



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ  
Г Р А Д С К А

*топлана*

адреса: Благоја Паровића 3, 18000 Ниш  
web: [www.nitoplana.rs](http://www.nitoplana.rs)  
e-mail: [nitop@nitoplana.rs](mailto:nitop@nitoplana.rs)  
Ниш

Бр.3540/2  
28.11.2025.

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ ЗА 2026. ГОДИНУ

- |                       |                                                 |
|-----------------------|-------------------------------------------------|
| • Пословно име:       | Јавно комунално предузеће „Градска топлана“ Ниш |
| • Седиште:            | Ниш, Благоја Паровића бр. 3                     |
| • Претежна делатност: | 35.30 - снабдевање паром и климатизација        |
| • Матични број:       | 07216009                                        |
| • ПИБ:                | 100619162                                       |
| • ЈБКЈС:              | 81711                                           |

Новембар 2025.

Ниш

---

**САДРЖАЈ:**

|     |                                                                                                                                                  |    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1   | ОПШТИ ПОДАЦИ .....                                                                                                                               | 4  |
|     | Статус, правна форма и делатност .....                                                                                                           | 4  |
|     | Дугорочни план пословне стратегије и развоја .....                                                                                               | 5  |
|     | Организациона шема са именима директора, председника и чланова Надзорног одбора ....                                                             | 5  |
| 2   | АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ .....                                                                                                           | 7  |
|     | Процењени физички обим активности .....                                                                                                          | 7  |
|     | Процена ресурса јавног предузећа .....                                                                                                           | 7  |
|     | Табела прихода и расхода као основ за израду Биланса стања, Биланса успеха и Извештаја о токовима готовине (план-реализација 2025. година) ..... | 7  |
|     | Биланс стања (Прилог 1) Биланс успеха (Прилог 1а) и Извештај о токовима готовине (Прилог 1б) .....                                               | 9  |
|     | Анализа остварених индикатора пословања .....                                                                                                    | 17 |
|     | Разлози одступања у односу на планиране индикаторе .....                                                                                         | 17 |
|     | Спроведене активности за унапређење процеса пословања .....                                                                                      | 18 |
|     | Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2025. годину .....                                                                     | 18 |
| 3   | ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ .....                                                                                              | 18 |
| 3.1 | План производње и дистрибуције топлотне енергије .....                                                                                           | 18 |
|     | Средња температура и степен-дан .....                                                                                                            | 18 |
| 3.4 | Кључне активности потребне за достизање циљева .....                                                                                             | 23 |
| 3.5 | Анализа тржишта и позиционирање на тржишту .....                                                                                                 | 23 |
|     | Ценовна стратегија .....                                                                                                                         | 23 |
|     | Маркетинг стратегија и позиционирање на тржишту .....                                                                                            | 24 |
| 3.6 | Ризици у пословању – план/мапа управљања ризицима .....                                                                                          | 24 |
| 3.7 | Приказ планираних и реализованих индикатора пословања .....                                                                                      | 25 |
| 4   | ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026. ГОДИНУ .....                                                                    | 29 |
|     | План прихода и расхода за 2026. годину .....                                                                                                     | 30 |
|     | Табела прихода .....                                                                                                                             | 30 |
|     | Табела трошкова и расхода .....                                                                                                                  | 30 |
|     | Табела резултата .....                                                                                                                           | 31 |
|     | Образложење прихода и расхода .....                                                                                                              | 32 |
|     | Биланс стања на дан 31.12.2026. године .....                                                                                                     | 36 |
|     | Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2026. године .....                                                                                        | 42 |
|     | Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. – 31.12.2026. године .....                                                                      | 45 |
|     | Субвенције и остали приходи из буџета .....                                                                                                      | 47 |
|     | Претходна година – 2025. ....                                                                                                                    | 47 |
|     | План за период 01.01.-31.12.2026. године .....                                                                                                   | 47 |
|     | Трошкови запослених .....                                                                                                                        | 47 |
| 5   | ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....                                                                  | 49 |
| 6   | ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....                                                                                                                  | 50 |
|     | Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2025. године .....                                                           | 50 |
|     | Планирана структура запослених .....                                                                                                             | 50 |
|     | Динамика запошљавања и образложење .....                                                                                                         | 51 |
|     | Исплаћене зараде у 2025. години и план зарада за 2026. годину .....                                                                              | 52 |
|     | Табела исплаћених зарада за 2025. годину .....                                                                                                   | 52 |
|     | Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину –Бруто 1 .....                                           | 53 |

|                                                                                                                                       |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину – Бруто 2..... | 53 |
| Распон исплаћених и планираних зарада.....                                                                                            | 54 |
| Планиране накнаде Надзорног одбора/Скупштине .....                                                                                    | 54 |
| Планиране накнаде Комисије за ревизију.....                                                                                           | 55 |
| 7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....                                                                                                           | 57 |
| 8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....                                                                                                             | 59 |
| 9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....                                                                                                              | 61 |
| План инвестиција .....                                                                                                                | 61 |
| 10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....                                                                         | 79 |
| Средстава за посебне намене .....                                                                                                     | 79 |

На основу члана 22 ст.1 тачка 2 Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС бр. 15/2016, 88/2019; 62/2023-други закон) и члана 31 Статута ЈКП “Градска топлана“ Ниш бр. 2145/3 од 22.03.2017. и број 03-3678/4 од 07.08.2020. год., на предлог Директора, Надзорни одбор ЈКП “Градска топлана“ Ниш на четрдесетпетој редовној седници одржаној дана 28.11.2025. године донео је

## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП “ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ** **ЗА 2026. ГОДИНУ**

### **1 ОПШТИ ПОДАЦИ**

Статус, правна форма и делатност

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Градска топлана“ Ниш

Скраћено пословно име: ЈКП „Градска топлана“ Ниш

Оснивач: Град Ниш

Вршилац дужности директора: Живојин Тасић, мастер економиста

Делатност: снабдевање паром и климатизација – претежна делатност

Шифра делатности 35.30

Матични број: 07216009

ПИБ: 100619162

ЈБКЈС: 81711

Надлежна управа: Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Седиште: Ниш, Благоја Паровића бр.3

Телефон: 018/4530-413

Факс: 018/4533-927

Интернет презентација: [www.nitoplana.rs](http://www.nitoplana.rs)

e-mail: nitop@nitoplana.rs

ЈКП „Градска топлана“ Ниш – предузеће за производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, формирано је 1973. године. Данас своју делатност обавља посредством 18 топлана и котларница (односно укупно 20 производних мерних места – котларнице Исток и Бубањ 3 имају по два производна мерна места која поред производње топлотне енергије за загревање објеката врше и производњу топлотне енергије за загревање санитарне воде):

|     |                       | Инсталисана снага: |    | Енергент: |
|-----|-----------------------|--------------------|----|-----------|
| 1.  | Криви Вир             | 127,790            | MW | гас       |
| 2.  | Југ                   | 60,000             | MW | гас       |
| 3.  | Клинички центар       | 32,114             | MW | гас       |
| 4.  | Исток (Мајаковски 1)  | 14,000             | MW | гас       |
| 5.  | Мајаковски 2          | 0,495              | MW | гас       |
| 6.  | Север (Сомборска)     | 10,740             | MW | гас       |
| 7.  | ПМФ                   | 6,978              | MW | мазут     |
| 8.  | Мокрањчева            | 3,250              | MW | мазут     |
| 9.  | Књажевачка            | 3,024              | MW | мазут     |
| 10. | Дурлан 2 (Ардија)     | 3,012              | MW | мазут     |
| 11. | Ратко Јовић           | 1,900              | MW | гас       |
| 12. | Ледена стена 1        | 1,500              | MW | мазут     |
| 13. | Пантелеј              | 1,163              | MW | мазут     |
| 14. | Дурлан 1(ОШ М. Антић) | 1,220              | MW | лож уље   |
| 15. | Паси Пољана           | 0,530              | MW | лож уље   |

|     |                |                |           |                     |
|-----|----------------|----------------|-----------|---------------------|
| 16. | Ледена стена 2 | 0,450          | MW        | гас                 |
| 17. | Бубањ 1        | 0,420          | MW        | електрична енергија |
| 18. | Бубањ 2        | 0,300          | MW        | гас                 |
| 19. | Бубањ 3а       | 0,512          | MW        | гас                 |
| 20. | Бубањ 3б       | 0,024          | MW        | електрична енергија |
|     | <b>Σ</b>       | <b>269,422</b> | <b>MW</b> |                     |

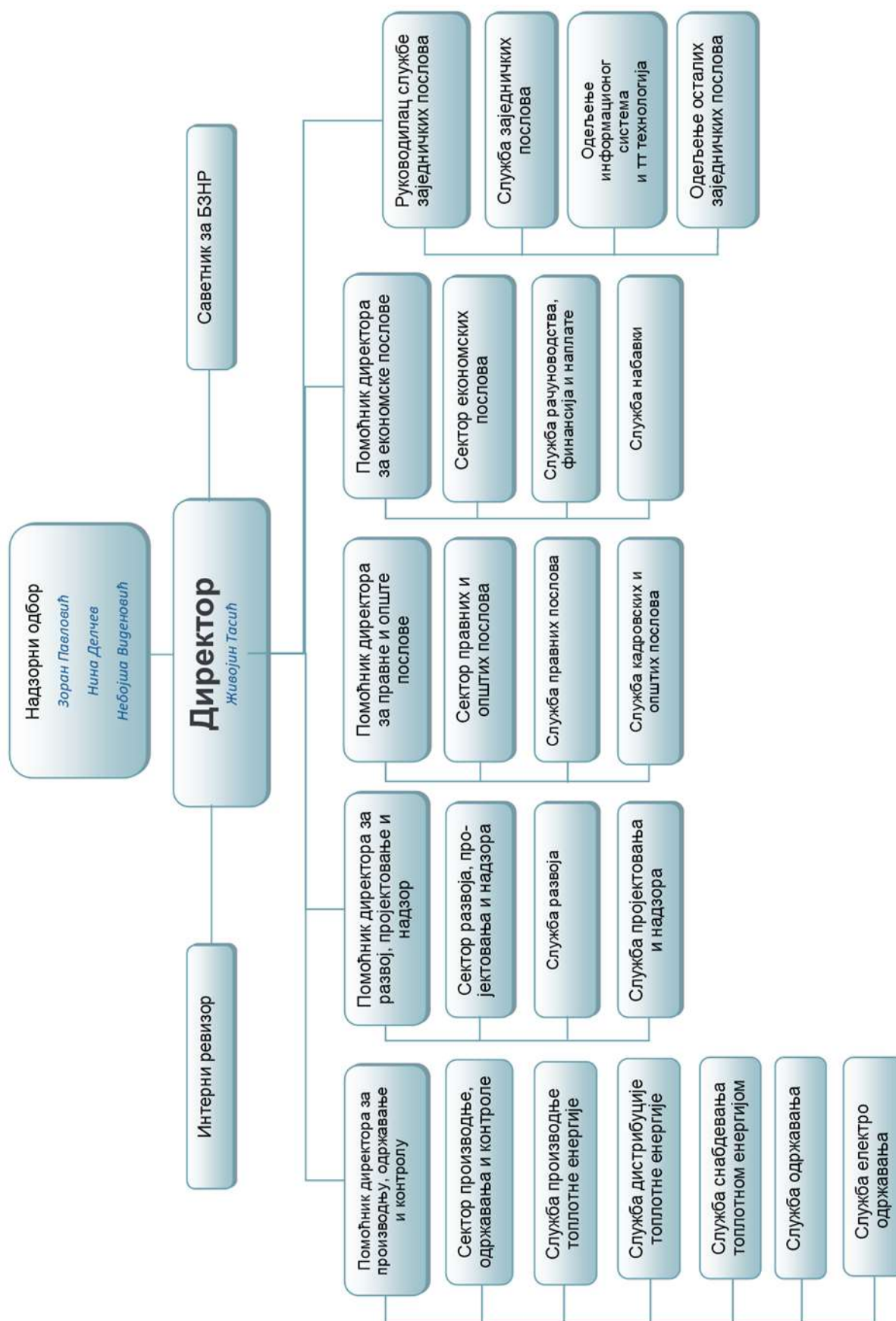
Дугорочни план пословне стратегије и развоја

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је донела Дугорочни план пословне стратегије и развоја бр.03-3669/3-18 од 29.05.2017. године на који је оснивач дао сагласност решењем бр.06-268/2018-43-43-2-02 од 06.03.2018.године.

Организациона шема са именима директора, председника и чланова Надзорног одбора

ЈКП „Градска топлана“ Ниш обавља своју делатност у склопу следеће организационе структуре:

- Сектор производње, одржавања и контроле
- Сектор развоја, пројектовања и надзора
- Сектор правних и општих послова
- Сектор економских послова
- Служба заједничких послова.



Решењем Скупштине Града Ниша бр.06-431/2022-33-4-02 од 31.05.2022.год. Зоран Павловић специјалиста струковни менаџер именован је за председника Надзорног одбора, док су за чланове Надзорног одбора именовани *Нина Делчев*, дипл. инж. ел. и *Небојша Виденовић*, дипл. маш. инж., на период од 4 године.

Решењем Скупштине Града Ниша бр.06-1088/2024-54-02 од 27.12.2024. године, за вршиоца дужности директора предузећа именован је Живојин Тасић, мастер економиста.

## 2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

Процењени физички обим активности

Време израде Програма пословања за 2026. годину и Финансијских извештаја за 2025. годину, који чине основу за израду Програма се временски не поклапају, тако да су подаци дати у наредној табели исказани као процена.

| ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА 1-12.2025. |                                |               |                 |                   |                              |               |                            |                            |
|-----------------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| Производња топлотне енергије      | Дистрибуција топлотне енергије | Потрошња гаса | Потрошња мазута | Потрошња лаког ЛУ | Потрошња електричне енергије | Потрошња воде | Средња годишња температура | Број грејних дана у години |
| MWh                               | MWh                            | MWh           | kg              | lit               | kWh                          | m³            | С                          | дан                        |
| 276.424                           | 253.776                        | 298.000       | 936.348         | 79.923            | 6.435.251                    | 18.512        | 7,11                       | 192                        |

Процена ресурса јавног предузећа

ЈКП „Градска топлана“ Ниш своје основне ресурсе исказане као капитал предузећа, имовину (земљиште, грађевинске објекте, опрему, улагања у непокретности и опрему, обртни капитал и број запослених радника) исказује у следећој табели на дан 31.12.2024. год.:

Табеларни преглед ресурса на дан 31.12.2024. године

у хиљадама динара

| Р.бр. | Назив                                                 | Износ     |
|-------|-------------------------------------------------------|-----------|
| 1.    | Стална имовина (некретнине, постројења, опрема и ...) | 4.008.224 |
| 2.    | Обртна имовина                                        | 1.189.107 |
| 3.    | Број радника (просечан)                               | 225       |

Табела прихода и расхода као основ за израду Биланса стања, Биланса успеха и Извештаја о токовима готовине (план-реализација 2025. година)

Табела прихода

у динарима

| Р. бр. | Врста прихода              | Остварено 2024.         | План за 2025.           | Процена 2025.           |
|--------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                          | 3                       | 4                       | 5                       |
|        | <b>Пословни приходи</b>    | <b>2.429.753.105,25</b> | <b>3.232.672.715,15</b> | <b>2.832.863.018,37</b> |
| 1      | Услуге на домаћем тржишту  | 2.384.622.181,56        | 3.190.672.715,15        | 2.786.274.846,87        |
| 2      | Субвенције и донације      | 36.658.246,27           | 27.000.000,00           | 39.121.056,50           |
| 3      | Остали пословни приходи    | 8.472.677,42            | 15.000.000,00           | 7.467.115,00            |
|        | <b>Финансијски приходи</b> | <b>38.486.730,48</b>    | <b>62.000.000,00</b>    | <b>40.379.588,65</b>    |
| 1      | Приходи од камата          | 37.991.293,16           | 60.000.000,00           | 39.855.994,05           |
| 2      | Позитивне курсне разлике   | 478.743,54              | 1.000.000,00            | 500.000,00              |
| 3      | Остали финансијски приходи | 16.693,78               | 1.000.000,00            | 23.594,60               |

|   | <b>Ванредни и остали приходи</b> | <b>123.723.261,69</b>   | <b>194.000.000,00</b>   | <b>145.684.635,70</b>   |
|---|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Добици од продаје и вишкови      | 833.200,87              | 6.000.000,00            | 4.000.000,00            |
| 2 | Напћена отписана потраживања     | 121.777.963,64          | 180.000.000,00          | 120.000.000,00          |
| 3 | Остаали непословни приходи       | 1.112.097,18            | 8.000.000,00            | 21.684.635,70           |
|   | <b>Укупни приходи</b>            | <b>2.591.963.097,42</b> | <b>3.488.672.715,15</b> | <b>3.018.927.242,73</b> |

Табела трошкова

у динарима

| Р. бр. | Врста трошкова                                                                                                                  | Остварено 2024.         | План за 2025.           | Процена 2025.           |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                                                                                                                               | 3                       | 4                       | 5                       |
|        | <b>Пословни расходи</b>                                                                                                         | <b>2.464.395.908,70</b> | <b>3.108.055.498,13</b> | <b>2.710.289.133,93</b> |
| 1      | Трошкови материјала за израду                                                                                                   | 18.643.692,20           | 35.000.000,00           | 17.169.199,84           |
| 2      | Трошкови осталог материјала                                                                                                     | 7.502.937,33            | 26.000.000,00           | 3.103.446,45            |
| 3      | Трошкови горива и енергије                                                                                                      | 1.701.011.490,66        | 2.131.291.460,18        | 1.847.187.087,22        |
| 4      | Трошкови једнократног отписа                                                                                                    | 657.766,97              | 600.000,00              | 550.000,00              |
| 5      | Троскови накнада и зарада (брuto 1) - старозапослени + пословодство                                                             | 339.250.634,64          | 410.640.413,00          | 396.165.904,04          |
| 6      | Троскови накнада и зарада (брuto 1) - новозапослени                                                                             | 3.259.104,68            | 10.407.583,00           | 5.591.689,09            |
| 7      | Доприноси на терет послодавца                                                                                                   | 51.917.262,54           | 63.788.771,00           | 60.899.941,42           |
| 8      | Накнада по уговору о делу                                                                                                       | 1.032.220,57            | 1.500.000,00            | 1.481.481,37            |
| 9      | Накнада за ПП послове                                                                                                           | 692.065,61              | 3.000.000,00            | 2.990.000,00            |
| 10     | Трошкови накнаде чланова НО                                                                                                     | 1.481.481,60            | 1.519.008,00            | 1.481.472,00            |
| 11     | Остали трошкови НО                                                                                                              | 113.340,00              | 250.000,00              | 190.000,00              |
| 12     | Трошкови ангажовања запослених преко агенција и студентских задруга                                                             | 0,00                    | 500.000,00              | 0,00                    |
| 13     | Солидарне помоћи                                                                                                                | 901.089,97              | 1.200.000,00            | 950.000,00              |
| 14     | Солидарна помоћ у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС | 10.599.103,47           | 11.286.000,00           | 10.700.000,00           |
| 15     | Накнада превоза запослених                                                                                                      | 11.199.039,70           | 13.000.000,00           | 12.000.000,00           |
| 16     | Дневнице за службени пут и остали трошкови службеног путовања                                                                   | 621.845,59              | 900.000,00              | 890.000,00              |
| 17     | Трошкови стипендија                                                                                                             | 493.649,00              | 900.000,00              | 515.548,00              |
| 18     | Трошкови за децу запослених                                                                                                     | 690.000,00              | 800.000,00              | 799.500,00              |
| 19     | Остале накнаде запосленима и другим физичким лицима (трошкови студентске праксе)                                                | 0,00                    | 100.000,00              | 40.689,60               |
| 20     | Трошкови транспортних услуга и ПТТ                                                                                              | 5.044.490,42            | 9.000.000,00            | 6.985.231,56            |
| 21     | Трошкови услуга одржавања                                                                                                       | 43.559.078,40           | 60.000.000,00           | 59.000.000,00           |
| 22     | Трошкови спортских активности                                                                                                   | 410.780,00              | 500.000,00              | 496.000,00              |
| 23     | Трошкови рекламе и пропаганде                                                                                                   | 990.000,00              | 990.000,00              | 990.000,00              |
| 24     | Трошкови амортизације                                                                                                           | 121.607.138,65          | 155.000.000,00          | 123.000.000,00          |
| 25     | Трошкови резервисања отпремнина                                                                                                 | 3.150.056,91            | 6.000.000,00            | 4.500.000,00            |
| 26     | Трошкови резервисања јубиларних награда                                                                                         | 8.729.856,22            | 6.000.000,00            | 5.900.000,00            |
| 27     | Трошкови непроизводних услуга                                                                                                   | 3.065.666,13            | 9.000.000,00            | 7.400.000,00            |
| 28     | Трошкови ревизије финансијских извештаја                                                                                        | 493.000,00              | 650.000,00              | 543.000,00              |
| 29     | Трошкови добровољног пензионог фонда                                                                                            | 2.598.000,00            | 2.916.000,00            | 2.345.333,33            |
| 30     | Трошкови спонзорства                                                                                                            | 260.000,00              | 300.000,00              | 300.000,00              |
| 31     | Трошкови донаторства                                                                                                            | 395.457,20              | 400.000,00              | 400.000,00              |
| 32     | Трошкови за синдикалне активности                                                                                               | 200.000,00              | 450.000,00              | 450.000,00              |
| 33     | Трошкови превенције радне инвалидности                                                                                          | 1.003.500,00            | 1.737.575,95            | 1.683.610,00            |
| 34     | Трошкови репрезентације                                                                                                         | 918.889,66              | 990.000,00              | 990.000,00              |
| 35     | Трошкови премије осигурања                                                                                                      | 25.078.524,07           | 28.000.000,00           | 26.100.000,00           |

|    |                                                            |                         |                         |                         |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 36 | Трошкови платног промета и провизија ОН                    | 70.352.478,51           | 80.000.000,00           | 79.500.000,00           |
| 37 | Трошкови пореза и чланарина                                | 3.097.660,64            | 6.000.000,00            | 3.500.000,00            |
| 38 | Трошкови продукције и емитовања снимљеног материјала       | 2.690.000,00            | 2.000.000,00            | 0,00                    |
| 39 | Нематеријални трошкови и судске таксе                      | 12.941.218,36           | 13.438.687,00           | 12.000.000,00           |
| 40 | Остали пословни расходи                                    | 7.743.389,00            | 12.000.000,00           | 11.500.000,00           |
|    | <b>Финансијски расходи</b>                                 | <b>109.229.016,77</b>   | <b>138.000.000,00</b>   | <b>91.868.000,00</b>    |
| 1  | Расходи камата на краткорочне кредите                      | 14.583.097,92           | 27.000.000,00           | 26.718.000,00           |
| 2  | Расходи камата на дозвољени минус                          | 462.873,35              | 3.500.000,00            | 800.000,00              |
| 3  | Расходи камата-робни кредити                               | 94.053.463,06           | 81.500.000,00           | 64.100.000,00           |
| 4  | Негативне курсне разлике                                   | 75.728,62               | 1.000.000,00            | 100.000,00              |
| 5  | Остали финансијски расходи и ревалоризација робних резерви | 53.853,82               | 25.000.000,00           | 150.000,00              |
|    | <b>Остали и ванредни расходи</b>                           | <b>237.553.384,31</b>   | <b>230.000.000,00</b>   | <b>213.590.000,00</b>   |
| 1  | Губитак, расход и мањкови                                  | 77.685.601,33           | 10.000.000,00           | 15.000.000,00           |
| 2  | Директан отпис потраживања                                 | 4.795.291,87            | 10.000.000,00           | 2.000.000,00            |
| 3  | Остали непоменути расходи                                  | 3.693.570,68            | 3.000.000,00            | 6.800.000,00            |
| 4  | Обезвређење постројења, опреме и залиха                    | 91.248,65               | 50.000.000,00           | 38.190.000,00           |
| 5  | Обезвређење финансијских пласмана (пораживања)             | 132.312.271,67          | 150.000.000,00          | 132.000.000,00          |
| 6  | Расходи по основу исправки грешака                         | 18.975.400,11           | 7.000.000,00            | 19.600.000,00           |
|    | <b>Укупни расходи</b>                                      | <b>2.811.178.309,78</b> | <b>3.476.055.498,13</b> | <b>3.015.747.133,93</b> |

**Резултат пословања**

у динарима

|                                         | Остварено 2024.        | План за 2025.        | Процена 2025.       |
|-----------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| Укупни приходи                          | 2.591.963.097,42       | 3.488.672.715,15     | 3.018.927.424,73    |
| Укупни трошкови и расходи               | 2.811.178.309,78       | 3.476.055.498,13     | 3.015.747.133,93    |
| <b>Резултат губитак-добитак</b>         | <b>-219.215.212,36</b> | <b>12.617.217,02</b> | <b>3.180.108,00</b> |
| Порески расход периода (порез на добит) | 0,00                   | /                    | /                   |
| Одложена пореска средства/обавезе       | -11.737.671,88         | /                    | /                   |
| <b>Нето добитак/губитак пословања</b>   | <b>-230.952.884,24</b> | <b>12.617.217,02</b> | <b>3.180.108,00</b> |

Биланс стања (Прилог 1) Биланс успеха (Прилог 1а) и Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)

**Прилог 1****БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године**

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                   | АОП  | План на дан 31.12.2025. | Реализација (процена) на дан 31.12.2025. |
|---------------------|------------------------------------------------------------|------|-------------------------|------------------------------------------|
| 1                   | 2                                                          | 3    | 4                       | 5                                        |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                              |      |                         |                                          |
| 00                  | <b>А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                      | 0001 |                         |                                          |
|                     | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)</b>         | 0002 | 4.214.470               | 4.987.557                                |
| 01                  | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)</b> | 0003 | 84.000                  | 626.922                                  |

|                                  |                                                                                                                      |      |           |           |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 010                              | 1.Улагања у развој                                                                                                   | 0004 |           |           |
| 011, 012 и 014                   | 2.Концесија,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права                                             | 0005 | 80.000    | 623.922   |
| 013                              | 3.Гудвил                                                                                                             | 0006 |           |           |
| 015 и 016                        | 4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                            | 0007 | 4.000     | 3.000     |
| 017                              | 5.Аванси за нематеријалну имовину                                                                                    | 0008 |           |           |
| 02                               | II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)                                               | 0009 | 3.940.470 | 4.220.393 |
| 020, 021 и 022                   | 1.Земљиште и грађевински објекти                                                                                     | 0010 | 1.860.000 | 2.232.534 |
| 023                              | 2.Постројења и опрема                                                                                                | 0011 | 2.000.000 | 1.897.008 |
| 024                              | 3.Инвестиционе некретнине                                                                                            | 0012 |           |           |
| 025 и 027                        | 4.Некретнине, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                        | 0013 | 80.0000   | 90.300    |
| 026 и 028                        | 5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама , постројењима и опреми                      | 0014 | 470       | 551       |
| 029 (део)                        | 6.Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                  | 0015 |           |           |
| 029 (део)                        | 7.Аванси за некретнине, 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 | 190.000   | 140.242   |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1.Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                            | 0019 |           |           |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 2.Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                  | 0020 |           | 242       |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3.Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи       | 0021 |           |           |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица иностранству | 0022 |           |           |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                               | 0023 |           |           |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                        | 0024 |           |           |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредностикоје се вреднују по амортизационој вредности)                  | 0025 |           |           |
| 047                              | 8.Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                             | 0026 |           |           |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9.Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                               | 0027 | 190.000   | 140.000   |
| 28 (део) осим 288                | V.ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                           | 0028 |           |           |
| 288                              | VI.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                         | 0029 |           |           |
|                                  | Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)                                                                | 0030 | 1.316.388 | 1.261.380 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | I.ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)                                                                                  | 0031 | 240.920   | 295.000   |
| 10                               | 1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар                                                                    | 0032 | 240.000   | 245.000   |
| 11 и 12                          | 2.Недовршена производња и готови производи                                                                           | 0033 |           |           |
| 13                               | 3.Роба                                                                                                               | 0034 |           |           |

|                             |                                                                              |      |           |           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
|                             |                                                                              |      |           |           |
| 150, 152 и 154              | 4.Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                  | 0035 | 920       | 50.000    |
| 151, 153 и 155              | 5.Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                           | 0036 |           |           |
| 14                          | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА             | 0037 |           |           |
| 20                          | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)                | 0038 | 903.468   | 794.696   |
| 204                         | 1.Потраживања од купаца у земљи                                              | 0039 | 903.468   | 794.696   |
| 205                         | 2.Потраживања од купаца у иностранству                                       | 0040 |           |           |
| 200 и 202                   | 3.Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи         | 0041 |           |           |
| 201 и 203                   | 4.Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству  | 0042 |           |           |
| 206                         | 5.Остала потраживања по основу продаје                                       | 0043 |           |           |
| 21, 22 И 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+ 0046 +0047)                        | 0044 | 96.500    | 101.484   |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1.Остала потраживања                                                         | 0045 | 80.000    | 85.000    |
| 223                         | 2.Потраживања за више плаћен порез на добитак                                | 0046 | 16.500    | 16.484    |
| 224                         | 3.Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса               | 0047 |           |           |
| 23                          | V.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056) | 0048 | 500       | 200       |
| 230                         | 1.Краткорочни кредити и пласмани-матично и зависна правна лица               | 0049 |           |           |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица                | 0050 |           |           |
| 232, 234 (део)              | 3.Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                            | 0051 | 500       | 200       |
| 233, 234 (део)              | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                    | 0052 |           |           |
| 235                         | 5.Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности           | 0053 |           |           |
| 236 (део)                   | 6.Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха  | 0054 |           |           |
| 237                         | 7.Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                     | 0055 |           |           |
| 236 (део). 238 и 239        | 8.Остали краткорочни финансијски пласмани                                    | 0056 |           |           |
| 24                          | VI.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                         | 0057 | 20.000    | 5.000     |
| 28 (део) осим 288           | VII.КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                               | 0058 | 55.000    | 65.000    |
|                             | <b>Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)</b>                | 0059 | 5.530.858 | 6.248.937 |
| 88                          | <b>Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                  | 0060 | 850.000   | 600.000   |
|                             | <b>ПАСИВА</b>                                                                |      |           |           |
|                             | <b>А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0</b>            | 0401 | 2.045.565 | 2.606.904 |
| 30 осим 306                 | I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                            | 0402 | 686.641   | 686.641   |
| 31                          | II.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                              | 0403 |           |           |
| 306                         | III.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                         | 0404 |           |           |

|                                                                              |                                                                                                                                                             |      |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 32                                                                           | IV.РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                                  | 0405 |           |           |
| 330 и<br>потражни<br>салдо<br>рачуна<br>331,332,333,<br>334,335,336<br>и 337 | V.ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ<br>И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ<br>РЕЗУЛТАТА | 0406 | 1.802.411 | 2.430.209 |
| ДУГОВНИ<br>САЛДО<br>РАЧУНА<br>331,332,333,<br>334,335,336<br>и 337           | VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ<br>РЕЗУЛТАТА                                       | 0407 | 593       | 593       |
| 34                                                                           | VII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)                                                                                                                       | 0408 | 161.447   | 156.180   |
| 340                                                                          | 1.Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                                      | 0409 | 148.830   | 153.000   |
| 341                                                                          | 2.Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                       | 0410 | 12.617    | 3.180     |
|                                                                              | VIII.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                              | 0411 |           |           |
| 35                                                                           | IX.ГУБИТАК (0413+0414)                                                                                                                                      | 0412 | 604.341   | 665.533   |
| 350                                                                          | 1.Губитак ранијих година                                                                                                                                    | 0413 | 604.341   | 665.533   |
| 351                                                                          | 2.Губитак текуће године                                                                                                                                     | 0414 |           |           |
|                                                                              | Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br>ОБАВЕЗЕ(0416+0420+0428)                                                                                                        | 0415 | 1.305.833 | 1.298.692 |
| 40                                                                           | I.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                                    | 0416 | 55.000    | 50.000    |
| 404                                                                          | 1.Резервисања за накнаде и друге бенефиције<br>запослених                                                                                                   | 0417 | 55.000    | 50.000    |
| 400                                                                          | 2.Резервисање за трошкове у гарантном року                                                                                                                  | 0418 |           |           |
| 40, осим<br>400 и 404                                                        | 3.Остала дугорочна резервисања                                                                                                                              | 0419 |           |           |
| 41                                                                           | II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)                                                                                                | 0420 | 1.250.833 | 1.248.692 |
| 410                                                                          | 1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                               | 0421 |           |           |
| 411 (део) и<br>412 (део)                                                     | 2.Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе<br>према матичном, зависним и осталим лицима у<br>земљи                                                      | 0422 |           |           |
| 411 (део) и<br>412 (део)                                                     | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе<br>према матичном, зависним и осталим лицима у<br>иностранству                                              | 0423 |           |           |
| 414 и 416<br>(део)                                                           | 4.Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу<br>лизинга у земљи                                                                                         | 0424 | 870.833   | 870.833   |
| 415 и 416<br>(део)                                                           | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по<br>основу лизинга у иностранству                                                                                 | 0425 | 380.000   | 377.859   |
| 413                                                                          | 6.Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                                                              | 0426 |           |           |
| 419                                                                          | 7.Остале дугорочне обавезе                                                                                                                                  | 0427 |           |           |
| 49 (део),<br>осим 498 и<br>495 (део)                                         | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                            | 0428 |           |           |
| 498                                                                          | В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                                  | 0429 | 310.000   | 509.980   |
| 495                                                                          | Г.ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И<br>ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ                                                                                                         | 0430 | 930.000   | 900.000   |
|                                                                              | Д.КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)                                                                  | 0431 | 939.460   | 933.361   |

|                                                      |                                                                                                                                                                |      |           |           |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 467                                                  | I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                                                      | 0432 |           |           |
| 42, осим<br>427                                      | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                                    | 0433 | 281.951   | 400.191   |
| 420 (део) и<br>421 (део)                             | 1. Обавезе по основу кредита према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                                                    | 0434 |           |           |
| 420 (део) и<br>421 (део)                             | 2. Обавезе по основу кредита према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима у<br>иностраништу                                                          | 0435 |           |           |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део) и<br>429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која<br>нису домаће банке                                                                                       | 0436 |           |           |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део) и<br>429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                                                                 | 0437 | 129.167   | 15.000    |
| 423, 424,<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део)      | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                                                                  | 0438 | 152.784   | 385.191   |
| 426                                                  | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                                              | 0439 |           |           |
| 428                                                  | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                                     | 0440 |           |           |
| 430                                                  | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И<br>КАУЦИЈЕ                                                                                                                    | 0441 | 30.000    | 40.000    |
| 43, осим<br>430                                      | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443+0444+0445+0446+0447+0448)                                                                                                    | 0442 | 537.509   | 428.170   |
| 431 и 433                                            | 1. Обавезе према добављачима-матична, зависна<br>правна лица и остала повезана лица у земљи                                                                    | 0443 | 136.700   | 243.629   |
| 432 и 434                                            | 2. Обавезе према добављачима-матична, зависна<br>правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                             | 0444 |           |           |
| 435                                                  | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                           | 0445 | 400.809   | 184.541   |
| 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,<br>осим 467,<br>47 и 48                  | V ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450+0451+0452)                                                                                                               | 0449 | 90.000    | 45.000    |
| 44, 45 и 46<br>осим 467                              | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                                  | 0450 | 70.000    | 30.000    |
| 47, 48 осим<br>481                                   | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и<br>осталих јавних прихода                                                                                     | 0451 | 20.000    | 15.000    |
| 481                                                  | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                         | 0452 |           |           |
| 427                                                  | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА<br>НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                              | 0453 |           |           |
| 49 (део)<br>осим 498                                 | VII КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                              | 0454 |           | 20.000    |
|                                                      | <b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br/>(0415+0429+0430-0431-0459)=0-(0441+0424+0442-<br/>0071) ≥ 0=0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-<br/>0408-0411) ≥ 0</b> | 0455 |           |           |
|                                                      | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА<br/>(0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>                                                                                                    | 0456 | 5.530.858 | 6.248.937 |

|    |                              |      |         |         |
|----|------------------------------|------|---------|---------|
| 89 | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b> | 0457 | 850.000 | 600.000 |
|----|------------------------------|------|---------|---------|

## Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период **01.01.-31.12.2025. године**

у 000 динара

| Група<br>рачуна, рачун  | Позиција                                                                                 | АОП  | План<br>01.01.-<br>31.12.2025. | Реализација<br>(процена)<br>01.01.-<br>31.12. 2025. |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1                       | 2                                                                                        | 3    | 4                              | 5                                                   |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002+1005+1008+1009+1010+1011+1012)</b>                      | 1001 | 3.232.672                      | 2.832.863                                           |
| 60                      | <b>I. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br/>(1003+1004)</b>                                         | 1002 |                                |                                                     |
| 600, 602 и 604          | 1. Приход од продаје робе на домаћем тржишту                                             | 1003 |                                |                                                     |
| 601, 603 и 605          | 2. Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                          | 1004 |                                |                                                     |
| 61                      | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br/>(1006+1007)</b>                         | 1005 | 3.190.672                      | 2.786.275                                           |
| 610, 612 и 614          | 1. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                               | 1006 | 3.190.672                      | 2.786.275                                           |
| 611, 613 и 615          | 2. Приход од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                            | 1007 |                                |                                                     |
| 62                      | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА</b>                                                | 1008 |                                |                                                     |
| 630                     | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>                     | 1009 |                                |                                                     |
| 631                     | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>  | 1010 |                                |                                                     |
| 64 и 65                 | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                       | 1011 | 42.000                         | 46.588                                              |
| 68, осим 683, 685 и 686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                  | 1012 |                                |                                                     |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ<br/>(1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>                 | 1013 | 3.108.055                      | 2.710.289                                           |
| 50                      | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                  | 1014 |                                |                                                     |
| 51                      | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                        | 1015 | 2.129.891                      | 1.868.010                                           |
| 52                      | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)</b>      | 1016 | 519.792                        | 494.696                                             |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                      | 1017 | 421.048                        | 401.757                                             |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                | 1018 | 63.789                         | 60.900                                              |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи                                                                  | 1019 | 34.955                         | 32.039                                              |
| 540                     | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                         | 1020 | 155.000                        | 123.000                                             |
| 58, осим 583, 585 и 586 | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                    | 1021 |                                |                                                     |
| 53                      | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                   | 1022 | 82.490                         | 78.971                                              |
| 54, осим 540            | <b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                         | 1023 | 12.000                         | 10.400                                              |
| 55                      | <b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                      | 1024 | 145.882                        | 135.212                                             |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0</b>                                               | 1025 | 127.947                        | 122.574                                             |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0</b>                                               | 1026 |                                |                                                     |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ<br/>(1028+1029+1030+1031)</b>                                  | 1027 | 62.000                         | 40.379                                              |
| 660 и 661               | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b> | 1028 |                                |                                                     |
| 662                     | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>                                                             | 1029 | 60.000                         | 39.856                                              |
| 663 и 664               | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>                 | 1030 | 1.000                          | 500                                                 |
| 665 и 669               | <b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>                                                    | 1031 | 1.000                          | 23                                                  |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br/>(1033+1034+1035+1036)</b>                                  | 1032 | 138.000                        | 91.868                                              |
| 560 и 561               | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b> | 1033 |                                |                                                     |

|                |                                                                                                                                                             |      |           |           |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 562            | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                          | 1034 | 112.000   | 91.618    |
| 563 и 564      | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                           | 1035 | 1.000     | 100       |
| 565 и 569      | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                              | 1036 | 25.000    | 150       |
|                | E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032) ≥ 0                                                                                                                   | 1037 |           |           |
|                | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) ≥ 0                                                                                                                   | 1038 | 76.000    | 51.489    |
| 683, 685 и 686 | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                | 1039 | 180.000   | 120.000   |
| 583, 585 и 586 | II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                               | 1040 | 200.000   | 170.190   |
| 67             | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                           | 1041 | 14.000    | 25.685    |
| 57             | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                           | 1042 | 30.000    | 43.400    |
|                | L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)                                                                                                                     | 1043 | 3.488.672 | 3.018.927 |
|                | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013++1032+1040+1042)                                                                                                                    | 1044 | 3.476.055 | 3.015.747 |
|                | M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0                                                                                            | 1045 | 12.617    | 3.180     |
|                | N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1011-1043) ≥ 0                                                                                            | 1046 |           |           |
| 69-59          | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 |           |           |
| 59-69          | O. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 |           |           |
|                | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0                                                                                                        | 1049 | 12.617    | 3.180     |
|                | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) ≥ 0                                                                                                        | 1050 |           |           |
|                | Ц. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                                                         |      |           |           |
| 721            | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                                                   | 1051 |           |           |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                        | 1052 |           |           |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                       | 1053 |           |           |
| 723            | T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                                                       | 1054 |           |           |
|                | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0                                                                                                         | 1055 | 12.617    | 3.180     |
|                | У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053-1054) ≥ 0                                                                                                         | 1056 |           |           |
|                | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                    | 1057 |           |           |
|                | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                                                                                                         | 1058 |           |           |
|                | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                  | 1059 |           |           |
|                | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                                                                                                         | 1060 |           |           |
|                | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                                                         |      |           |           |
|                | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                                                 | 1061 |           |           |
|                | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                                                    | 1062 |           |           |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01.-31.12.2025. године

у 000 динара

|                                                                                       |      | План 01.01.-<br>31.12.2025. | Реализација<br>(процена)<br>01.01.-31.12.<br>2025. |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|----------------------------------------------------|
| 1                                                                                     | 2    | 3                           | 4                                                  |
| <b>А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                      |      |                             |                                                    |
| <b>I.Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                            | 3001 | 3.249.820                   | 3.072.383                                          |
| 1.Продаја и примљени аванси                                                           | 3002 | 3.139.820                   | 2.964.383                                          |
| 2.Продаја и примљени аванси у иностранству                                            | 3003 |                             |                                                    |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                            | 3004 | 30.000                      | 28.000                                             |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                               | 3005 | 80.000                      | 80.000                                             |
| <b>II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                            | 3006 | 3.688.920                   | 3.656.362                                          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                          | 3007 | 2.873.920                   | 3.024.362                                          |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                   | 3008 |                             |                                                    |
| 3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи                                      | 3009 | 490.000                     | 460.000                                            |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                             | 3010 | 120.000                     | 102.000                                            |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                      | 3011 |                             |                                                    |
| 6. Порез на добитак                                                                   | 3012 | 20.000                      | 20.000                                             |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                            | 3013 | 50.000                      | 50.000                                             |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                              | 3014 |                             |                                                    |
| <b>III.Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                        | 3015 |                             |                                                    |
| <b>IV.Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                          | 3016 | 304.100                     | 583.979                                            |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                   |      |                             |                                                    |
| <b>I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 10.000                      | 3.000                                              |
| 1. Продаја акција и удела                                                             | 3018 |                             |                                                    |
| 2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина,постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 10.000                      | 3.000                                              |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                        | 3020 |                             |                                                    |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                          | 3021 |                             |                                                    |
| 5. Примљене дивиденде                                                                 | 3022 |                             |                                                    |
| <b>II.Остали одливи готовине из активности инвестирања(1 до3)</b>                     | 3023 | 80.000                      | 73.000                                             |
| 1.Куповина акција и удела                                                             | 3024 |                             |                                                    |
| 2.Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава           | 3025 | 80.000                      | 73.000                                             |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                        | 3026 |                             |                                                    |
| <b>III.Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                      | 3027 |                             |                                                    |
| <b>IV.Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                        | 3028 | 70.000                      | 70.000                                             |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      |      |                             |                                                    |
| <b>I.Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                          | 3029 | 950.000                     | 1.340.000                                          |
| 1.Увећање основног капитала                                                           | 3030 |                             |                                                    |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                          | 3031 | 950.000                     | 950.000                                            |
| 3.Дугорочни кредити у иностранству                                                    | 3032 |                             |                                                    |
| 4.Краткорочни кредити у земљи                                                         | 3033 |                             | 390.000                                            |
| 5.Краткорочни кредити у иностранству                                                  | 3034 |                             |                                                    |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                           | 3035 |                             |                                                    |
| 7.Остале краткорочне обавезе                                                          | 3036 |                             |                                                    |
| <b>II.Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 | 560.900                     | 686.021                                            |
| 1.Откуп сопствених акција и удела                                                     | 3038 |                             |                                                    |
| 2.Дугорочни кредити у земљи                                                           | 3039 |                             |                                                    |
| 3.Дугорочни кредити у иностранству                                                    | 3040 |                             |                                                    |
| 4.Краткорочни кредити у земљи                                                         | 3041 | 560.000                     | 685.152                                            |

|                                                                           |      |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 5.Краткорочни кредити у иностранству                                      | 3042 |           |           |
| 6.Остале обавезе                                                          | 3043 |           |           |
| 7.Финансијски лизинг                                                      | 3044 | 900       | 869       |
| 8.Исплаћене дивиденде                                                     | 3045 |           |           |
| III.Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)                 | 3046 | 389.100   | 653.979   |
| IV.Нето одлив готовине из активности финансирања II-I)                    | 3047 |           |           |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>                         | 3048 | 4.209.820 | 4.415.383 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>                          | 3049 | 4.194.820 | 4.415.383 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0</b>                             | 3050 | 15.000    |           |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0</b>                              | 3051 |           |           |
| <b>Ж.ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                          | 3052 | 5.000     | 5.000     |
| <b>З.ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>            | 3053 |           |           |
| <b>И.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>            | 3054 |           |           |
| <b>Ј.ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b> | 3055 | 20.000    | 5.000     |

#### Анализа остварених индикатора пословања

ЈКП „Градска топлана“ је у 2025. године укључујући процену до краја године, пословала у оквирима планираних величина. Пословну годину је обележила стабилност у набавци енергената, где је цена гаса бележила раст до маја 2025.године а у месецима до октобра имала је релативно стабилан ниво. Када су мазут и лож уље у питању, снабдевање је било уредно. У току године реализована је процена вредности имовине, обавеза и капитала предузећа са стањем на дан 01.01.2025. године а све у складу са захтевима Закона о рачуноводству, МРС и МСФИ стандардима. Процену је обавила лиценцирана проценителјска кућа Dil inženjering konsalting doo Beograd, на основу уговора 04-36/21 од 07.03.2025. године закљученог у процесу јавне набавке. Надзорни одбор је 04.11.2025. године Одлуком 3303/2 усвојио процену.

#### Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Реализација/процена за 2025. годину у позицијама Биланса стања је у оквирима планских величина осим:

- позиције на АОП-у 0005 – Остала нематеријална имовина (право коришћења градског грађевинског земљишта), одступање настало као последица процене вредности земљишта, односно усклађивањем фер вредности са тржишном вредношћу;

- позиције на АОП-у 0010 – земљиште и грађевински објекти, такође као последица процене вредности грађевинских објеката, у највећој мери топловода;

- позиције на АОП-у 0035 – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи као последица начина финансирања обавезе за гас;

- позиције на АОП-у 0406 – Ревалоризационе резерве као последица процене;

- позиције на АОП-у 0413 – Губитак ранијих година као последица евидентирања ефеката процене;

- позиције на АОП-у 0429 – Одложене пореске обавезе као последица евидентирања ефеката процене;

- позиције на АОП- у 0438 – Кредит, зајмови и обавезе из иностранства, обавезе нису измириване у планираним роковима а односе се на део обавеза из KFW, фазе 3 и 4 као и рекласификоване обавезе из фазе 5 због приоритета у измирењу обавезе према добављачу за гас.

Реализација/процена за 2025. годину у позицијама Биланса успеха се креће у оквиру планираних вредности, предвиђених Програмом пословања за 2025. годину, осим:

- позиције на АОП-у 1041 – Остали приходи као последица ефеката процене;

- позиције на АОП-у 1042 – Остали расходи, као последица ефеката процене.

Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У 2025. години у основној делатности уштеде су остварене кроз смањење губитака и повећањем енергетске ефикасности. Имплементацијом ФУК-а (детаљно образложено у тачки 3.5) донешена је Стратегија управљања ризицима и План активности кроз дефинисане процесе.

Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2025. годину

ЈКП Градска топлана је остварила циљеве планиране за 2025. годину.

### 3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

#### 3.1 План производње и дистрибуције топлотне енергије

##### Средња температура и степен-дан

Основна делатност ЈКП „Градска топлана“ Ниш је производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом крајњих корисника. План производње и дистрибуције топлотне енергије до крајњих корисника прати план потрошње енергената (гас, средње тешко лож уље, екстра лако лож уље, електрична енергија и вода), број грејних дана у години и прогнозирана средња минимална температура на месечном нивоу.

Процена у периоду 01.-12.2025.год. и потребна количина горива за 2026.год. је урађена на основу потрошње горива у претходном периоду и првих десет месеци 2025. године.

**Табела:**

| Назив производне услуге        | Јед. мере | Остварено 2024. | План 2025.       | Процена     | План 2026. | Инд. | Инд. | Инд. |
|--------------------------------|-----------|-----------------|------------------|-------------|------------|------|------|------|
|                                |           |                 |                  | 1-12. 2025. |            | 4/3  | 5/3  | 6/5  |
| 1                              | 2         | 3               | 4                | 5           | 6          | 7    | 8    | 9    |
| Производња топлотне енергије   | MWh       | 236.148         | <b>317.570</b>   | 276.424     | 345.530    | 1,34 | 1,17 | 1,25 |
| Дистрибуција топлотне енергије | MWh       | 221.322         | <b>302.090</b>   | 253.776     | 317.220    | 1,36 | 1,15 | 1,25 |
| Потрошња гаса                  | MWh       | 263.182         | <b>355.530</b>   | 298.000     | 369.520    | 1,35 | 1,13 | 1,24 |
| Потрошња мазута                | kg        | 811.568,70      | <b>1.095.800</b> | 936.348     | 1.161.072  | 1,35 | 1,15 | 1,24 |
| Потрошња екстра лаког ЛУ       | lit       | 48.674,00       | <b>61.330</b>    | 79.923      | 79.923     | 1,26 | 1,64 | 1,00 |
| Потрошња електричне енергије   | kWh       | 6.176.218       | <b>7.950.000</b> | 6.435.251   | 7.078.776  | 1,29 | 1,04 | 1,10 |
| Потрошња воде-јавни водовод    | m³        | 6.023           | <b>16.000</b>    | 18.512      | 20.000     | 2,66 | 3,07 | 1,08 |
| Средња год темп                | °C        | 7,49            | <b>3,77</b>      | 7,11        | 4,00       | 0,46 | 0,87 | 0,56 |
| Број грејних дана у години     | dan       | 188             | <b>189</b>       | 192         | 191        | 1,01 | 1,02 | 0,99 |

Основ за попуњавање претходне табеле су подаци које читавају стручне службе у сектору производње, одржавања и контроле током календарске године и подаци из пословних књига економског сектора по којима је фактурисана испоручена топлотна енергија и фактурисана потрошња гаса, средње тешког лож уља, екстра лаког лож уља, електричне енергије и воде.

Планиране величине за 2025. год., када је у питању произведена количина топлотне енергије, планирана потрошња електричне енергије и планирана потрошња воде, представљају остварене вредности за 2025.год. и процењену вредност за остатак 2025. године (од јануара закључно са септембром 2025. очитано, октобар, новембар и децембар процењено прорачуном у зависности од сезонске прогнозе времена.

Планиране величине за 2026.год. када је у питању количина испоруке топлотне енергије, планирана потрошња енергената су добијене прорачуном на основу средњих минималних температура из сезонске прогнозе времена за јануар, фебруар, март и април и средњих минималних температура посматраних у дужем временском периоду за октобар, новембар и децембар.

Извор коришћених температура је РХМЗ Србије.

### 3.2 Циљеви ЈКП „Градска топлана“ Ниш

#### Прилог 2

#### Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

| Циљ                                                                                | Индикатор                                           | Базна година | Вредност индикатора         |                             |              |              | Извор провере                                              | Активност за достизање циља                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                                    |                                                     |              | Базна година                | 2026. година                | 2027. година | 2028. година |                                                            |                                                |
| Повећање енергетске ефикасности за 2% кроз увођење техничког информационог система | Степен корисности производно-дистрибутивног система | 2025.        | 88,09%                      | 90,09%                      | /            | /            | Месечни извештаји Сектора производње, одржавања и контроле | Имплементација техничког информационог система |
| Смањење губитака воде на систему за 6%                                             | Губитак воде на систему                             | 2025.        | 33.300 m <sup>3</sup>       | 31.200 m <sup>3</sup>       | /            | /            | Дневни/месечни извештаји у току грејне сезоне              | Континуална детекција и санација цурења        |
| Повећање обима услуга одржавања УГри за 1%                                         | Грејна површина за коју је уговорено одржавање УГри | 2025.        | 1.833.923,38 m <sup>2</sup> | 1.852.262,61 m <sup>2</sup> | /            | /            | Новосклопљени уговори о одржавању УГри                     | Комерцијална понуда услуга                     |
| Повећање броја прикључених објеката на систем даљинског грејања за 15              | Број активних топлотнопредајних подстанција         | 2025.        | 1.104                       | 1.119                       | /            | /            | Склапање уговора о изradi прикључака                       | Ширење мреже система даљинског грејања         |

У циљу побољшања **енергетске ефикасности** и остваривања прописаних **уштеда** у индустријским системима, а према Закону о енергетској ефикасности и рационалном коришћењу енергије („Сл. Гласник РС“, бр.40/2021) побројане су активности које се могу примењивати у најширем опсегу и нису поређане по редоследу важности већ по областима у којима се могу примењивати.

#### а. ОПШТЕ МЕРЕ

Под општим мерама подразумевају се све оне мере које нису везане конкретно за индустријске погоне, већ оне мере које могу поправити функционисање система:

- Побољшање процедуре руковођења и управљање енергетским системима – праћење потрошње енергије и утврђивање циљева,

- Унапређење коришћења процедура одржавања свих енергетских система,
- Уградња и редовно одржавање (еталонирање, баждарење итд.) мерних инструмената ради читавања потрошње горива, воде, електричне енергије као и бележење произведене количине топлотне енергије,
- Развијање и успостављање програма енергетске ефикасности – започињање праксе енергетских прегледа, праћење потрошње као део континуалног менаџмента енергијом.

#### **6. СИСТЕМСКЕ МЕРЕ УШТЕДА ЕНЕРГИЈЕ КОЈЕ СУ МОГУЋЕ У СИСТЕМУ ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА**

Системске мере су оне мере које би довеле до уштеда и модернизације СДГ Топлане, као што су веће реконструкције или увођење нових технологија. Оне захтевају стратешко планирање, већа улагања, добру анализу као и квалитетно и стручно урађене пројекте уградње.

Топлана је динамички систем који се мора посматрати у реалном времену да би се постигла ефикасност система и уштеда енергије, а то се може постићи само Техничким информационом системом. Рачунарски програм "Leanheat" је део техничког информационог система Топлане Ниш. На подлози процесних и других података омогућава оператеру изведену симулацију стања у мрежи, пре свега прорачуном притисака, температуре и протока на свим кључним местима у систему. На тај начин оператер лако проверава исправност рада система.

Намена увођења програма "Leanheat" и техничко-информационог система је:

- Смањење топлотних губитака,
- Квалитет и поузданост снабдевањем топлотном енергијом,
- Остварење конкурентне цене,
- Оптимално планирање и пројектовање система,
- Смањење емисије штетних гасова (посебно смањење емисије CO<sub>2</sub> и NO<sub>x</sub>)
- Повећање степена надзора над радом система.

Топлана Ниш мора континуално и интензивно да ради на испуњењу следећих задатака:

- Реконструкција критичних делова система и топловодне мреже, укључујући побољшање система за регулацију и аутоматско управљање,
- Смањење цурења и губитака топлоте (побољшање изолације) на дистрибутивној мрежи,
- Инсталација постројења за комбиновану производњу топлотне и електричне енергије (когенеративно постројење у котларници УКЦ Ниш, пројекат се ради у сарадњи са USAID),
- Инсталација система за рекуперацију топлоте димних гасова (уградња утилизатора),
- Коришћење ОИЕ (соларна енергија, енергија отпадних и фекалних вода, геотермална енергија ...)
- Оптимизација тарифа са снабдевачима енергије – како би уговори одговарали тренутном оптерећењу и могућим варијацијама.

#### **в. КОНКРЕТНЕ МЕРЕ УШТЕДЕ – ЦЕВОВОДИ И ИЗМЕЊИВАЧИ**

Један од најважнијих циљева је свакако и смањење енергетских губитака при испоруци енергије у мрежу.

Топлане, у свом раду, управљају дистрибутивном мрежом зависно од тренутне спољашње температуре, у поређењу са осцилацијом потрошње и променљивим временским условима. Топлана Ниш је инвестирала значајна средства у SCADA системе, који омогућавају делимични надзор над мрежом, али не омогућавају ефикасније симулације утицаја промена на односе у дистрибутивној мрежи.

Зато је Топлана Ниш, даље, извршила уградњу опреме за прикупљање података са дистрибутивне мреже (уградња “DataLogger”-а ), који се усмеравају на обраду серверским апликацијама.

Даље, конкретне мере су оне које се могу применити у деловима система мањим улагањима или бољом организацијом процеса производње:

- Изоловање свих неизолованих топлих површина или поправка оштећене или старе изолације,
- Израчунавање економски оптималне дебљине изолације,
- Проверавање фактора запрљања измењивача топлоте и вршење редовног чишћења,
- Одређивање оптималних пречника цевовода и замена на критичним деоницама,
- Мерење температуре спољашње површине топлотних уређаја (апарата, вентила, итд) и цеви – вредности више од 50-60 °C нису прихватљиве.

#### **г. МЕРЕ УШТЕДЕ У КОТЛАРНИЦАМА И НА КОТЛОВИМА**

На котловима су могуће значајне уштеде само побољшањима која су могућа и без инвестирања у нове котлове, што би свакако било најбоље:

- Температура продуката сагоревања на излазу из котлова треба да буде што је могуће нижа. Размотрити могућности за уградњу утилизатора за предгревање напојне воде или предгрејача ваздуха за сагоревање и у осталим котларницама као што је то већ урађено на топланама „Криви вир“ и „Југ“,
- Водити рачуна о појави нискотемпературне корозије при коришћењу мазута као енергента,
- Контрола вишка ваздуха, замена постојећих сонди или уградња аутоматске регулације и управљање радом горионика (корекција односа ваздух / гориво) на бази мерења концентрације O<sub>2</sub> у продуктима сагоревања,
- Репарација и побољшање изолације ради смањења топлотних губитака,
- Примена система за аутоматско управљање процесом одмуљивања котла,
- Елиминација губитака услед запрљања размењивачких површина котла (уклањање каменца и чађи ),
- Уградња енергетски ефикасних горионика, са ниском емисијом NO<sub>x</sub>
- Рекулперација топлоте из процеса одмуљивања котла,
- Оптерећење котла треба да буде увек блиско номиналном када је и степен ефикасности највиши,
- У случају паралелног рада већег броја котловских јединица потребно је спровести оптимизацију ангажовања појединих котловских јединица ради остваривања максималног учинка котловског постројења,
- Замена котла у случају кад је котао постао неефикасан у раду, односно кад је испунио предвиђени радни век или у случају кад је котао неадекватног капацитета због евентуалних насталих промена у производном процесу,
- Разматрање могућности промене горива,
- Разматрање могућности унапређења припреме напојне котловске воде.

#### **д. МЕРЕ УШТЕДЕ НА ПУМПАМА**

На уређајима који су неопходни за дистрибуцију топлотне енергије као што су пумпе и вентилатори такође су могуће мере које би допринеле бољој енергетској ефикасности система:

- Обезбеђивање рада пумпи у оптималним режимима,
- Избегавање регулације пригушивањем тј. вентилима,
- Повећавање флексибилности система коришћењем система за регулисање брзине обртања (фреквентни регулатори)
- Балансирање система како би се смањиле снаге пумпи.

### **3.3. МЕРЕ ШТЕДЊЕ**

#### **3.3.1 Мере штедње које ЈКП “Градска топлана” Ниш као енергетски субјекат планира да спроводи**

- Наставак на уградњи индивидуалних калориметара и делитеља топлоте на грејним телима корисника у сарадњи са Стамбеним заједницама и Градом
- Обезбеђење да температуре у грејаним становима не буду више од прописаних ( $20^{\circ}\text{C} \pm 2/-1^{\circ}\text{C}$ )
- Редуковање грејања у школама и јавним установама викендом и нерадним данима као и у складу са њиховим дневним активностима, изменом или допуном постојеће аутоматике у подстаницама.
- Вођење рада котлова у топланама и котларницама према одговарајућој радној криви, без јутарњег повећаног оптерећења у циљу бржег достизања температурних параметара.
- Редуковање криве грејања у току дана у периоду од  $11^{00}$  h до  $16^{00}$  h.

#### **3.3.2 Мере штедње ЈКП „Градска топлана“ Ниш, као корисника топлотне енергије, у службеним просторијама и објектима:**

- Искључивање радијатора терморегулационим вентилима на крају радног времена на минимални проток. Ова мера се односи на просторије где није могуће аутоматиком редуковати грејање нерадним данима
- Редуковање грејања након завршетка радног времена, викендом и нерадним данима у складу са дневним активностима запослених, изменом или допуном постојеће аутоматике у подстаници

#### **3.3.3 Мере уштеде електричне енергије Топлане, као корисника електричне енергије, у службеним просторијама и објектима:**

- Редуковање коришћења клима уређаја за грејање канцеларија и службених просторија у прелазном периоду
- Обавезно гашење осветљења, рачунара и уређаја по завршетку радног времена од стране запослених.
- Оптимизација спољашњег осветљења објеката у кругу Топлане. Смањење осветљења у кругу на оптималну меру, а да би се обезбедила довољна осветљеност због безбедности.
- Уклањање застора и ролетни са прозора ради боље осветљености дневним светлом.
- Регулација осветљења уградњом сензора кретања у ходницима и тоалетима.

#### **3.3.4 Остале мере уштеде у ЈКП "Градска топлана" Ниш**

Обраћање корисницима путем медија и упознавање корисника са предложеним мерама уштеде енергије.

### 3.4 Кључне активности потребне за достизање циљева

Планирање обима инвестиција је засновано на доступним изворима финансирања: сопствена средства, буџет Града Ниша, претприступни фондови, наменски кредити....

На широј територији Града Ниша постоји значајан број топлотних извора (факултети, здравствене установе, полицијске станице, школе, обданишта...итд) који нису на систему Топлане Ниш, а као енергенте користе лож уље и мазут. Нестабилна и висока цена ових енергената, а пре свега лож уља, повећава производне трошкове с једне стране и прилагођавање строгим захтевима ЕУ у вези са обезбеђењем нижих емисија гасова са друге стране. Тиме се намеће обавеза да се ови енергенти искључе из употребе, а ови објекти прикључе на СДГ Топлане где је то могуће, а где није да се изврши конверзија тих топлотних извора. Сматрамо да Топлана треба да буде носилац свих енергетских активности испред Града Ниша без обзира на власничку структуру наведених објеката.

Такође, план Топлане Ниш је да у наредном петогодишњем периоду прикључи нове потрошаче. Овај план Топлана Ниш заснива на следећим активностима:

1. Конверзија свих мазутних котларница са мазута на ОИЕ и то углавном измештањем мазутних котларница на друге локације које ће задржати садашњи конзум и додати нове потрошаче.
2. Редовно упознавање корисника са прецизним, поузданим и ажурним информацијама.
3. Континуирани рад на реформи и реафирмацији даљинског грејања као најквалитетнијег и, за потрошаче, најпогоднијег вида грејања на целој територији Града Ниша.
4. Топлана ће иницирати оснивача да донесе потребне одлуке или да измени постојеће, које ће путем субвенција прикључење на СДГ Топлане учинити још приступачнијим и за постојеће објекте који нису до сада били прикључени. Затим, да донесе прописе који ће смањити број раскида уговора са корисницима и за кориснике се борити квалитетом пружене услуге, а не административним прописима.

У циљу модернизације постојећих система за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, као и изградњу нових постројења, предлажу се следећи видови финансирања: међународни фондови и наменски кредити (KfW, EBRD...). Топлана Ниш сматра да решење треба тражити у моделима екстерног финансирања који омогућују растерећење буџета јавног сектора.

Активности на реализацији плана развоја предузећа су: повећање енергетске ефикасности топлотних извора и дистрибутивног система даљинског грејања, смањење режијских трошкова пословања предузећа, повећање задовољства корисника услуга Топлане, замена топловодне мреже и конверзија котларница са припадајућим топловодима, план прикључења нових корисника на систем даљинског грејања, раздвајање великих заједничких подстаника на локалне подстанице појединачних објеката, техно-економска оптимизација система даљинског грејања, заштита животне средине, обновљиви извори енергије.

### 3.5 Анализа тржишта и позиционирање на тржишту

#### Ценовна стратегија

Цена услуге грејања (снабдевање топлотном енергијом крајњег купца) у функцији је покрића трошкова вршења услуге. Ценовна стратегија за 2026. годину (за грејну сезону 2025/26) заснива се на Уредби о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“ бр.63/2015) и Решењу Градског већа Града Ниша бр.1317-1/2025-03 од 22.09.2025. године којим је дата сагласност на Одлуку Надзорног одбора бр.03-2434/1 од 04.08.2025. године о „нултим ценама“ топлотне енергије и то варијабилној цени, која износи 7,12 дин/kWh, и фиксној цени од 42,74 дин/m<sup>2</sup> и 240,60 дин/kW по инсталисаној снази, која ће се примењивати за специфичне објекте пословне

намене, код којих је тешко утврдити грејну површину због висине и намене објекта. На основу напред образложених цена планиран је приход за 2026. године.

#### Маркетинг стратегија и позиционирање на тржишту

Циљ је да се Топлана у свим сегментима приближи крајњим корисницима-потрошачима како пружањем квалитетне услуге, тако и информисањем, путем писаних, штампаних и електронских медија.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је највећи и најзначајнији произвођач, дистрибутер и снабдевач топлотном енергијом у Граду Нишу. И поред тога тенденција ЈКП „Градска топлана“ Ниш је да се што више приближи крајњим купцима и прати њихове потребе.

Окружење у којем ЈКП „Градска топлана“ Ниш послује је врло специфично. Са једне стране су добављачи за енергенте и енергију (гас, мазут, електрична енергија и вода) са којима се уговарају услови испоруке и плаћања енергената и енергије, чија цена зависи од кретања цене на светском тржишту и с друге стране, велики број купаца са начином фактурисања по утврђеном алгоритму наплате дефинисаним Одлуком о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом.

#### 3.6 Ризици у пословању – план/мапа управљања ризицима

Управни одбор ЈКП „Градска топлана“ Ниш је дана 27.12.2011. године донео Одлуку бр. 6879/4-1 којом је усвојен Правилник о финансијском управљању и контроли који прати Стратегија управљања ризицима и контроли ризика (бр. 04-7000/1). У складу са наведеним актима израђиване су процедуре, упутства и правилници. Законом о буџетском систему члан 2 став 51б, 51в и 51г којим се дефинишу интерне финансијске контроле у јавном сектору – увођење финансијског управљања и контроле (ФУК) и интерне ревизије, ЈКП „Градска топлана“ Ниш започету активност интерне финансијске контроле (по већ донетој Одлуци бр. 10166/11 од 05.01.2016. године о формирању радне групе за имплементацију ФУК-а), наставља закључивањем Уговора са добављачем о извршењу услуге имплементације и увођења финансијског управљања и контроле у ЈКП „Градска топлана“ Ниш. Успостављање ФУК-а подразумева:

- припрему плана увођења система финансијског управљања и контроле и упознавање руководећих органа са динамиком активности,
- идентификовање и документовање свих елемената финансијског управљања и контроле у сарадњи са руководиоцима организационих јединица,
- припрему пописа и књиге пословних процеса,
- идентификовање, процену и документовање ризика у одговарајућем регистру у сарадњи са руководиоцима организационих јединица,
- спровођење завршне презентације система.

У априлу 2020. године од стране добављача за имплементацију ФУК-а предата је уговором дефинисана документација са Стратегијом управљања ризицима, Планом активности и дефинисаним процесима.

У априлу 2025. године закључен је Уговор број 04-3/8 о извршењу услуге имплементације система финансијског управљања и контроле као наставак процеса ФУК-а са крајњим роком завршетка од 12 месеци.

Дана 20.03.2020. године закључен је Споразум о обављању послова интерне ревизије са ЈКП „Медиана“ Ниш у складу са чланом 3 став 1 тачка 3 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 99/2011 и 106/2013) уз сагласност Централне јединице за хармонизацију Министарства финансија.

Имплементацијом ФУК-а и успостављањем интерне ревизије у потпуности су испуњени услови за функционисање ових активности.

У наставку следи табеларни преглед ризика који су дефинисани у складу са циљевима приказаних у Прилогу број 2:

### Прилог 3

#### Пословни ризици и план управљања ризицима

| Ризик                                                              | Вероватноћа ризика<br>(1) |                     | Утицај ризика<br>(2) |               | Укупно<br>(3) |                | Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин) | Планиране активности у случају појаве ризика |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                    | Избор                     | Вероватноћа         | Избор                | Утицај        | 3=1*2         | Ефекат ризика  |                                                                   |                                              |
| Неадекватна оптимизација система                                   | 2                         | Умерена вероватноћа | 2                    | Умерен утицај | 4             | Умерен ризик   | 22.000                                                            | Отклањање узрока који су довели до ризика    |
| Хаваријска цурења                                                  | 2                         | Умерена вероватноћа | 3                    | Висок утицај  | 6             | Висок ризик    | 9.000                                                             | Отклањање узрока који су довели до ризика    |
| Раскид постојећих говора за одржавање УГРИ                         | 1                         | Ниска вероватноћа   | 1                    | Низак утицај  | 1             | Низак ризик    | 2.100                                                             | Отклањање узрока који су довели до ризика    |
| Раст цена енергената која би учинила нашу услугу мање конкурентном | 3                         | Висока вероватноћа  | 3                    | Висок утицај  | 9             | Критичан ризик | 20.000                                                            | Отклањање узрока који су довели до ризика    |

### Прилог 4

#### 3.7 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

| Укупни капитал                                                   | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                             | 2.035.094    | 2.064.438    | 2.045.565    | 2.870.588    |
| Реализација                                                      | 1.963.306    | 1.924.936    | 2.606.904    | /            |
| % одступања реализације од плана                                 | 96,47        | 93,24        | 127,44       | /            |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | 98,05        | 135,43       | 110,11       |

| Укупна имовина                   | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                             | 5.053.950    | 5.190.538    | 5.530.858    | 6.553.303    |
| Реализација                      | 4.725.698    | 4.914.799    | 6.248.937    | /            |
| % одступања реализације од плана | 93,51        | 94,69        | 112,98       | /            |

|                                                                  |  |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------|--|--------|--------|--------|
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |  | 104,00 | 127,15 | 104,87 |
|------------------------------------------------------------------|--|--------|--------|--------|

| Пословни приходи                                                 | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                             | 2.644.360    | 2.944.190    | 3.232.672    | 3.487.195    |
| Реализација                                                      | 2.269.613    | 2.417.363    | 2.832.863    | /            |
| % одступања реализације од плана                                 | 85,60        | 82,11        | 87,63        | /            |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | 106,51       | 117,19       | 123,10       |

| Пословни расходи                                                 | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                             | 2.606.907    | 2.935.300    | 3.108.055    | 3.341.122    |
| Реализација                                                      | 2.266.296    | 2.345.384    | 2.710.289    | /            |
| % одступања реализације од плана                                 | 86,93        | 79,90        | 87,20        | /            |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | 103,49       | 115,56       | 123,27       |

| Пословни резултат                                                | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                             | 37.453       | 8.890        | 124.617      | 146.073      |
| Реализација                                                      | 3.317        | 71.979       | 122.574      | /            |
| % одступања реализације од плана                                 | 8,86         | 809,66       | 98,36        | /            |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | 2.170,00     | 170,29       | 119,17       |

| Нето резултат                                                    | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                             | 33.453       | 12.390       | 12.617       | 7.073        |
| Реализација                                                      | -35.860      | 5.421        | 3.180        | /            |
| % одступања реализације од плана                                 | /            | 43,75        | 25,20        | /            |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | /            | /            | 58,66        | 222,42       |

| Број<br>запослених на<br>дан 31.12.                                             | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                                            | 243          | 243          | 243          | 243          |
| Реализација                                                                     | 228          | 235          | 237          | /            |
| % одступања<br>реализације од<br>плана                                          | 93,83        | 96,71        | 97,53        | /            |
| % одступања<br>реализације у<br>односу на<br>реализацију<br>претходне<br>године | 100,00       | 103,07       | 100,85       | 102,53       |

| Просечна нето<br>зарада                                                      | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                                         | 77.604       | 89.177       | 103.345      | 122.925      |
| Реализација                                                                  | 79.756       | 91.098       | 99.026       | /            |
| % одступања<br>реализације од<br>плана                                       | 102,77       | 102,15       | 95,82        | /            |
| % одступања<br>реализације у<br>односу на<br>реализацију<br>претходне године | 116,14       | 114,22       | 108,70       | 124,13       |

| Инвестиције                                                                  | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. година |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| План                                                                         | 868.428      | 1.479.866    | 1.929.573    | 892.988      |
| Реализација                                                                  | 65.387       | 407.336      | 78.214       | /            |
| % одступања<br>реализације од<br>плана                                       | 7,53         | 27,53        | 4,05         | /            |
| % одступања<br>реализације у<br>односу на<br>реализацију<br>претходне године | 484,24       | 620,12       | 19,20        | 1.141,72     |

|                                      | 2023. година<br>Реализација | 2024. година<br>Реализација | 2025. година<br>Реализација<br>(процена) | План 2026. година |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------|
| EBITDA                               | 168.725                     | 228.770                     | 217.798                                  | 232.073           |
| ROA                                  | /                           | 0,11                        | 0,05                                     | 0,11              |
| ROE                                  | /                           | 0,28                        | 0,12                                     | 0,25              |
| Оператвни новчани<br>ток             | -105.231                    | 75.601                      | -583.979                                 | 12.000            |
| Дуг/капитал                          | 93,85                       | 108,08                      | 105,18                                   | 95,89             |
| Ликвидност                           | 203,32                      | 231,83                      | 314,41                                   | 188,74            |
| % зарада у<br>пословним<br>приходима | 16,55                       | 17,62                       | 17,46                                    | 18,06             |

у 000 динара

|                                              | Стање на дан<br>31.12.2023. | Стање на дан<br>31.12.2024. | Стање на дан<br>31.12.2025. | План на дан<br>31.12.2026. |
|----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно<br>задужење без<br>гаранције државе | 545.644                     | 807.000                     | 1.648.882                   | 1.674.716                  |
| Кредитно<br>задужење са<br>гарнцијом државе  | /                           | /                           | /                           | /                          |
| Укупно кредитно<br>задужење                  | 545.644                     | 807.000                     | 1.648.882                   | 1.674.716                  |

у 000 динара

|                                |             | 2023. година | 2024. година | 2025. година | План 2026.<br>година |
|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Субвенције                     | План        | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Пренето     | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Реализовано | /            | /            | /            | /                    |
| Остали<br>приходи из<br>буџета | План        | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Пренето     | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Реализовано | /            | /            | /            | /                    |
| Укупно<br>приходи из<br>буџета | План        | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Пренето     | /            | /            | /            | /                    |
|                                | Реализовано | /            | /            | /            | /                    |

#### 4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026. ГОДИНУ

Финансијски план, као део Програма пословања за 2026. годину обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода, а све у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Службени Гласник РС број 103/2025 од 21.11.2025.

##### План је рађен на бази параметара и то:

##### У делу прихода:

1. **Грејне површине** 2.013.41,15 m<sup>2</sup>, површине обустављених купаца 254.876,64 m<sup>2</sup>, будућих прикључења на основу издатих услова, планираних 317.220.000 kWh испоручене топлотне енергије, усвојене фиксне тарифе 42,74 дин/m<sup>2</sup> и варијабилне тарифе у висини 7,12 дин/ kWh. Цене су из Одлуке НО бр. 03-2434/1 од 04.08.2025. на коју је дата сагласност Решењем Градског већа број 1317-1/2025-03 од 22.09.2025.
2. Приходи од услуга садрже и приходе од загревања санитарне (технолошке) воде одржавања унутрашњих грејних инсталација, прихода од услуга трећим лицима, пробног грејања и израде прикључних топловода и прикључних подстаница.
3. Пословни приходи садрже позиције приходавања донација (обрачун прихода до нивоа амортизације донираних средстава) и осталих пословних прихода који се односе на приходе од термоенергетске сагласности, пројектовања, услуга трећим лицима, који су планирани методом процене, у односу на процену реализације у 2025. години.
4. Финансијски приходи су планирани на бази процене будућих камата, које ће се обрачунати за наплату потраживања ван валутног рока, као и процене осталих финансијских прихода.
5. Ванредни и остали приходи планирани су на нивоу вероватне наплативости обезвређених потраживања и осталих ванредних и непословних прихода.

##### У делу расхода:

1. Планиране количине енергената за вршење основне делатности-производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом крајњих купаца и то: 369.520.000 kWh гаса, 1.161.072 kg мазута, 79.923 lit екстра лаког уља за ложење, електричне енергије 7.078.776 kWh и воде 20.000 м3.
2. **Цене енергената су у нивоу цена из Методологије у делу гаса и електричне енергије и актуелних цена мазута и екстра лаког уља за ложење и то: гаса 5,31 дин/kWh, мазута са превозом у висини 65,20 дин/кг., цене екстра лаког уља за ложење са превозом у висини 145,63 дин/лит, цене струје од 16,73 дин/ kWh и просечне цене воде од 46,90 дин/ м3. Наглашавамо да су све цене без ПДВ (ПДВ као јавни приход не утиче на формирање трошкова већ само на новчани ток). Трошкови енергије су формиран на бази планиране потрошње напред приказаних цена енергената и енергије, и **покривени су варијабилним делом цене топлотне енергије.****
3. **Трошкова бруто 1 зарада** планирани су у висини 511.342.411,92 динара.
4. **Доприноса на зараде и накнаде зараде на терет послодавца** који су дефинисани Законом у висини 77.468.375,41 дин.
5. **Трошкова одржавања** на нивоу трошкова производних радних јединица и претпостављених трошкова на пословима одржавања унутрашњих грејних инсталација проистеклих на основу уговора са корисницима.
6. **Осталих трошкова** на бази праћења кретања последњих година, а користећи се рачуноводственим информацијама, евиденцијама и анализама.

**7. Обезвређење потраживања** у висини вероватне ненаплативости, односно отписа краткорочних финансијских потраживања старијих од 120 дана, као и на нивоу планираних утужења, а све у складу са МСФИ 9.

План прихода и расхода за 2026. годину

**Табела прихода**

у динарима

| Ред. Бр. | ОПИС                                     | ИЗНОС                   | % УЧЕШЋА      |
|----------|------------------------------------------|-------------------------|---------------|
| <b>А</b> | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                  | <b>3.487.195.201,53</b> | <b>94,71</b>  |
| 1.       | Услуге на домаћем тржишту                | 3.442.195.201,53        |               |
|          | - грејање варијабилни део                | 2.258.606.400,00        |               |
|          | - грејање фиксни део                     | 1.016.100.259,08        |               |
|          | - обустава-фиксни део                    | 43.125.127,49           |               |
|          | - нови корисници                         | 4.134.384,66            |               |
|          | - загревање воде                         | 9.000.000,00            |               |
|          | - одржавање УГРИ                         | 90.229.030,30           |               |
|          | - остале услуге из основне делатности    | 5.000.000,00            |               |
|          | - пробно грејање                         | 1.000.000,00            |               |
|          | - израда прикљ.топлов.и прикљ.подстанице | 15.000.000,00           |               |
| 2.       | Субвенције – приходавање донација        | 30.000.000,00           |               |
| 3.       | Остали пословни приходи                  | 15.000.000,00           |               |
| <b>Б</b> | <b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>               | <b>52.000.000,00</b>    | <b>1,41</b>   |
| 1.       | Приходи од камата                        | 50.000.000,00           |               |
| 2.       | Приходи од курсних разлика               | 1.000.000,00            |               |
| 3.       | Остали финансијски приходи               | 1.000.000,00            |               |
| <b>В</b> | <b>ОСТАЛИ НЕПОСЛ.И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>  | <b>143.000.000,00</b>   | <b>3,88</b>   |
| 1.       | Добици од продаје и вишкови              | 5.000.000,00            |               |
| 2.       | Наплаћена отписана потраживања           | 130.000.000,00          |               |
| 3.       | Остали непословни приходи                | 8.000.000,00            |               |
|          | <b>У К У П Н О</b>                       | <b>3.682.195.201,53</b> | <b>100,00</b> |

**Табела трошкова и расхода**

у динарима

| Ред. Бр. | ОПИС                                                      | ИЗНОС                   | % УЧЕШЋА     |
|----------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| <b>А</b> | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                                   | <b>3.341.122.059,45</b> | <b>90,91</b> |
| 1.       | Трошкови материјала за израду                             | 60.000.000,00           |              |
| 2.       | Трошкови осталог материјала                               | 40.000.000,00           |              |
| 3.       | Трошкови горива и енергије                                | 2.175.858.203,37        |              |
| 4.       | Трошкови једнократног отписа                              | 800.000,00              |              |
| 5.       | Трошкови бруто зарада-старозапослени + пословодство       | 494.552.432,46          |              |
| 6.       | Трошкови бруто зарада-новозапослени                       | 16.789.979,46           |              |
| 7.       | Трошкови доприноса на терет послодавца                    | 77.468.375,41           |              |
| 8.       | Трошкови накнада по уговору о делу                        | 1.850.000,00            |              |
| 10.      | Трошкови накнада за привремене и повремене послове        | 4.640.000,00            |              |
| 11.      | Трошкови накнаде председника и чланова НО                 | 1.519.008,00            |              |
| 12.      | Остали трошкови НО                                        | 250.000,00              |              |
| 13.      | Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга   | 1.000.000,00            |              |
| 14.      | Солидарна помоћ и накнада трошкова по Колективном уговору | 1.200.000,00            |              |

|          |                                                                  |                         |               |
|----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|
| 15.      | Солидарна помоћ према ПКУ                                        | 11.286.000,00           |               |
| 16.      | Трошкови превоза                                                 | 15.800.000,00           |               |
| 17.      | Дневнице за сл.пут, и накнаде трошкова сл.пута                   | 900.000,00              |               |
| 18.      | Трошкови стипендија према Колективном уговору                    | 1.000.000,00            |               |
| 19.      | Трошкови пакетића за децу запослених према Колективном уговору   | 1.400.000,00            |               |
| 20.      | Трошкови осталих накнада запосленима и студентска пракса         | 200.000,00              |               |
| 21.      | Трошкови транспортних услуга и ПТТ трошкови                      | 9.000.000,00            |               |
| 22.      | Трошкови услуга одржавања                                        | 85.000.000,00           |               |
| 23.      | Трошкови спортских активности запослених                         | 750.000,00              |               |
| 24.      | Трошкови рекламе и пропаганде                                    | 990.000,00              |               |
| 25.      | Трошкови амортизације                                            | 140.000.000,00          |               |
| 26.      | Трошкови резервисања отпремнина                                  | 8.000.000,00            |               |
| 27.      | Трошкови резервисања јубиларних награда                          | 10.000.000,00           |               |
| 28.      | Трошкови непроизводних услуга                                    | 10.000.000,00           |               |
| 29.      | Трошкови ревизије финансијских извештаја                         | 750.000,00              |               |
| 30.      | Трошкови добровољног пензионог фонда                             | 4.374.000,00            |               |
| 31.      | Трошкови спонзорства                                             | 300.000,00              |               |
| 32.      | Трошкови донаторства                                             | 400.000,00              |               |
| 33.      | Трошкови за синдикалне активности                                | 900.000,00              |               |
| 34.      | Трошкови превенције радне инвалидности према Колективном уговору | 2.008.787,97            |               |
| 35.      | Трошкови за одмор и рекреацију запослених                        | 1.205.272,78            |               |
| 36.      | Трошкови репрезентације                                          | 990.000,00              |               |
| 37.      | Трошкови премије осигурања                                       | 30.000.000,00           |               |
| 38.      | Трошкови платног промета и ОН- провизија                         | 90.000.000,00           |               |
| 39.      | Трошкови пореза и чланарина                                      | 6.000.000,00            |               |
| 40.      | Трошкови продукције и емитовања снимљеног материјала             | 3.940.000,00            |               |
| 41.      | Нематеријални трошкови и судске таксе                            | 15.000.000,00           |               |
| 42.      | Остали пословни расходи                                          | 15.000.000,00           |               |
| <b>Б</b> | <b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>                                       | <b>96.000.000,00</b>    | <b>2,61</b>   |
| 1.       | Расходи камата краткорочних кредита                              | 61.500.000,00           |               |
| 2.       | Расходи камата на дозвољени минус                                | 3.500.000,00            |               |
| 3.       | Расходи камата за робу                                           | 20.000.000,00           |               |
| 4.       | Негативне курсне разлике                                         | 1.000.000,00            |               |
| 5.       | Остали финансијски расходи (ревал.робних рез.)                   | 10.000.000,00           |               |
| <b>В</b> | <b>НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ</b>                             | <b>238.000.000,00</b>   | <b>6,48</b>   |
| 1.       | Губици, расходи и мањкови                                        | 25.000.000,00           |               |
| 2.       | Директан отпис потраживања                                       | 3.000.000,00            |               |
| 3.       | Остали непоменути расходи                                        | 5.000.000,00            |               |
| 4.       | Обезвређење постројења, опреме и залиха                          | 5.000.000,00            |               |
| 5.       | Обезвређење потраживања                                          | 180.000.000,00          |               |
| 6.       | Расходи по основу исправке грешака                               | 20.000.000,00           |               |
|          | <b>УКУПНО</b>                                                    | <b>3.675.122.059,45</b> | <b>100,00</b> |

Табела резултата

у динарима

|                                  |                         |
|----------------------------------|-------------------------|
| <b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>            | <b>3.682.195.201,53</b> |
| <b>УКУПНИ РАСХОДИ И ТРОШКОВИ</b> | <b>3.675.122.059,45</b> |
| <b>РЕЗУЛТАТ – добит</b>          | <b>7.073.142,08</b>     |

**Образложење прихода и расхода**

Програмом пословања за 2026. годину планирани су укупни приходи у висини **3.682.195.201,53**. Пословни приходи у износу од 3.487.195.201,53 чине 94,71% укупних прихода, док приходи од основне делатности (од услуге производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом становништву и привреди) чине 98,71% пословних прихода. Планирани финансијски приходи у висини од 52.000.000,00 су пре свега приходи од камата (плаћање ван валутног рока) и они чине 1,41% укупних прихода. Непословни и ванредни приходи су планирани у висини 143.000.000,00 и највећим делом се односе на наплату обезвређених (индиректно отписаних-обезвређених) потраживања, и они чине 3,88% укупних прихода.

Из планираних укупних прихода финансираће се трошкови и расходи у висини **3.675.122.059,45** у чијој структури пословни расходи у износу од 3.341.122.059,45 чине 90,91%, финансијски расходи у износу од 96.000.000,00 чине 2,61% и непословни и ванредни расходи у износу од 238.000.000,00 чине 6,48%.

- 1. Трошкови материјала за израду, осталог материјала и једнократног отписа материјала** планирани су у износу од укупно 100.800.000,00 и односе се на материјал, резервне делове, остали материјал који се троши ради интервенција, поправки како за потребе Топлане тако и за услуге трећим лицима. Ови трошкови чине 3,02% пословних расхода.
- 2. На бази планираних количина енергената и цена енергената** потребна средства за финансирање трошкова енергената за пословну 2026. годину износе 2.175.858.203,37 и чине 65,12 % пословних расхода.  
У оквиру трошкова горива и енергије, налазе се и трошкови горива за коришћење службених возила и радних машина у укупном износу од 7.000.000,00.
- 3. Трошкови бруто зарада** планирани су у складу са Колективним уговором и Закључком Градског већа Града Ниша број 1685-6/2025-03 од 27.11.2025. године тако да се основна зарада запосленог не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада у односу на основну зараду у 2025. години.

**Укупна годишња маса зарада** је повећана за 21,45% у односу на планирану масу зарада у 2025. години.

Обрачун планиране масе зарада за 2026. године заснован је на примени минималне цене рада почев од 01.01.2026. године, што је повећање минималца за 10,10%, повећање основног регреса (без анекса 2) за 9,31% (просечна зарада за август 2025. године је за толико већа од просечне зараде за август 2024. године коју Топлана узима као параметар код планирања обзиром да је то последњи објављен податак у току израде Програма), повећање коефицијента минулог рада за 0,5% јер смо сви старији за годину дана и утврђеног износ топлог obroка од 500,00 бруто по дану. Напред описани улазни параметри су у складу са важећим Колективним уговором. Трошкови зарада (бруто 1) чине 15,30% пословних расхода односно 13,91% укупних расхода.

**Пословодство предузећа чини директор.** Његов положај је дефинисан Законом о раду чл.48, Законом о јавним предузећима, Законом о привредним друштвима и Статутом предузећа, који су дефинисали све послове у делу права и обавеза директора од заступања до одговорности за законитост рада. НО предузећа закључује Уговор о раду са директором. Укупна бруто 1 маса за зараду директора планирана у висини 4.288.700,00 (без пореског умањења). Зарада директора садржана је у укупној маси планираних средстава зарада за 2026. годину.

- 4. Трошкови доприноса на терет послодавца** планирани су у складу са важећим стопама доприноса (допринос ПИО 10,00% и допринос за здравствену заштиту 5,15%). Планирани су у износу 77.468.375,41 и чине 2,32% пословних расхода.

5. **Трошкови накнада по уговору о делу** износе 1.850.000,00 и планирани су у складу са потребом ангажовања лица које ће бити задужено за маркетинг и медије и за потребе које нису из делатности. Топлана нема у редовима запослених лице које по образовању може бити задужено за ове послове. Ови трошкови чине 0,006% пословних расхода.
6. **Трошкови накнада за привремене и повремене послове** планирани су у висини 4.640.000,00 динара и чине 0,14% пословних расхода. Исти су планирани због сезонског карактера вршења делатности и потребе да се мањак запослених у основној делатности, пре свега у производњи и одржавању на овај начин превазиђе.
7. **Трошкови накнада председнику и члановима НО** планирани су висини 1.519.008,00 и они чине 0,05% пословних расхода. Накнаде су обрачунате у складу са чланом 23. став 2 Закона о јавним предузећима и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Службени Гласник РС број 103/2025 од 21.11.2025. године
8. **Остали трошкови НО** планирани су у висини 250.000,00, а у складу са Законом о јавним предузећима и обавезном континуираном едукацијом.
9. **Трошкови ангажовања лица преко агенција и задруга** планирани су у висини 1.000.000,00 као потреба за запосленима у периодима посебних ангажовања, обзиром на сталну потребу за запосленима из основне делатности и мањим бројем извршиоца од потребног броја, нарочито за најједноставније послове. Ови трошкови чине 0,03% пословних расхода.
10. **Трошкови солидарних помоћи** и накнада трошкова по Колективном уговору планирани су у висини 1.200.000,00 и чине 0,04% пословних расхода. Ови трошкови су планирани у складу са Колективним уговором.
11. **Трошкови солидарне помоћи у складу са Анексом II ПКУ** планирани су у висини 11.286.000,00 динара. Ови трошкови чине 0,34% пословних расхода и 0,31% укупних расхода.
12. **Трошкови превоза запослених на радно место и са радног места** планирани су у висини 15.800.000,00. Они чине 0,47% пословних расхода, односно 0,43% укупних расхода. Исплаћују се у складу са Колективним уговором предузећа.
13. **Дневнице за службени пут и накнаде трошкова службеног пута** планиране су у висини 900.000,00. Ови трошкови садрже поред дневница и трошкове превоза, преноћишта и других трошкова на службеном путу, и важан су сегмент редовне едукације запослених у праћењу промена у законодавству и примене истих. Ови трошкови су планирани у нивоу Плана за 2025. годину и у складу са плановима едукације и стучног усавршавања запослених, и они чине 0,03% пословних расхода.
14. **Трошкови стипендија за децу** преминулог запосленог планирани су у износу од 1.000.000,00 динара су у складу са општим актом предузећа и чине 0,03% пословних расхода.
15. **Трошкови за децу запослених** за Новогодишње и Божићне празнике у висини 1.400.000,00 у складу са Колективним уговором. Ови трошкови чине 0,04% пословних расхода.
16. **Трошкови осталих накнада запосленима, другим физичким лицима и студентске праксе** планирани су у износу од 200.000,00, као потенцијална обавеза а на основу реализације из претходних година.
17. **Трошкови транспортних услуга и ПТТ трошкови** планирани су у висини 9.000.000,00. Односе се на трошкове телефонских услуга, услуга интернета, услуге писмоносних пошиљки као и на трошкове даљинског праћења дистрибутивног система (рада и радних параметара подстаница и топловода). Ови трошкови чине 0,27% пословних расхода, односно 0,24% укупних расхода.
18. **Трошкови услуга одржавања** планирани су у висини 85.000.000,00 и односе се на инвестиционо и текуће одржавање, као и на одржавање унутрашњих грејних

инсталација, а у складу са потписаним уговорима. Трошак одржавања је значајан из разлога што систем, који има век трајања у појединим целинама и преко 30 година, треба одржати и обезбедити његову функционалност. Ови трошкови чине 2,54% пословних расхода, односно 2,31% укупних расхода.

19. **Трошкови спортских и радних активности запослених** планирани су у висини 750.000,00 и односе се на учествовање у радно спортским дружењима топлана, обзиром да је ЈКП “Градска топлана“ Ниш члан Удружења топлана Србије. Ови трошкови чине 0,02% пословних расхода.
20. **Трошкови реклама и пропаганде** планирана су у висини 990.000,00 за потребе реализације пословних активности, а у складу са врстом делатности и заштитом животне средине. Ови трошкови чине 0,03% пословних расхода.
21. **Трошкови амортизације** су планирани у складу са процењеном вредности имовине, на нивоу исправке вредности, применом утврђених стопа амортизације и износе 140.000.000,00. Ови трошкови чине 4,19% пословних расхода, односно 3,81% укупних расхода.
22. **Трошкови резервисања за отпремнине** планирани су у висини 8.000.000,00, а у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 19 (обрачунска категорија). Ови трошкови чине 0,24% пословних расхода, односно 0,22% укупних расхода. Трошкови резервисања отпремнине нису исто што и исплата отпремнина, обзиром да је утврђена укупна маса средстава за све запослене за одлазак у пензију која се налази у Билансу стања као обавеза на к-ту 404.
23. **Трошкови резервисања јубиларних награда** планирани су у висини 10.000.000,00. И ово резервисање је у складу са претходно поменутиим Међународним рачуноводственим стандардом 19. Исплата јубиларних награда вршиће се у складу са Колективним уговором из резервисаних средстава. Ови трошкови чине 0,30% пословних расхода и 0,27% укупних расхода.
24. **Трошкови непроизводних услуга** планирани су у износу од 10.000.000,00 и њихову структуру чине трошкови програмерских услуга, здравствених услуга, паркирања службених возила, саветовања, трошкови сакупљања отпада, трошкови заштите животне средине, трошкови слања и архивирања електронских фактура и сл. Ови трошкови чине 0,30% пословних расхода односно 0,27% укупних расхода.
25. **Трошкови ревизије финансијских извештаја** планирани су у висини 750.000,00. Овај трошак се мора планирати обзиром да је Топлана обавезник екстерне ревизије. Ови трошкови чине 0,02% пословних расхода.
26. **Трошкови добровољног пензионог фонда** су планирани у износу 4.374.000,00. Ова обавеза је у складу са Колективним уговором, тј. послодавац је дужан да запосленом обезбеди добровољно пезијско осигурање до износа за који се не плаћа порез. Ови трошкови чине 0,13% пословних расхода.
27. **Трошкови спонзорства** планирани су у висини 300.000,00 и чине 0,009% пословних расхода. Трошкови су планирани ради подржавања градских културних и спортских манифестација.
28. **Трошкови донаторства** планирани су у износу од 400.000,00 и чине 0,012% пословних расхода. Планирани су у складу са претпостављеним учешћем у хуманитарним активностима на подручју града Ниша.
29. **Трошкови за синдикалне активности** планирани су у висини 900.000,00 и чине 0,027% пословних расхода, а у складу са одржавањем оправданих активности у организацијама репрезентативних синдиката и спортског удружења Топлане.
30. **Трошкови превенције радне инвалидности** планирани су у висини 2.008.787,97 у складу са Колективним уговором, и чине 0,06% пословних расхода.
31. **Трошкови за одмор и рекреацију запослених** планирани су у висини 1.205.272,78 у складу са Колективним уговором, и чине 0,036% пословних расхода.

- 32. Трошкови репрезентације** планирани су у висини 990.000,00 и чине 0,03% пословних расхода. Ови трошкови се односе на обележавања важних датума Топлане, (оснивања, Славе, јубилеја и значајних догађаја.)
- 33. Трошкови премије осигурања** планирани су у висини 30.000.000,00 у складу са вредношћу имовине и чине 0,90% пословних расхода односно 0,82% укупних расхода. Осигурање имовине је обавеза, а имовина Топлане је изложена ризицима са једне стране и дотрајалошћу опреме са друге стране, због чега постоји и оправданост предложеног износа.
- 34. Трошкови платног промета и провизија ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш** планирани су у висини 90.000.000,00 од чега највећи део чине трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, а остало чине трошкови платног промета банака, трошкови пос терминала, обраде кредита. Трошак провизије настаје по основу Одлуке оснивача и Уговора са ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, којим је дефинисана провизија од 3,5% на наплаћена средства. Овај расход чини 2,69% пословних расхода односно 2,45% укупних расхода.
- 35. Трошкови пореза и чланарина** односе се пре свега на порез на имовину, чланарине Пословном удружењу Топлане Србије као и чланарина Привредној комори РС и планирани су у висини 6.000.000,00. Овај трошак чини 0,18% пословних расхода и 0,16% укупних расхода.
- 36. Трошкови продукције и емитовања снимљеног материјала** планирани су у висини 3.940.000,00, односе се на потребе информисања и промоција пројеката обновљивих извора енергије, јавно приватног партнера и других новина из области енергетике. Ови трошкови чине 0,12% пословних расхода.
- 37. Нематеријални трошкови и судске таксе** планирани су у висини 15.000.000,00 и чине 0,45% пословних расхода и 0,41% укупних расхода. Ове трошкове чине трошкови судских такси, вештачења, такси по различитим основама, као што је такса за истицање фирми, трошкови легализације софтвера и сл.
- 38. Остали пословни расходи** планирани су на бази процене књиговодствених позиција уз уважавање тржишних услова пословања. Исти су планирани у висини 15.000.000,00 а чине га трошкови чишћења котлова, услуга заштите на раду, мерења емисије, управљања отпадом и осталих услуга везаних за заштиту животне средине. Ови трошкови чине 0,45% пословних расхода и 0,41% укупних расхода.
- 39. Финансијски расходи** исказани су у висини 96.000.000,00 од чега су као најзначајнији 65.000.000,00 (61.500.000,00 + 3.500.000,00) расходи камата на ангажоване дугорочне кредите за обртна средства, потенцијалне краткорочне кредите укључујући и овердрафт кредит код пословних банака, 20.000.000,00 камате из дужничко-поверилачких односа. У 2025. години реализован је дугорочни кредит за обртна средства којим је у потпуности измирена доспела обавеза за утрошени га и остварен аванс за потрошњу гаса у будућем периоду. Овај кредит је са грејс периодом од једне године и отплатом у четири године.. У укупне финансијске расходе укључени су и негативне курсне разлике у планираном износу од 1.000.000,00, расходи ревалоризације градских робних резерви у мазуту и остали финансијски расходи у планираном износу до 20.000.000,00, а у структури укупних расхода финансијски расходи чине 2,61%.
- 40. Непословни и ванредни расходи** планирани су у висини 238.000.000,00. Највећим делом, у износу од 180.000.000,00, се односе на обезвређење потраживања и представљају законску обавезу према Међународним рачуноводственим стандардима (МСФИ 9) и утврђеним рачуноводственим политикама. Настају из искњижења потраживања старијих од 120 дана и утужених потраживања купаца грађана. Поступак предлагања ненаплаћених потраживања од купаца-стамбени простор за утужење одређује ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, чиме директно утиче, како на износ обезвређења потраживања тако и на спречавање појаве застарелости. Уважавајући објективне околности настанка застарелости и директног отписа истог, ЈКП „Градска

топлана“ Ниш преузима и овај ризик у пословању. Ови расходи чине 6,48% укупних расхода.

## Прилог 5

Биланс стања на дан 31.12.2026. године

у 000 динара

| 1                             | 2<br>АКТИВА                                                                                                                      | 3    | Износ               |                     |                     |                     |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                               |                                                                                                                                  |      | План<br>31.03.2026. | План<br>30.06.2026. | План<br>30.09.2026. | План<br>31.12.2026. |
| 1                             | 2                                                                                                                                | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
| 00                            | <b>А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                                        | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                               | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003+0009+0017+0018+0028)</b>                                                                           | 0002 | 4.948.101           | 4.944.801           | 4.953.801           | 5.211.801           |
| 01                            | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br/>(0004+0005+0006+0007+0008)</b>                                                                   | 0003 | 719.000             | 719.000             | 719.000             | 719.000             |
| 010                           | 1.Улагања у развој                                                                                                               | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011,<br>012 и<br>014          | 2.Концесија,патенти,лиценце,робне<br>и услужне марке,софтвер и остала<br>права                                                   | 0005 | 715.000             | 715.000             | 715.000             | 715.000             |
| 013                           | 3.Гудвил                                                                                                                         | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 015 и<br>016                  | 4.Нематеријална имовина узета у<br>лизинг и нематеријална имовина у<br>припреми                                                  | 0007 | 4.000               | 4.000               | 4.000               | 4.000               |
| 017                           | 5.Аванси за нематеријалну<br>имовину                                                                                             | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 02                            | <b>ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И<br/>ОПРЕМА<br/>(0010+0011+0012+0013+0014+0015<br/>+0016)</b>                                       | 0009 | 4.228.851           | 4.225.551           | 4.234.551           | 4.342.551           |
| 020,<br>021 и<br>022          | 1.Земљиште и грађевински објекти                                                                                                 | 0010 | 2.240.000           | 2.240.000           | 2.240.000           | 2.250.000           |
| 023                           | 2.Постројења и опрема                                                                                                            | 0011 | 1.898.000           | 1.890.000           | 1.900.000           | 2.000.000           |
| 024                           | 3.Инвестиционе некретнине                                                                                                        | 0012 |                     |                     |                     |                     |
| 025 и<br>027                  | 4.Некретнине, постројења и опрема<br>узета у лизинг и некретнине,<br>постројења и опрема у припреми                              | 0013 | 90.300              | 95.000              | 94.000              | 92.000              |
| 026 и<br>028                  | 5.Остале некретнине,постројења и<br>опрема и улагања на туђим<br>некретнинама , постројењима и<br>опреми                         | 0014 | 551                 | 551                 | 551                 | 551                 |
| 029<br>(део)                  | 6.Аванси за некретнине,<br>постројења и опрему у земљи                                                                           | 0015 |                     |                     |                     |                     |
| 029<br>(део)                  | 7.Аванси за некретнине,<br>постројења и опрему у<br>инострани                                                                    | 0016 |                     |                     |                     |                     |
| 03                            | <b>ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                     | 0017 |                     |                     |                     |                     |
| 04 и<br>05                    | <b>ІV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА<br/>ПОТРАЖИВАЊА<br/>(0019+0020+0021+0022+0023+0024+<br/>0025+0026+0027)</b> | 0018 | 250                 | 250                 | 250                 | 150.250             |
| 040<br>(део),<br>041<br>(део) | 1.Учешћа у капиталу правних лица<br>(осим учешћа у капиталу која се<br>вреднују методом учешћа)                                  | 0019 |                     |                     |                     |                     |

|                                                 |                                                                                                                      |      |           |           |           |           |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| и 042<br>(део)                                  |                                                                                                                      |      |           |           |           |           |
| 040<br>(део),<br>041<br>(део)<br>и 042<br>(део) | 2.Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                  | 0020 | 250       | 250       | 250       | 250       |
| 043,<br>050<br>(део)<br>и 051<br>(део)          | 3.Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи       | 0021 |           |           |           |           |
| 043,<br>050<br>(део)<br>и 051<br>(део)          | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица иностранству | 0022 |           |           |           |           |
| 045<br>(део)<br>и 053<br>(део)                  | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                               | 0023 |           |           |           |           |
| 045<br>(део)<br>и 053<br>(део)                  | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                        | 0024 |           |           |           |           |
| 046                                             | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизационој вредности)                 | 0025 |           |           |           |           |
| 047                                             | 8.Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                             | 0026 |           |           |           |           |
| 048,<br>052,<br>054,<br>055 и<br>056            | 9.Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                               | 0027 |           |           |           | 150.000   |
| 28<br>(део)<br>осим<br>288                      | V.ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                           | 0028 |           |           |           |           |
| 288                                             | В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                          | 0029 |           |           |           |           |
|                                                 | Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)                                                                | 0030 | 1.312.000 | 1.327.000 | 1.504.000 | 1.341.502 |
| Класа<br>1,<br>осим<br>групе<br>рачуна<br>14    | I.ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)                                                                                  | 0031 | 340.000   | 340.000   | 395.000   | 316.876   |
| 10                                              | 1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар                                                                    | 0032 | 290.000   | 290.000   | 300.000   | 260.000   |
| 11 и<br>12                                      | 2.Недовршена производња и готови производи                                                                           | 0033 |           |           |           |           |
| 13                                              | 3.Роба                                                                                                               | 0034 |           |           |           |           |
| 150,<br>152 и<br>154                            | 4.Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                          | 0035 | 50.000    | 50.000    | 95.000    | 56.876    |

|                                         |                                                                               |      |         |         |         |         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 151,<br>153 и<br>155                    | 5.Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                            | 0036 |         |         |         |         |
| 14                                      | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА              | 0037 |         |         |         |         |
| 20                                      | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)                 | 0038 | 820.000 | 850.000 | 940.000 | 865.626 |
| 204                                     | 1.Потраживања од купаца у земљи                                               | 0039 | 820.000 | 850.000 | 940.000 | 865.626 |
| 205                                     | 2.Потраживања од купаца у иностранству                                        | 0040 |         |         |         |         |
| 200 и<br>202                            | 3.Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи          | 0041 |         |         |         |         |
| 201 и<br>203                            | 4.Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству   | 0042 |         |         |         |         |
| 206                                     | 5.Остала потраживања по основу продаје                                        | 0043 |         |         |         |         |
| 21, 22<br>и 27                          | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+ 0046 +0047)                         | 0044 | 111.500 | 93.500  | 83.500  | 88.500  |
| 21, 22<br>осим<br>223 и<br>224, и<br>27 | 1.Остала потраживања                                                          | 0045 | 67.000  | 67.000  | 67.000  | 67.000  |
| 223                                     | 2.Потраживања за више плаћен порез на добитак                                 | 0046 | 16.500  | 16.500  | 16.500  | 16.500  |
| 224                                     | 3.Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                | 0047 | 28.000  | 10.000  | 0       | 5.000   |
| 23                                      | V.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054 +0055+0056) | 0048 | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 230                                     | 1.Краткорочни кредити и пласмани-матично и зависна правна лица                | 0049 |         |         |         |         |
| 231                                     | 2. Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица                 | 0050 |         |         |         |         |
| 232,<br>234<br>(део)                    | 3.Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                             | 0051 | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 233,<br>234<br>(део)                    | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                     | 0052 |         |         |         |         |
| 235                                     | 5.Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности            | 0053 |         |         |         |         |
| 236<br>(део)                            | 6.Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха   | 0054 |         |         |         |         |
| 237                                     | 7.Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                      | 0055 |         |         |         |         |
| 236<br>(део).<br>238 и<br>239           | 8.Остали краткорочни финансијски пласмани                                     | 0056 |         |         |         |         |

|                                                                                              |                                                                                                                                                 |      |           |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 24                                                                                           | VI.ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 15.000    | 15.000    | 40.000    | 20.000    |
| 28<br>(део)<br>осим<br>288                                                                   | VII.КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 25.000    | 28.000    | 45.000    | 50.000    |
|                                                                                              | Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)                                                                                          | 0059 | 6.260.101 | 6.271.801 | 6.457.801 | 6.553.303 |
| 88                                                                                           | Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                            | 0060 | 600.000   | 600.000   | 600.000   | 600.000   |
|                                                                                              | ПАСИВА                                                                                                                                          |      |           |           |           |           |
|                                                                                              | А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>0                                                                                      | 0401 | 2.136.381 | 2.611.280 | 2.942.553 | 2.870.588 |
| 30<br>осим<br>306                                                                            | I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 686.641   | 929.641   | 929.641   | 929.641   |
| 31                                                                                           | II.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 |           |           |           |           |
| 306                                                                                          | III.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |           |           |           |           |
| 32                                                                                           | IV.РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 | 2.450.000 | 2.450.000 | 2.450.000 | 2.450.000 |
| 330 и<br>потра<br>жни<br>салдо<br>рачун<br>а<br>331,33<br>2,333,<br>334,33<br>5,336<br>и 337 | V.ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |           |           |           |           |
| ДУГО<br>ВНИ<br>САЛД<br>О<br>РАЧУ<br>НА<br>331,33<br>2,333,<br>334,33<br>5,336<br>И 337       | VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 | 593       | 593       | 593       | 593       |
| 34                                                                                           | VII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)                                                                                                           | 0408 | 150.000   | 150.00    | 229.038   | 157.073   |
| 340                                                                                          | 1.Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 | 150.000   | 150.000   | 150.000   | 150.000   |
| 341                                                                                          | 2.Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |           |           | 79.038    | 7.073     |
|                                                                                              | VIII.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |           |           |           |           |
| 35                                                                                           | IX.ГУБИТАК (0413+0414)                                                                                                                          | 0412 | 1.149.667 | 917.768   | 665.533   | 665.533   |
| 350                                                                                          | 1.Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 665.533   | 665.533   | 665.533   | 665.533   |
| 351                                                                                          | 2.Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 484.134   | 252.235   |           |           |
|                                                                                              | Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)                                                                                    | 0415 | 1.308.692 | 1.308.692 | 1.308.692 | 1.023.959 |
| 40                                                                                           | Г.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 60.000    | 60.000    | .60.000   | 60.000    |

|                                               |                                                                                                          |      |           |           |           |           |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 404                                           | 1.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                   | 0417 | 60.000    | 60.000    | 60.000    | 60.000    |
| 400                                           | 2.Резервисање за трошкове у гарантном року                                                               | 0418 |           |           |           |           |
| 40,<br>осим<br>400 и<br>404                   | 3.Остала дугорочна резервисања                                                                           | 0419 |           |           |           |           |
| 41                                            | II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)                                             | 0420 | 1.248.692 | 1.248.692 | 1.248.692 | 963.959   |
| 410                                           | 1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                            | 0421 |           |           |           |           |
| 411<br>(део)<br>и 412<br>(део)                | 2.Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у земљи         | 0422 |           |           |           |           |
| 411<br>(део)<br>и 412<br>(део)                | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у иностранству | 0423 |           |           |           |           |
| 414 и<br>416<br>(део)                         | 4.Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                         | 0424 | 870.833   | 870.833   | 870.833   | 633.333   |
| 415 и<br>416<br>(део)                         | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                 | 0425 | 377.859   | 377.859   | 377.859   | 330.626   |
| 413                                           | 6.Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                           | 0426 |           |           |           |           |
| 419                                           | 7.Остале дугорочне обавезе                                                                               | 0427 |           |           |           |           |
| 49<br>(део),<br>осим<br>498 и<br>495<br>(део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                         | 0428 |           |           |           |           |
| 498                                           | <b>В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ<br/>ОБАВЕЗЕ</b>                                                                    | 0429 | 510.000   | 510.000   | 510.000   | 510.000   |
| 495                                           | <b>Г.ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ<br/>ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ<br/>ДОНАЦИЈЕ</b>                                          | 0430 | 930.000   | 930.000   | 930.000   | 930.000   |
|                                               | <b>Д.КРАТКОРОЧНА<br/>РЕЗЕРВИСАЊА И<br/>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>  | 0431 | 1.375.028 | 911.829   | 766.556   | 1.218.756 |
| 467                                           | I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                | 0432 |           |           |           |           |
| 42,<br>осим<br>427                            | II.КРАТКОРОЧНЕ<br>ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                            | 0433 | 452.426   | 457.426   | 492.631   | 710.756   |
| 420<br>(део)<br>и 421<br>(део)                | 1.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                  | 0434 |           |           |           |           |
| 420<br>(део)<br>и 421<br>(део)                | 2.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству           | 0435 |           |           |           |           |

|                                                                  |                                                                                                            |      |         |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 422<br>(део),<br>424<br>(део),<br>425<br>(део)<br>и 429<br>(део) | 3.Обавезе по основу кредита и<br>зајмова од лица која нису домаће<br>банке                                 | 0436 |         |         |         |         |
| 422<br>(део),<br>424<br>(део),<br>425<br>(део)<br>и 429<br>(део) | 4. Обавезе по основу кредита од<br>домаћих банака                                                          | 0437 | 99.170  | 104.170 | 239.378 | 357.500 |
| 423,<br>424,<br>(део),<br>425<br>(део)<br>и 429<br>(део)         | 5. Кредити, зајмови и обавезе из<br>иностранства                                                           | 0438 | 353.256 | 353.253 | 353.256 | 353.256 |
| 426                                                              | 6.Обавезе по краткорочним<br>хартијама од вредности                                                        | 0439 |         |         |         |         |
| 428                                                              | 7.Обавезе по основу финансијских<br>деривата                                                               | 0440 |         |         |         |         |
| 430                                                              | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ,<br>ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                | 0441 | 40.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
| 43,<br>осим<br>430                                               | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443+0444+0445+0446+0447+0448<br>)                                            | 0442 | 840.602 | 384.403 | 198.925 | 400.000 |
| 431 и<br>433                                                     | 1.Обавезе према добављачима-<br>матична, зависна правна лица и<br>остала повезана лица у земљи             | 0443 | 290.000 | 50.000  | 50.000  | 50.000  |
| 432 и<br>434                                                     | 2. .Обавезе према добављачима-<br>матична, зависна правна лица и<br>остала повезана лица у<br>иностранству | 0444 |         |         |         |         |
| 435                                                              | 3.Обавезе према добављачима у<br>земљи                                                                     | 0445 | 550.602 | 334.403 | 148.925 | 350.000 |
| 436                                                              | 4. Обавезе према добављачима у<br>иностранству                                                             | 0446 |         |         |         |         |
| 439<br>(део)                                                     | 5.Обавезе по меницама                                                                                      | 0447 |         |         |         |         |
| 439<br>(део)                                                     | 6.Остале обавезе из пословања                                                                              | 0448 |         |         |         |         |
| 44,45,<br>46,<br>осим<br>467,<br>47 и<br>48                      | V ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ<br>ОБАВЕЗЕ<br>(0450+0451+0452)                                                        | 0449 | 42.000  | 40.000  | 45.000  | 78.000  |
| 44, 45<br>и 46<br>осим<br>467                                    | 1.Остале краткорочне обавезе                                                                               | 0450 | 30.000  | 25.000  | 25.000  | 58.000  |
| 47, 48<br>осим<br>481                                            | 2.Обавезе по основу пореза на<br>додату вредност и осталих јавних<br>прихода                               | 0451 | 12.000  | 15.000  | 20.000  | 20.000  |

|                            |                                                                                                                                               |      |           |           |           |           |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 481                        | 3.Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                         | 0452 |           |           |           |           |
| 427                        | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                   | 0453 |           |           |           |           |
| 49<br>(део)<br>осим<br>498 | VII КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                | 0454 |           |           |           |           |
|                            | <b>Ђ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430-0431-0459)=0=(0441+0424+0442-0071) ≥0=0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥0</b> | 0455 |           |           |           |           |
|                            | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>                                                                                       | 0456 | 6.260.101 | 6.271.801 | 6.457.801 | 6.533.303 |
| 89                         | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                  | 0457 | 600.000   | 600.000   | 600.000   | 600.000   |

## Прилог 5а

Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2026. године

у 000 динара

|                           | ПОЗИЦИЈА                                                                         | 1001<br>1002 | Износ                        |                            |                            |                              |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                           |                                                                                  |              | План 01.01.<br>– 31.03.2026. | План 01.01-<br>30.06.2026. | План 01.01–<br>30.09.2026. | План 01.01.<br>– 31.12.2026. |
| 1                         | 2                                                                                | 3            | 4                            | 5                          | 6                          | 7                            |
|                           | <b>А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009+1010+1011+1012)</b>                   | 1001         | 1.111.113                    | 1.807.304                  | 2.521.467                  | 3.487.195                    |
| 60                        | I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)                                            | 1002         |                              |                            |                            |                              |
| 600, 602 и 604            | 1.Приход од продаје робе на домаћем тржишту                                      | 1003         |                              |                            |                            |                              |
| 601, 603 и 605            | 2.Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                   | 1004         |                              |                            |                            |                              |
| 61                        | II.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)                             | 1005         | 1.107.113                    | 1.799.304                  | 2.507.467                  | 3.442.195                    |
| 610, 612 и 614            | 1.Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                        | 1006         | 1.107.113                    | 1.799.304                  | 2.507.467                  | 3.442.195                    |
| 611, 613 и 615            | 2. Приход од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                    | 1007         |                              |                            |                            |                              |
| 62                        | III.ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА                                                | 1008         |                              |                            |                            |                              |
| 630                       | IV.ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                     | 1009         |                              |                            |                            |                              |
| 631                       | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА | 1010         |                              |                            |                            |                              |
| 64 и 65                   | VI.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                       | 1011         | 4.000                        | 8.000                      | 14.000                     | 45.000                       |
| 68, осим<br>683,685 и 686 | VII.ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                  | 1012         |                              |                            |                            |                              |
|                           | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>             | 1013         | 1.562.997                    | 1.994.639                  | 2.342.979                  | 3.341.122                    |

|                        |                                                                                  |      |           |           |           |           |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 50                     | I.НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                  | 1014 |           |           |           |           |
| 51                     | II.ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                        | 1015 | 1.307.940 | 1.486.202 | 1.574.309 | 2.276.658 |
| 52                     | III.ТРОШКОВИ ЗАРАДА,НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)       | 1016 | 154.057   | 305.437   | 464.670   | 629.856   |
| 520                    | 1.Трошкови зарада и накнада зарада                                               | 1017 | 127.648   | 252.556   | 379.330   | 511.343   |
| 521                    | 2.Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                         | 1018 | 19.339    | 38.262    | 57.468    | 77.468    |
| 52 осим 520 и 521      | 3.Остали лични расходи                                                           | 1019 | 7.070     | 14.619    | 27.872    | 41.045    |
| 540                    | IV.ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                         | 1020 | 35.000    | 70.000    | 105.000   | 140.000   |
| 58, осим 583,585 и 586 | V.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                    | 1021 |           |           |           |           |
| 53                     | VI.ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                   | 1022 | 25.000    | 50.000    | 75.000    | 110.740   |
| 54, осим 540           | VII.ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                         | 1023 |           |           |           | 18.000    |
| 55                     | VIII.НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                      | 1024 | 41.000    | 83.000    | 124.000   | 165.868   |
|                        | <b>V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК(1001-1013)≥0</b>                                          | 1025 |           |           | 178.488   | 146.073   |
|                        | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК(1013-1001)≥0</b>                                          | 1026 | 451.884   | 187.335   |           |           |
|                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)</b>                              | 1027 | 13.750    | 27.100    | 40.550    | 52.000    |
| 660 и 661              | I.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 |           |           |           |           |
| 662                    | II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                             | 1029 | 13.000    | 26.000    | 39.000    | 50.000    |
| 663 и 664              | III.ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                 | 1030 | 250       | 500       | 750       | 1.000     |
| 665 и 669              | IV.ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                    | 1031 | 500       | 600       | 800       | 1.000     |
|                        | <b>Б.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>                               | 1032 | 24.000    | 48.000    | 72.000    | 96.000    |
| 560 и 561              | I.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 |           |           |           |           |
| 562                    | II.РАСХОДИ КАМАТА                                                                | 1034 | 21.250    | 42.500    | 63.750    | 85.000    |
| 563 и 564              | III.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                 | 1035 | 250       | 500       | 750       | 1.000     |
| 565 и 569              | IV.ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                    | 1036 | 2.500     | 5.000     | 7.500     | 10.000    |
|                        | <b>Е.ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1027-1032)≥0</b>                                     | 1037 |           |           |           |           |
|                        | <b>Ж.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1032-1027)≥0</b>                                     | 1038 | 10.250    | 20.900    | 31.450    | 44.000    |

|                |                                                                                                                                                                                                   |      |           |           |           |           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 683, 685 и 686 | <b>3.ПРИХОДИ ОД<br/>УСКЛАЂИВАЊА<br/>ВРЕДНОСТИ<br/>ФИНАНСИЈСКЕ<br/>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br/>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br/>ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br/>УСПЕХА</b>                                                    | 1039 | 32.500    | 65.000    | 97.500    | 130.000   |
| 583, 585 и 586 | <b>И.РАСХОДИ ОД<br/>УСКЛАЂИВАЊА<br/>ВРЕДНОСТИ<br/>ФИНАНСИЈСКЕ<br/>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br/>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br/>ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС<br/>УСПЕХА</b>                                                    | 1040 | 46.000    | 92.000    | 140.000   | 185.000   |
| 67             | <b>Ј.ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                                           | 1041 | 3.500     | 7.000     | 10.500    | 13.000    |
| 57             | <b>К.ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                                                           | 1042 | 12.000    | 24.000    | 36.000    | 53.000    |
|                | <b>Л.УКУПНИ ПРИХОДИ<br/>(1001+1027+1039+1041)</b>                                                                                                                                                 | 1043 | 1.160.863 | 1.906.404 | 2.670.017 | 3.682.195 |
|                | <b>Љ.УКУПНИ РАСХОДИ<br/>(1013++1032+1040+1042)</b>                                                                                                                                                | 1044 | 1.644.997 | 2.158.639 | 2.590.979 | 3.675.122 |
|                | <b>М.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ<br/>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1043-<br/>1044)≥0</b>                                                                                                                 | 1045 |           |           | 79.038    | 7.073     |
|                | <b>Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ<br/>ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1011-<br/>1043)≥0</b>                                                                                                                 | 1046 | 484.134   | 252.235   |           |           |
| 69-59          | <b>Њ.ПОЗИТИВАН НЕТО<br/>ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО<br/>ОСНОВУ ДОБИТКА<br/>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ<br/>ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА<br/>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ<br/>ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ<br/>ПЕРИОДА</b> | 1047 |           |           |           |           |
| 59-69          | <b>О.НЕГАТИВАН НЕТО<br/>ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО<br/>ОСНОВУ ДОБИТКА<br/>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ<br/>ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА<br/>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br/>ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ<br/>ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ<br/>ПЕРИОДА</b> | 1048 |           |           |           |           |
|                | <b>П.ДОБИТАК ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1045-1046+1047-1048)≥0</b>                                                                                                                                  | 1049 |           |           | 79.038    | 7.073     |
|                | <b>Р.ГУБИТАК ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1046-1045+1048-1047)≥0</b>                                                                                                                                  | 1050 | 484.134   | 252.235   |           |           |
|                | <b>Ц.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                                                         |      |           |           |           |           |
| 721            | <b>І.ПОРЕСКИ РАСХОД<br/>ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                                               | 1051 |           |           |           |           |
| 722 дуг.салдо  | <b>ІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ<br/>РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                                    | 1052 |           |           |           |           |
| 722 пот.салдо  | <b>ІІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ<br/>ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                                   | 1053 |           |           |           |           |
| 723            | <b>Т.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА<br/>ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                                                                                   | 1054 |           |           |           |           |
|                | <b>Ћ.НЕТО ДОБИТАК<br/>(1049-1050-1051-1052+1053-<br/>1054)≥0</b>                                                                                                                                  | 1055 |           |           | 79.038    | 7.073     |
|                | <b>У.НЕТО ГУБИТАК</b>                                                                                                                                                                             | 1056 | 484.134   | 252.235   |           |           |

|  |                                                           |      |  |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------|------|--|--|--|--|
|  | <b>(1050-1049+1051+1052-1053-1054)&gt;0</b>               |      |  |  |  |  |
|  | I.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 1057 |  |  |  |  |
|  | II.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ        | 1058 |  |  |  |  |
|  | III.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 |  |  |  |  |
|  | IV.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ        | 1060 |  |  |  |  |
|  | V.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                        |      |  |  |  |  |
|  | 1.Основна зарада по акцији                                | 1061 |  |  |  |  |
|  | 2.Умањена (разводњена)зарада по акцији                    | 1062 |  |  |  |  |

**Прилог 56**

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. – 31.12.2026. године

у 000 динара

| Позиција                                                                               | АОП  | Износ                           |                                 |                                 |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                        |      | План<br>01.01. –<br>31.03.2026. | План<br>01.01. –<br>30.06.2026. | План<br>01.01. –<br>30.09.2026. | План<br>01.01. –<br>31.12.2026. |
| <b>А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ</b>                                        |      |                                 |                                 |                                 |                                 |
| <b>I.Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 921.250                         | 1.903.080                       | 2.568.520                       | 3.499.820                       |
| 1.Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 893.750                         | 1.848.080                       | 2.486.020                       | 3.389.820                       |
| 2.Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                             | 3004 | 7.500                           | 15.000                          | 22.500                          | 30.000                          |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                | 3005 | 20.000                          | 40.000                          | 60.000                          | 80.000                          |
| <b>II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 853.300                         | 1.845.080                       | 2.577.520                       | 3.487.820                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                           | 3007 | 655.300                         | 1.449.080                       | 2.008.520                       | 2.709.009                       |
| 2.Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 3. Зараде,накнаде зараде и остали лични расходи                                        | 3009 | 153.000                         | 306.000                         | 464.000                         | 628.811                         |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                              | 3010 | 30.000                          | 60.000                          | 60.000                          | 80.000                          |
| 5.Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 6. Порез на добит                                                                      | 3012 | 5.000                           | 10.000                          | 15.000                          | 20.000                          |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                             | 3013 | 10.000                          | 20.000                          | 30.000                          | 50.000                          |
| 8.Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| III.Нето прилив из пословних активности (I-II)                                         | 3015 | 67.950                          | 58.000                          |                                 | 12.000                          |
| IV:Нето одлив из пословних активности (II-I)                                           | 3016 |                                 |                                 | 9.000                           |                                 |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                    |      |                                 |                                 |                                 |                                 |
| <b>I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 ди 5)</b>                            | 3017 | 2.000                           | 4.000                           | 6.000                           | 10.000                          |
| 1. Продаја акција и удела                                                              | 3018 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 2.000                           | 4.000                           | 6.000                           | 10.000                          |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                         | 3020 |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                           | 3021 |                                 |                                 |                                 |                                 |

|                                                                              |      |           |           |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 5. Примљене дивиденде                                                        | 3022 |           |           |           |           |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                | 3023 | 20.000    | 40.000    | 60.000    | 80.000    |
| 1. Куповина акција и удела                                                   | 3024 |           |           |           |           |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 20.000    | 40.000    | 60.000    | 80.000    |
| 3. Остали финансијски пласмани                                               | 3026 |           |           |           |           |
| III. Нето прилив из активности инвестирања (I-II)                            | 3027 |           |           |           |           |
| IV. Нето одлив из активности инвестирања (II-I)                              | 3028 | 18.000    | 36.000    | 54.000    | 70.000    |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                          |      |           |           |           |           |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                | 3029 | 100.000   | 423.000   | 623.000   | 633.000   |
| 1. Увећање основног капитала                                                 | 3030 |           | 243.000   | 243.000   | 243.000   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                 | 3031 |           |           |           |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                          | 3032 |           |           |           |           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                               | 3033 | 100.000   | 180.000   | 380.000   | 390.000   |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                        | 3034 |           |           |           |           |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                  | 3035 |           |           |           |           |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                | 3036 |           |           |           |           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                | 3037 | 139.950   | 435.000   | 525.000   | 560.000   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                           | 3038 |           |           |           |           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                 | 3039 |           |           |           |           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                          | 3040 |           |           |           |           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                               | 3041 | 139.950   | 435.000   | 525.000   | 560.000   |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                        | 3042 |           |           |           |           |
| 6. Остале обавезе                                                            | 3043 |           |           |           |           |
| 7. Финансијски лизинг                                                        | 3044 |           |           |           |           |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                       | 3045 |           |           |           |           |
| III. Нето прилив из активности финансирања (I-II)                            | 3046 |           |           | 98.000    | 73.000    |
| IV. Нето одлив из активности финансирања (II-I)                              | 3047 | 39.950    | 12.000    |           |           |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>                             | 3048 | 1.023.250 | 2.330.080 | 3.197.520 | 4.142.820 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>                              | 3049 | 1.013.250 | 2.320.080 | 3.162.520 | 4.127.820 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049) ≥ 0</b>                               | 3050 | 10.000    | 10.000    | 35.000    | 15.000    |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048) &gt; 0</b>                             | 3051 |           |           |           |           |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                            | 3052 | 5.000     | 5.000     | 5.000     | 5.000     |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>              | 3053 |           |           |           |           |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>              | 3054 |           |           |           |           |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b>   | 3055 | 15.000    | 15.000    | 40.000    | 20.000    |

Субвенције и остали приходи из буџета

Претходна година – 2025.

Прилог 6

у динарима

| 01.01.-31.12.2025.       |           |                   |                       |            |                                                                       |
|--------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Приход                   | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну) |
|                          | 1         | 2                 | 3                     | 4(2-3)     | 5                                                                     |
| Субвенције               | /         | /                 | /                     | /          | /                                                                     |
| Остали приходи из буџета | /         | /                 | /                     | /          | /                                                                     |
| Укупно                   | /         | /                 | /                     | /          | /                                                                     |

План за период 01.01.-31.12.2026. године

У динарима

| План за период 01.01.-31.12.2026. |               |               |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                   | 01.01.-31.03. | 01.01.-30.06. | 01.01.-30.09. | 01.01.-31.12. |
| Субвенције                        | /             | /             | /             | /             |
| Остали приходи из буџета          | /             | /             | /             | /             |
| Укупно                            | /             | /             | /             | /             |

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

Прилог 7

Трошкови запослених

| Р. Бр. | Трошкови запослених                                                                      | План 01.01.-31.12.2025. | Реализација (процена) 01.01.-31.12.2025. | План 01.01.-31.03.2026. | План 01.01.-30.06.2026. | План 01.01.-30.09.2026. | План 01.01.-31.12.2026. |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1      | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 295.154.645             | 281.632.073                              | 89.481.066              | 177.041.993             | 265.909.993             | 358.451.031             |
| 2      | Маса БРУТО 1 зарада (са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)          | 421.047.996             | 401.757.593                              | 127.647.740             | 252.556.253             | 379.329.520             | 511.342.412             |
| 3      | Маса БРУТО 2 зарада (са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)          | 484.836.767             | 462.657.535                              | 146.986.373             | 290.818.525             | 436.797.942             | 588.810.787             |
| 4      | Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО                                        | 243                     | 237                                      | 237                     | 240                     | 243                     | 243                     |
| 4.1    | -на неодређено време                                                                     | 219                     | 213                                      | 213                     | 216                     | 219                     | 219                     |
| 4.2    | - на одређено време                                                                      | 24                      | 24                                       | 24                      | 24                      | 24                      | 24                      |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|    |                                                                        |            |            |           |           |            |            |
|----|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 5  | Накнаде по уговору о делу                                              | 1.500.000  | 1.481.481  | 465.000   | 930.000   | 1.455.000  | 1.850.000  |
| 6  | Број прималаца накнаде по уговору о делу                               | 5          | 2          | 2         | 2         | 3          | 4          |
| 7  | Накнаде по ауторским уговорима                                         |            |            |           |           |            |            |
| 8  | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима                          |            |            |           |           |            |            |
| 9  | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                | 3.000.000  | 2.990.000  | 800.000   | 2.080.000 | 3.360.000  | 4.640.000  |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 7          | 7          | 5         | 8         | 8          | 8          |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора                      |            |            | 250.000   | 500.000   | 750.000    | 1.000.000  |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора                       |            |            | 2         | 3         | 3          | 4          |
| 13 | Накнаде члановима скупштине                                            |            |            |           |           |            |            |
| 14 | Број чланова скупштине                                                 |            |            |           |           |            |            |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора                                     | 1.519.008  | 1.481.482  | 379.752   | 759.504   | 1.139.256  | 1.519.008  |
| 16 | Број чланова надзорног одбора                                          | 3          | 3          | 3         | 3         | 3          | 3          |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                 |            |            |           |           |            |            |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију                                      |            |            |           |           |            |            |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла                                  | 13.000.000 | 12.000.000 | 3.950.000 | 7.900.000 | 11.850.000 | 15.800.000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу                                             | 450.000    | 440.000    | 112.500   | 225.000   | 337.500    | 450.000    |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу                                     | 450.000    | 450.000    | 112.500   | 225.000   | 337.500    | 450.000    |
| 22 | Отпремнине за одлазак у пензију                                        | 4.950.000  | 4.810.000  | 2.250.000 | 3.450.000 | 3450.000   | 4.100.000  |
| 23 | Број прималаца отпремнине                                              | 9          | 9          | 3         | 5         | 5          | 6          |
| 24 | Јубиларне награде                                                      | 2.437.227  | 2.150.000  | 1.320.000 | 1.567.500 | 1.567.500  | 3.300.000  |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда                                      | 12         | 12         | 4         | 5         | 5          | 11         |
| 26 | Смештај и исхрана на терену                                            |            |            |           |           |            |            |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника                                     | 12.486.000 | 11.650.000 | 300.000   | 600.000   | 6.543.000  | 12.486.000 |
| 28 | Стипендије                                                             | 900.000    | 515.548    | 250.000   | 500.000   | 750.000    | 1.000.000  |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима          | 1.650.000  | 1.030.180  | 450.000   | 900.000   | 1.350.000  | 1.850.000  |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених                               | 800.000    | 620.000    | 200.000   | 400.000   | 600.000    | 890.000    |

\*Трошкови стручног усавршавања су део трошкова непроизводних услуга и планирани су у складу са потребама предузећа.

\*Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планиране су у већем износу од износа из 2025. године због веома изражене потребе за ангажовањем лица која би обављала послове из основне делатности а настале израженим дефицитом појединих образовних профила, руковооци, севисери, бравари, вариоци и др.

\*Накнаде уговора о делу планиране су у већем износу од износа из 2025. године због потребе ангажовања лица за послове ван делатности а у складу са захтевима из законских оквира који прате ову област.

\* Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора планирани су у вишем износу од претходне године а односе на нагажовање физичких лица преко студентских задруга (у 2025. години су били део позиције под редним бројем 29). У појединим пословима изражена је потреба за повременим ангажовањем лица, нарочито за најједноставнији рад која се ангажују у периоду појачаних активности у пословима изградње и реконструкције топловодне мреже- у питању су физички радници.

## 5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Расподела добити биће реализована у складу са чл.53. Статута ЈКП “Градска топлана“ Ниш и чл.58. Закона о јавним предузећима.

### НЕТО ДОБИТ –план уплате у текућој години

| Нето добит у претходној години | Планирани износ уплате нето добити из претходне године | Планирана динамика уплате у текућој години | Планирани износ уплате нераспоређене добити | Планирана динамика уплате у текућој години | Укупно 6=2+4 |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|
| 1                              | 2                                                      | 3                                          | 4                                           | 5                                          | 6            |
| 3.180.109                      |                                                        |                                            |                                             |                                            |              |

ЈКП“Градска топлана“ Ниш ће процењеном добити за 2025. годину извршити покриће губитка из ранијих година исказаног у Билансу стања.

У 2022. години остварен је нето добитак у износу од 15.292.020,55 којим је према Одлуци број 1817/4 извршено покриће губитка из ранијих година.

У 2023. години остварен је нето губитак у износу од 35.859.664,12.

У 2024. години остварен је нето губитак у износу од 230.952.884,24.

**6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

**Прилог 8**

| Редни број | Сектор/Организациона јединица           | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време |
|------------|-----------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1.         | 00 Ниво предузећа                       | 8                                  | 8               | 7                                        | 6                                   | 1                                 |
| 2.         | Сектор производње, одржавања и контроле | 56                                 | 145             | 158                                      | 136                                 | 22                                |
| 3.         | Сектор развоја, пројектовања и надзора  | 11                                 | 12              | 9                                        | 9                                   | 0                                 |
| 4.         | Сектор правних и општих послова         | 16                                 | 16              | 18                                       | 17                                  | 1                                 |
| 5.         | Сектор економских послова               | 22                                 | 26              | 29                                       | 29                                  | 0                                 |
| 6.         | Служба заједничких послова              | 14                                 | 14              | 16                                       | 16                                  | 0                                 |
|            | <b>УКУПНО</b>                           | <b>127</b>                         | <b>221</b>      | <b>237</b>                               | <b>213</b>                          | <b>24</b>                         |

Планирана структура запослених

**Квалификациона структура****Прилог 9**

| Ред бр | Опис          | Запослени               |                         | Надзорни одбор/Скупштина |                         |
|--------|---------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|        |               | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2026. | Број на дан 31.12.2025.  | Број на дан 31.12.2025. |
| 1      | ВСС           | 54                      | 55                      | 3                        | 3                       |
| 2      | ВС            | 14                      | 14                      |                          |                         |
| 3      | ВКВ           | 19                      | 21                      |                          |                         |
| 4      | ССС           | 87                      | 91                      |                          |                         |
| 5      | КВ            | 58                      | 55                      |                          |                         |
| 6      | ПК            | 2                       | 3                       |                          |                         |
|        | НК            | 3                       | 4                       |                          |                         |
|        | <b>УКУПНО</b> | <b>237</b>              | <b>243</b>              | <b>3</b>                 | <b>3</b>                |

**Старосна структура**

| Ред. Бр. | Опис             | Број запослених 31.12.2025. | Број запослених 31.12.2026. |
|----------|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1        | До 30 година     | 19                          | 21                          |
| 2        | 30 до 40         | 41                          | 47                          |
| 3        | 40 до 50         | 70                          | 74                          |
| 4        | 50 до 60         | 91                          | 91                          |
| 5        | Преко 60         | 16                          | 10                          |
|          | <b>УКУПНО</b>    | <b>237</b>                  | <b>243</b>                  |
|          | Просечна старост | 46,2                        | 46,8                        |

**Структура по полу**

| Ред.број      | Опис   | Запослени                  |                            | Надзорни одбор/Скупштина   |                            |
|---------------|--------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|               |        | Број на дан<br>31.12.2025. | Број на дан<br>31.12.2026. | Број на дан<br>31.12.2025. | Број на дан<br>31.12.2026. |
| 1             | Мушки  | 182                        | 187                        | 2                          | 2                          |
| 2             | Женски | 55                         | 56                         | 1                          | 1                          |
| <b>УКУПНО</b> |        | <b>237</b>                 | <b>243</b>                 | <b>3</b>                   | <b>3</b>                   |

**Структура по времену у радном односу**

| Ред. Бр.      | Опис        | Број запослених<br>31.12.2025. | Број запослених<br>31.12.2026. |
|---------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1             | До 5 година | 21                             | 23                             |
| 2             | 5 до 10     | 24                             | 29                             |
| 3             | 10 до 15    | 37                             | 40                             |
| 4             | 15 до 20    | 35                             | 37                             |
| 5             | 20 до 25    | 35                             | 36                             |
| 6             | 25 до 30    | 36                             | 35                             |
| 7             | 30 до 35    | 21                             | 21                             |
| 8             | Преко 35    | 28                             | 22                             |
| <b>УКУПНО</b> |             | <b>237</b>                     | <b>243</b>                     |

**Динамика запошљавања и образложење**

Неповољна старосна и квалификациона структура негативно утичу на вршење основне делатности у ЈКП „Градска топлана“ Ниш. Последњих година природни одлив кадрова све је израженији, а у току 2026. године, шесторо запослених стичу услов за одлазак у старосну пензију.

Како би се умањили негативни ефекти тренутне структуре и будућег одлива кадрова, планира се пријем нових радника у основној делатности у складу прописима који уређују ову област.

Како би се обезбедило континуирано вршење основне делатности Топлана ће спровести одговарајући поступак ради запошљавања извршилаца на новим радним местима у основној делатности.

**Динамика запошљавања****Прилог 10**

| Р. Бр. | Основ одлива/пријема кадрова                  | Број запослених | Р. Бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|-----------------------------------------------|-----------------|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 31.12.2025. године               | 237             |        | Стање на дан 30.06.2026. године             | 240             |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2026.  | 4               |        | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026.  | 0               |
| 1.     | Стицање права на пензију                      | 3               | 1.     | Стицање права на пензију                    | 0               |
| 2.     | Отказ/споразум уговора о раду                 | 1               | 2.     | Отказ уговора о раду                        | 0               |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2026. | 4               |        | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026. | 3               |
| 1.     | Уговор о раду                                 | 4               | 1.     | Уговор о раду                               | 3               |
|        | Стање на дан 31.03.2026. године               | 237             |        | Стање на дан 30.09.2026. године             | 243             |
| Р. Бр. | Основ одлива/пријема кадрова                  | Број запослених | Р. Бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |

|    |                                                |     |    |                                                |     |
|----|------------------------------------------------|-----|----|------------------------------------------------|-----|
|    | Стање на дан 31.03.2026.<br>године             | 237 |    | Стање на дан 30.09.2026.<br>године             | 243 |
|    | Одлив кадрова у периоду<br>01.04.-30.06.2026.  | 2   |    | Одлив кадрова у периоду<br>01.10.-31.12.2026.  | 1   |
| 1. | Стицање права на пензију                       | 2   | 1. | Стицање права на пензију                       | 1   |
| 2. | Отказ уговора о раду                           | 0   | 2. | Отказ уговора о раду                           | 0   |
|    | Пријем кадрова у периоду<br>01.04.-30.06.2026. | 5   |    | Пријем кадрова у периоду<br>01.10.-31.12.2026. | 1   |
| 1. | Уговор о раду                                  | 5   | 1. | Уговор о раду                                  | 1   |
|    | Стање на дан 30.06.2026.<br>године             | 240 |    | Стање на дан 31.12.2026.<br>године             | 243 |

Исплаћене зараде у 2025. години и план зарада за 2026. годину

### Табела исплаћених зарада за 2025. годину

### Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину- Бруто 1

у динарима

| Исплата<br>по<br>месецима<br>а 2025. | УКУПНО                 |                |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ         |                |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ              |                |                    | ПОСЛОВОДСТВО                           |                |                    |
|--------------------------------------|------------------------|----------------|--------------------|------------------------|----------------|--------------------|----------------------------|----------------|--------------------|----------------------------------------|----------------|--------------------|
|                                      | Број<br>запосл<br>ених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запосл<br>ених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запо<br>слен<br>их | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Бр<br>ој<br>за<br>по<br>сл<br>ен<br>их | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада |
| I                                    | 228                    | 35.564.447,42  | 155.984,42         | 227                    | 35.359.668,42  | 155.769,46         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| II                                   | 224                    | 29.985.572,22  | 133.864,16         | 223                    | 29.780.793,22  | 133.546,16         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| III                                  | 224                    | 31.298.674,86  | 139.726,23         | 223                    | 31.093.895,86  | 139.434,51         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| IV                                   | 224                    | 33.054.661,21  | 147.565,45         | 223                    | 32.849.882,21  | 147.308,89         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| V                                    | 226                    | 31.977.078,22  | 141.491,50         | 225                    | 31.772.299,22  | 141.210,22         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| VI                                   | 225                    | 30.007.162,90  | 133.365,17         | 224                    | 29.802.383,90  | 133.046,36         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| VII                                  | 224                    | 33.255.555,59  | 148.462,30         | 223                    | 33.050.776,59  | 148.209,76         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| VIII                                 | 225                    | 30.740.636,00  | 136.625,05         | 224                    | 30.535.857,00  | 136.320,79         |                            |                |                    | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| IX                                   | 232                    | 32.767.165,47  | 141.237,78         | 223                    | 32.041.263,33  | 143.682,80         | 8                          | 521.123,14     | 65.140,39          | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| X                                    | 235                    | 36.818.890,24  | 156.676,13         | 224                    | 35.462.011,29  | 158.312,55         | 10                         | 1.152.099,95   | 115.210,00         | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| XI                                   | 243                    | 35.747.962,00  | 147.111,00         | 225                    | 33.583.950,00  | 149.262,00         | 17                         | 1.959.233,00   | 115.249,00         | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| XII                                  | 243                    | 40.539.787,00  | 166.830,00         | 225                    | 38.375.775,00  | 170.559,00         | 17                         | 1.959.233,00   | 115.249,00         | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |
| Укупно                               | 2.753                  | 401.757.593,13 | 1.748.939,21       | 2.689                  | 393.708.556,04 | 1.756.662,50       | 52                         | 5.591.689,09   | 410.848,39         | 12                                     | 2.457.347,00   | 2.457.347,00       |
| Просек                               | 230                    | 33.479.799,43  | 145.744,93         | 224                    | 32.809.046,34  | 146.388,54         | 13                         | 1.397.922,27   | 102.712,10         | 1                                      | 204.779,00     | 204.779,00         |

\*Процена износа бруто 1 зарада за новембар-децембар 2025. године је рађена као процена из планских вредности за 2025. годину.

### Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину –Бруто 1

у динарима

| План по месецима 2026. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ  |             |              | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |              | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Прос. Зарада | Број запослених | Маса зарада | Прос. Зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 240             | 45.098.791  | 187.912         | 235             | 44.056.932  | 187.476      | 4               | 680.359     | 170.090      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| II                     | 238             | 39.442.215  | 165.724         | 233             | 38.498.570  | 165.230      | 4               | 615.009     | 153.752      | 1               | 328.636     | 328.636         |
| III                    | 237             | 43.106.735  | 181.885         | 232             | 42.099.674  | 181.464      | 4               | 645.561     | 161.390      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| IV                     | 239             | 44.259.252  | 185.185         | 232             | 42.912.359  | 184.967      | 6               | 985.393     | 164.232      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| V                      | 240             | 39.801.004  | 165.838         | 231             | 38.263.036  | 165.641      | 8               | 1.192.900   | 149.112      | 1               | 345.068     | 345.068         |
| VI                     | 240             | 40.848.257  | 170.201         | 230             | 39.092.763  | 169.969      | 9               | 1.393.994   | 154.888      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| VII                    | 241             | 43.729.775  | 181.451         | 230             | 41.737.627  | 181.468      | 10              | 1.614.217   | 161.422      | 1               | 377.931     | 377.931         |
| VIII                   | 242             | 40.322.204  | 166.621         | 230             | 38.351.066  | 166.744      | 11              | 1.626.071   | 147.825      | 1               | 345.068     | 345.068         |
| IX                     | 243             | 42.721.287  | 175.808         | 230             | 40.471.721  | 175.964      | 12              | 1.888.066   | 157.339      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| X                      | 243             | 43.779.127  | 180.161         | 230             | 41.487.917  | 180.382      | 12              | 1.929.711   | 160.809      | 1               | 361.500     | 361.500         |
| XI                     | 243             | 42.365.141  | 174.342         | 229             | 39.994.294  | 174.648      | 13              | 2.025.780   | 155.829      | 1               | 345.068     | 345.068         |
| XII                    | 243             | 45.868.623  | 188.760         | 229             | 43.297.773  | 189.073      | 13              | 2.192.919   | 168.686      | 1               | 377.931     | 377.931         |
| Укупно                 | 2.889           | 511.342.412 | 2.123.887       | 2.771           | 490.263.733 | 2.123.026    | 106             | 16.789.979  | 1.905.375    | 12              | 4.288.700   | 4.288.700       |
| Просек                 | 241             | 42.611.868  | 176.991         | 231             | 40.855.311  | 176.919      | 9               | 1.399.165   | 158.781      | 1               | 357.392     | 357.392         |

### Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину – Бруто 2

у динарима

| План по месецима 2026. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ  |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 240             | 51.931.257  | 216.380         | 235             | 50.731.557  | 215.879         | 4               | 783.434     | 195.858         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| II                     | 238             | 45.417.711  | 190.831         | 233             | 44.331.103  | 190.262         | 4               | 708.183     | 177.046         | 1               | 378.424     | 378.424         |
| III                    | 237             | 49.637.405  | 209.441         | 232             | 48.477.774  | 208.956         | 4               | 743.364     | 185.841         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| IV                     | 239             | 50.964.529  | 213.241         | 232             | 49.413.582  | 212.990         | 6               | 1.134.680   | 189.113         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| V                      | 240             | 45.830.856  | 190.962         | 231             | 44.059.886  | 190.735         | 8               | 1.373.624   | 171.703         | 1               | 397.346     | 397.346         |
| VI                     | 240             | 47.036.768  | 195.987         | 230             | 45.015.317  | 195.719         | 9               | 1.605.184   | 178.354         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| VII                    | 241             | 50.354.836  | 208.941         | 230             | 48.060.878  | 208.960         | 10              | 1.858.771   | 185.877         | 1               | 435.188     | 435.188         |
| VIII                   | 242             | 46.431.018  | 191.864         | 230             | 44.161.252  | 192.005         | 11              | 1.872.420   | 170.220         | 1               | 397.346     | 397.346         |
| IX                     | 243             | 49.193.562  | 202.443         | 230             | 46.603.187  | 202.623         | 12              | 2.174.108   | 181.176         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| X                      | 243             | 50.411.665  | 207.455         | 230             | 47.773.337  | 207.710         | 12              | 2.222.062   | 185.172         | 1               | 416.267     | 416.267         |
| XI                     | 243             | 48.783.460  | 200.755         | 229             | 46.053.430  | 201.107         | 13              | 2.332.685   | 179.437         | 1               | 397.346     | 397.346         |
| XII                    | 243             | 52.817.720  | 217.357         | 229             | 49.857.386  | 217.718         | 13              | 2.525.146   | 194.242         | 1               | 435.188     | 435.188         |
| Укупно                 | 2.889           | 588.810.787 | 2.445.655       | 2.771           | 564.538.688 | 2.444.664       | 106             | 19.333.661  | 2.194.039       | 12              | 4.938.438   | 4.938.438       |
| Просек                 | 241             | 49.067.566  | 203.805         | 231             | 47.044.891  | 203.722         | 9               | 1.611.138   | 182.837         | 1               | 411.536     | 411.536         |

Обрачун планиране масе зарада за 2026. године заснован је на примени минималне цене рада почев од 01.01.2026. године, што је повећање минималца за 10,10%, повећање основног регреса (без анекса 2) за 9,31% (просечна зарада за август 2025. године је за толико већа од просечне зараде за август 2024. године коју Топлана узима као параметар код планирања обзиром да је то последњи објављен податак у току израде Програма), повећање коефицијента минулог рада за 0,5% јер смо сви старији за годину дана и утврђеног износ топлог obroка од 500,00 бруто по дану. Напред описани улазни параметри су у складу са важећим Колективним уговором. Трошкови зарада (бруто 1) чине 15,30% пословних расхода односно 13,91% укупних расхода.

**Распон исплаћених и планираних зарада****Прилог 11а**

|                            |                | у динарима               |         |                          |         |
|----------------------------|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|                            |                |                          |         |                          |         |
|                            |                | Исплаћена у 2025. години |         | Планирана у 2026. години |         |
|                            |                | Бруто 1                  | Нето    | Бруто 1                  | Нето    |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 93.463                   | 68.360  | 113.279                  | 82.250  |
|                            | Највиша зарада | 176.132                  | 247.061 | 314.788                  | 223.509 |
| Пословодство               | Најнижа зарада | 204.779                  | 146.392 | 328.636                  | 230.374 |
|                            | Највиша зарада | 204.779                  | 146.392 | 377.931                  | 264.930 |

У ЈКП „Градска топлана“ Ниш пословодство чини директор, тако да се приказани подаци односе на највишу и најнижу планирану зараду директора.

Планиране накнаде Надзорног одбора/Скупштине

**Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу****Прилог 12**

у динарима

| Месец  | Надзорни одбор/Скупштина-реализација 2025. година |                     |               |              | Надзорни одбор/Скупштина план 2026. година |                     |               |              |
|--------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                      | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                               | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                           | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                    | 1                   | 2             | 3            |
| I      | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| II     | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| III    | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| IV     | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| V      | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| VI     | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| VII    | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| VIII   | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| IX     | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| X      | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| XI     | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| XII    | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |
| Укупно | 960.000                                           | 360.000             | 300.000       | 2            | 960.000                                    | 360.000             | 300.000       | 2            |
| Просек | 80.000                                            | 30.000              | 25.000        | 2            | 80.000                                     | 30.000              | 25.000        | 2            |

**Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу**

У динарима

| Месец  | Надзорни одбор/Скупштина-реализација 2025. година |                     |               |              | Надзорни одбор/Скупштина план 2026. година |                     |               |              |
|--------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                      | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                               | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                           | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                    | 1                   | 2             | 3            |
| I      | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| II     | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| III    | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| IV     | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| V      | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| VI     | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| VII    | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| VIII   | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| IX     | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| X      | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| XI     | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| XII    | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |
| Укупно | 1.481.472                                         | 555.552             | 462.960       | 2            | 1.519.008                                  | 569.640             | 474.684       | 2            |
| Просек | 123.456                                           | 46.296              | 38.580        | 2            | 126.584                                    | 47.470              | 39.557        | 2            |

Планиране накнаде Комисије за ревизију

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

Прилог 13

у динарима

| Месец  | Комисија за ревизију-реализација 2025. година |                     |               |              | Комисија за ревизију-план 2026. година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                  | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                           | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                       | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                | 1                   | 2             | 3            |
| I      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| II     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| III    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| IV     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| V      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VI     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VII    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VIII   | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| IX     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| X      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| XI     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| XII    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| Укупно | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| Просек | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |

**Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу****у динарима**

| Месец  | Комисија за ревизију-реализација 2025. година |                     |               |              | Комисија за ревизију-план 2026. година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                  | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                           | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                       | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                | 1                   | 2             | 3            |
| I      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| II     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| III    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| IV     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| V      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VI     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VII    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| VIII   | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| IX     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| X      | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| XI     | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| XII    | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| Укупно | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |
| Просек | /                                             | /                   | /             | /            | /                                      | /                   | /             | /            |

ЈКП “Градска топлана“ Ниш нема Комисију за ревизију.

## 7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

## Прилог 14

(1EUR=117,2157РСД)

| Кредитор                         | Назив кредита/Пројекта                                                | Оригинална валута | Гаранција државе да/не | Стање кредитне задужености у оригин.валути на дан 31.12.2025. | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима |               | Стање кредитне задужености у ориг.валути на дан 31.12.2026. | Стање кредитне задужености у дин. на дан 31.12.2026. |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                  |                                                                       |                   |                        |                                                               |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 | Укупно главница                                    | Укупно камата |                                                             |                                                      |
| <b>Домаћи кредитор</b>           |                                                                       |                   |                        |                                                               |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                    |               |                                                             |                                                      |
| Банка Поштанска штедионица       | Кредит за ликвидност – overdraft                                      | РСД               | НЕ                     | /                                                             | 15.000.000                                               | 2025.                    | 2026.                          | 0 мес                        | 22.09.2025.        | Г:5,52%       | 12                              | 50.000.000                                         | 1.341.817     | /                                                           | /                                                    |
| АИК Банка ад Београд             | Дугорочни кредит за финансирање обртних средстава                     | РСД               | НЕ                     | /                                                             | 458.333.334                                              | 2025.                    | 2030.                          | 12 мес                       | 28.09.2026.        | Г:5,32%       |                                 | 41.666.666                                         | 25.516.319    | /                                                           | 333.333.333                                          |
| АИК Банка ад Београд             | Дугорочни кредит за финансирање обртних средстава-доспеће до 1 године |                   |                        |                                                               | 41.666.666                                               | ”                        | ”                              | ”                            | ”                  | ”             | 4                               |                                                    |               |                                                             | 125.000.000                                          |
| АИК Банка ад Београд             | Дугорочни кредит за финансирање обртних средстава                     | РСД               | НЕ                     | /                                                             | 412.500.000                                              | 2025.                    | 2030.                          | 12 мес                       | 29.03.2026.        | Г:5,85%       |                                 | 37.500.000                                         | 25.195.370    | /                                                           | 300.000.000                                          |
| АИК Банка ад Београд             | Дугорочни кредит за финансирање обртних средстава-доспеће до 1 године |                   |                        |                                                               | 37.500.000                                               | ”                        | ”                              | ”                            | ”                  | ”             | 4                               |                                                    |               |                                                             | 112.500.000                                          |
| *                                | Кредит за ликвидност                                                  | РСД               | НЕ                     | /                                                             |                                                          | 2026                     | 2026/27                        | 1-3 мес                      |                    |               | 11-8                            | 150.000.000                                        | 5.000.000     | /                                                           | 100.000.000                                          |
| *                                | Кредит за ликвидност – overdraft                                      | РСД               | НЕ                     | /                                                             |                                                          | 2026.                    | 2026                           | 0 мес                        | 22.09.2026.        |               | 12                              | 50.000.000                                         | 3.500.000     | /                                                           | 20.000.000                                           |
| <b>Страни кредитор</b>           |                                                                       |                   |                        |                                                               |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                    |               |                                                             |                                                      |
| KFW-faza III                     | Капитални пројекат                                                    | EUR               | ДА                     | 0                                                             | 0                                                        | 2009.                    | 2022.                          | 2,5 год.                     | 22.06.2009         | Г:2%          |                                 |                                                    |               | 0                                                           | 0                                                    |
| KFW-faza III-доспеће до 1 године | Капитални пројекат                                                    | EUR               | ДА                     | 0                                                             | 0                                                        | ”                        | ”                              | ”                            | ”                  | ”             | 2                               |                                                    | 0             | 0                                                           |                                                      |
| KFW-faza IV                      | Капитални пројекат                                                    | EUR               | ДА                     | 0                                                             | 0                                                        | 2014.                    | 2023.                          | 2 год.                       | 10.12.2014.        | Г:2,5%        | 2                               |                                                    |               | 0                                                           |                                                      |
| KFW-faza IV-доспеће до 1 године  | Капитални пројекат                                                    | EUR               | ДА                     | 1.556.231                                                     | 182.414.706                                              | 2021.                    | ”                              | ”                            | ”                  | ”             | 2                               |                                                    |               | 1.556.231                                                   | 182.414.706                                          |
| KFW-faza V                       | Капитални пројекат                                                    | EUR               | ДА                     | 3.223.617                                                     | 377.858.523                                              | 2021.                    | 2021.                          | 3. год.                      | 10.11.2024         | Г:0,9%        | 2                               | /                                                  | /             | 2.820.664                                                   | 330.626.105                                          |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|                                      |                    |     |    |           |               |   |   |   |   |   |   |  |  |           |               |
|--------------------------------------|--------------------|-----|----|-----------|---------------|---|---|---|---|---|---|--|--|-----------|---------------|
| KFW-faza V<br>доспеће до 1<br>године | Капитални пројекат | EUR | ДА | 1.054.545 | 123.609.230   | „ | „ | „ | „ | „ | „ |  |  | 1.457.498 | 170.841.648   |
| Укупно кредитно задужење             |                    |     |    | 5.834.393 | 1.648.882.459 |   |   |   |   |   |   |  |  | 5.834.393 | 1.674.715.792 |
| Од чега за ликвидност                |                    |     |    |           | 965.000.000   |   |   |   |   |   |   |  |  |           | 990.833.333   |
| Од чега за капиталне пројекте        |                    |     |    | 5.834.393 | 683.882.459   |   |   |   |   |   |   |  |  | 5.834.393 | 683.882.459   |

1EUR=117,2157 РСД на дан 19.11.2025. године

**8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

Средства за набавку добра, услуга и радова за 2026. годину планирана су у складу обављањем основне делатности, одржавањем функционалности система и услугама које пружамо и инвестиционим активностима.

За 2026. годину планирана је набавка сервисних возила за потребе службе одржавања и путничких возила за потребе основне делатности. Набавка је планирана због старости возног парка и потреба служби у основној делатности. Остале значајне набавке су детаљно образложене кроз део који се односи на инвестиционе активности.

**Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга****Прилог 15**

у динарима

| Редни број           | Позиција                                                                                                                                                                 | Реализација (процена) у 2025. години | План за 01.01.-31.03.2026. | План за 01.01.-30.06.2026. | План за 01.01.-30.09.2026. | План за 01.01.-31.12.2026. |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Добра</b>         |                                                                                                                                                                          |                                      |                            |                            |                            |                            |
| 1.                   | Енергенти за потребе производње топлотне енергије и остало                                                                                                               | 1.847.487.087                        | 544.962.551                | 1.088.925.102              | 1.631.887.653              | 2.175.858.203              |
| 2.                   | Добра за потребе унапређења и одржавања производног и дистрибутивног система и УГРИ                                                                                      | 125.410.000                          | 9.600.000                  | 37.130.000                 | 75.950.000                 | 160.000.000                |
| 3.                   | Набавка рачунара, компоненти и периферија, софтвера, телефона и лиценцирање софтвера (microsoft, autocad, даљински приступ, антивирус, leanfeat, logik, архивирање и др) | 13.410.000                           | 0                          | 3.900.000                  | 8.340.000                  | 14.580.000                 |
| 4.                   | Потрошни материјал (канцеларијски материјал, средства за хигијену, тонери.....)                                                                                          | 1.920.000                            | 0                          | 1.250.000                  | 1.950.000                  | 3.000.000                  |
| 5.                   | Заштитна опрема и средства                                                                                                                                               | 7.010.000                            | 0                          | 3.800.000                  | 5.200.000                  | 7.260.000                  |
| 6.                   | Намештај и инвентар                                                                                                                                                      | 1.480.000                            | 0                          | 400.000                    | 790.000                    | 990.000                    |
| 7.                   | Набавка сервисних возила за потребе службе одржавања                                                                                                                     | 10.000.000                           | 0                          | 10.000.000                 | 10.000.000                 | 10.000.000                 |
| 8.                   | Набавка путничких аутомобила за потребе основне делатности                                                                                                               | 0                                    | 0                          | 8.000.000                  | 8.000.000                  | 8.000.000                  |
| 9.                   | Набавка теретног возила-камиона до 3,5t                                                                                                                                  | 9.600.000                            | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          |
| <b>Укупно добра:</b> |                                                                                                                                                                          | <b>2.016.317.087</b>                 | <b>554.562.551</b>         | <b>1.153.405.102</b>       | <b>1.742.117.653</b>       | <b>2.379.688.203</b>       |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|                                     |                                                                                      |                      |                    |                   |                      |                      |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1.                                  | Услуге за потребе унапређења и одржавања производног и дистрибутивног система и УГРИ | 170.910.000          | 0                  | 18.680.000        | 44.550.000           | 73.000.000           |
| 2.                                  | Резервисана набавка за услуге из основне делатности                                  |                      |                    |                   |                      | 2.000.000            |
| 3.                                  | Севис и одржавања возила                                                             | 4.870.000            | 1.100.000          | 2.150.000         | 3.180.000            | 4.950.000            |
| 4.                                  | Рачунарске и комуникационе услуге                                                    | 1.000.000            | 0                  | 450.000           | 850.000              | 1.000.000            |
| 5.                                  | Услуге у вези безбедности и здравља на раду и превенције радне инвалидности          | 31.652.576           | 0                  | 3.547.576         | 16.457.576           | 28.397.576           |
| 6.                                  | Услуге осигурања и банкарске услуге                                                  | 51.650.000           | 24.000.000         | 48.000.000        | 70.000.000           | 95.000.000           |
| 7.                                  | Услуге производње и емитовања снимљеног материјала                                   | 3.940.000            | 0                  | 1.500.000         | 2.600.000            | 3.940.000            |
| <b>Укупно услуге:</b>               |                                                                                      | <b>264.022.576</b>   | <b>25.100.000</b>  | <b>74.327.576</b> | <b>137.637.576</b>   | <b>208.287.576</b>   |
|                                     |                                                                                      |                      |                    |                   |                      |                      |
| 1.                                  | Грађевински радови                                                                   | 91.984.500           | 0                  | 4.700.000         | 22.840.000           | 64.180.000           |
| 2.                                  | Изградња и реконструкција топловода                                                  | 19.000.000           | 0                  | 20.000.000        | 50.000.000           | 95.000.000           |
| 3.                                  | Рушење котларнице Чаир (припремни радови, демонтажа и мере заштите од пожара)        | 0                    | 2.000.000          | 2.000.000         | 2.000.000            | 2.000.000            |
| <b>Укупно радови:</b>               |                                                                                      | <b>110.984.500</b>   | <b>2.000.000</b>   | <b>26.700.000</b> | <b>74.840.000</b>    | <b>161.180.000</b>   |
| <b>УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ</b> |                                                                                      | <b>2.391.324.163</b> | <b>581.662.551</b> | <b>1.254.678</b>  | <b>1.954.595.228</b> | <b>2.749.155.779</b> |

Реализација за 2025. год. процењена је према већ закљученим уговорима са предвиђањем до краја године, укључујући и поступке који се односе на вишегодишње уговарање.

**9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

## План инвестиција

**Прилог 16**

у 000 динара

| Редни број | Назив инвестиције                                                                                                                                                                         | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2025.                                                  | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | План 2026. година       |                         |                         |                         | План 2027. година | План 2028. година |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      |                              |                                | План 01.01.-31.03.2026. | План 01.01.-30.06.2026. | План 01.01.-30.09.2026. | План 01.01.-31.12.2026. |                   |                   |
| <b>А</b>   | <b>Конверзија котларница</b>                                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                                                                      |                              |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
| 1          | Конверзија котларнице „Књажевачка“ са мазута на гасовити енергент. Изградња нове котларнице на гас (МЖЗС и Град Ниш)                                                                      | 2025.                               | 2026.                                 | 54.000                   | Повезни топловоди су урађени, исходована ГД, расписана ЈН на нивоу Града             | Сопствена средства           |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Позајмљена средства          |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Средства буџета (по контима) | 54.000                         | 13.500                  | 27.000                  | 40.500                  | 54.000                  |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Остало                       |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Укупно:                      | 54.000                         | 13.500                  | 27.000                  | 40.500                  | 54.000                  |                   |                   |
| 2          | Конверзија котларнице Пантелеј - изградња нове гасне котларнице (МЗЖС и Град Ниш)                                                                                                         | 2026.                               | 2026.                                 | 70.500                   | Урађен ИДР прибављен а инф. о локацији, урађен урб.пројекат, извршена арх.испитивања | Сопствена средства           |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Позајмљена средства          |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Средства буџета (по контима) | 70.500                         | 17.625                  | 35.250                  | 52.875                  | 70.500                  |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Остало                       |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Укупно:                      | 70.500                         | 17.625                  | 35.250                  | 52.875                  | 70.500                  |                   |                   |
|            | Конверзија котларнице Пантелеј - изградња недостајуће инфраструктуре (топловоди и топлотне подстанице за објекат тренутне котларнице и за објекат О.Ш. "Стефан Немања") (МЗЖС и Град Ниш) | 2026.                               | 2026.                                 | 18.000                   | Урађен ИДР, извршена арх.испитивања                                                  | Сопствена средства           |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Позајмљена средства          |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Средства буџета (по контима) |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Остало                       | 18.000                         | 4.500                   | 9.000                   | 13.500                  | 18.000                  |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Укупно:                      | 18.000                         | 4.500                   | 9.000                   | 13.500                  | 18.000                  |                   |                   |
| 3          | Конверзија котларнице на локацији <b>Паси Пољана</b> - изградња нове котларнице на топлотну пумпу топлотног капацитета 1 MW и изградња топловода између                                   | 2026.                               | 2028.                                 | 134.048                  | Прибављен а информација о локацији,                                                  | Сопствена средства           |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Позајмљена средства          |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |
|            |                                                                                                                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                                                                      | Средства буџета (по контима) |                                |                         |                         |                         |                         |                   |                   |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    |                              |         |        |        |        |        |        |        |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|---------|----------------------------------------------------|------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|   | новопредвиђене котларнице и постојећих корисника - ЕБРД                                                                                                                                    |       |       |         | урађена концептуална решења од стране консултант а | Остало(100% грант)           | 134.048 |        |        |        | 4.048  | 65.000 | 65.000 |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Укупно                       | 134.048 |        |        |        | 4.048  | 65.000 | 65.000 |
| 4 | Конверзија котларнице „Институт-ПМФ“ са мазута на гасовити енергент - изградња нове котларнице на гас и изградња топловода између нове и постојеће котларнице                              | 2026. | 2028. | 92.000  | Прибављен а информација о локацији                 | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Остало                       | 92.00   | 2.500  | 5.000  | 7.500  | 10.000 | 41.000 | 41.000 |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Укупно                       | 92.000  | 2.500  | 5.000  | 7.500  | 10.000 | 41.000 | 41.000 |
| 5 | Топлификација насеља "Дурлан": - друга фаза: уградња новог котла за Дурлан 2                                                                                                               | 2026. | 2026. | 30.000  | Урађен ПГД                                         | Сопствена средства           | 30.000  |        |        | 15.000 | 30.000 |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Остало                       |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Укупно                       | 30.000  |        |        | 15.000 | 30.000 |        |        |
|   | Топлификација насеља "Дурлан": - трећа фаза: изградња инфраструктурних топловода и прикључака за котларницу Дурлан 2, за објекте општине Пантелеј, Дом Душко Радовић и ДУ "Колибри" - ЕБРД | 2026. | 2028. | 134.334 | Урађена концептуална решења од стране консултант а | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Остало (грант 100%)          | 134.334 | 11.194 | 22.389 | 33.584 | 44.778 | 44.778 | 44.778 |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         | урађени ИДП                                        | Укупно                       | 134.334 | 11.194 | 22.389 | 33.584 | 44.778 | 44.778 | 44.778 |
| 6 | Повезивање котларнице „Мокрањчева“ на систем топлане Југ - изградња инфраструктурног и прикључног топловода и ТП - ЕБРД                                                                    | 2026. | 2028. | 80.000  | Урађена концептуална решења од стране консултант а | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Остало (грант 100%)          | 80.000  | 5.000  | 10.000 | 15.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         | исходован о решење о одобрењу за извођење радова   | Укупно                       | 80.000  | 5.000  | 10.000 | 15.000 | 20.000 | 30.000 | 30.000 |
| 7 | Конверзија котларнице Ледена стена 1 - изградња нове котларнице (гасни котлао и топлотна пумпа) и изградња топловода за постојеће кориснике - ЕБРД                                         | 2026. | 2028. | 196.600 | Прибављен а информација о                          | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|   |                                                                                                                                                                                            |       |       |         |                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    |                              |         |        |        |        |        |        |        |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        | локацији,<br>урађена<br>концептуал<br>на<br>решења од<br>стране<br>консултант<br>а | Остало (грант 100%)          | 196.600 | 16.250 | 32.500 | 48.750 | 65.000 | 65.800 | 65.800 |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Укупно                       | 196.600 | 16.250 | 32.500 | 48.750 | 65.000 | 65.800 | 65.800 |
| <b>Б</b> | <b>Прикључење нових објеката</b>                                                                                                                                            |       |       |        |                                                                                    |                              |         |        |        |        |        |        |        |
| 8        | Израда пројеката и изградња <b>нових инфраструктурних топловода</b> у делу између Ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и Др. Миодрага Лазића | 2026. | 2026. | 38.000 | Урађена ИДР                                                                        | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Средства буџета (по контима) | 38.000  | 9.500  | 19.000 | 28.500 | 38.000 |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Остало                       |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Укупно                       | 38.000  | 9.500  | 19.000 | 28.500 | 38.000 |        |        |
| 9        | Израда пројекта и изградња <b>инфраструктурног топловода</b> у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска                                                                   | 2026. | 2026. | 15.000 | Урађена ИДР                                                                        | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Средства буџета (по контима) | 15.000  | 3.750  | 7.500  | 11.250 | 15.000 |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Остало                       |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Укупно                       | 15.000  | 3.750  | 7.500  | 11.250 | 15.000 |        |        |
| 10       | Израда пројеката и изградња <b>нових прикључних топловода са прикључним подстаницама</b>                                                                                    | 2026. | 2026. | 30.000 | /                                                                                  | Сопствена средства           |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Остало                       | 30.000  | 7.500  | 15.000 | 22.500 | 30.000 |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Укупно                       | 30.000  | 7.500  | 15.000 | 22.500 | 30.000 |        |        |
| <b>В</b> | <b>Реконструкција топловода и раздвајање подстаница</b>                                                                                                                     |       |       |        |                                                                                    |                              |         |        |        |        |        |        |        |
| 11       | Реконструкција топловодне мреже – <b>сопствена средства</b>                                                                                                                 | 2026. | 2026. | 95.000 | Урађена ИДР, прибављен о Решење о одобрењу за извођење радова за                   | Сопствена средства           | 95.000  |        | 20.000 | 50.000 | 95.000 |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Позајмљена средства          |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Средства буџета (по контима) |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Остало                       |         |        |        |        |        |        |        |
|          |                                                                                                                                                                             |       |       |        |                                                                                    | Укупно                       | 95.000  |        | 20.000 | 50.000 | 95.000 |        |        |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      |                                 |           |        |        |        |         |         |         |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
|    |                                                                                                                        |       |       |           | Ул.Хиланд<br>арску                                                                   |                                 |           |        |        |        |         |         |         |
| 12 | Реконструкција топловодне мреже<br>према програмима међународних<br>финансијских организација                          | 2026. | 2041. | 587.500   | /                                                                                    | Сопствена средства              |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Позајмљена<br>средства          | 411.250   |        |        | 13.708 | 27.416  | 27.416  | 27.416  |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Средства буџета (по<br>контима) |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Остало (грант 30%)              | 176.250   |        |        |        | 176.250 |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Укупно                          | 587.500   |        |        | 13.708 | 203.666 | 27.416  | 27.416  |
| 13 | Израда пројекта и извођење радова<br>на раздвајању великих топлотних<br>подстанца                                      | 2026. | 2035. | 40.000    | /                                                                                    | Сопствена средства              | 40.000    | 1.000  | 2.000  | 3.000  | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Позајмљена<br>средства          |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Средства буџета (по<br>контима) |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Остало                          |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Укупно                          | 40.000    | 1.000  | 2.000  | 3.000  | 4.000   | 4.000   | 4.000   |
| Г  | Обновљиви извори енергије                                                                                              |       |       |           |                                                                                      |                                 |           |        |        |        |         |         |         |
| 14 | Искоришћење потенцијала<br>геотермалних подземних вода са<br>дубине од 1000м на локацији Доњи<br>Матејевац, Ниш - ЕБРД | 2026. | 2041. | 400.000   | /                                                                                    | Сопствена средства              |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Позајмљена<br>средства          |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Средства буџета (по<br>контима) |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Остало                          | 400.000   |        |        | 2.500  | 5.000   | 28.215  | 28.215  |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Укупно                          | 400.000   |        |        | 2.500  | 5.000   | 28.215  | 28.215  |
| 15 | Пројекат декарбонизације – УНДП<br>- термосоларни панели и<br>фотонапонска централа за<br>Мајаковски                   | 2025. | 2026. | 34.609    | Склопљен<br>је<br>Уговор са<br>извођачем                                             | Сопствена средства              | 21.159    | 6.290  | 12.580 | 18.870 | 25.159  |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Позајмљена<br>средства          |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Средства буџета (по<br>контима) |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Остало (грант<br>90.000\$)      | 9.450     |        |        |        | 9.450   |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Укупно                          | 34.609    | 6.290  | 12.580 | 18.870 | 34.609  |         |         |
| 16 | Топлотне пумпе великог капацитета<br>које користе речну воду Нишаве на<br>локацији „Криви Вир“ (ЕБРД, МРЕ              | 2026. | 2041. | 1.584.761 | У току је<br>припрема<br>концептуал<br>них<br>решења од<br>стране<br>консултант<br>а | Сопствена средства              |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Позајмљена<br>средства          |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Средства буџета (по<br>контима) |           |        |        |        |         |         |         |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Остало(грант+остал<br>о)        | 1.584.761 | 26.412 | 52.825 | 79.238 | 105.650 | 105.650 | 105.650 |
|    |                                                                                                                        |       |       |           |                                                                                      | Укупно                          | 1.584.761 | 26.412 | 52.825 | 79.238 | 105.650 | 105.650 | 105.650 |
| Д  | Тригенерацијска постројења                                                                                             |       |       |           |                                                                                      |                                 |           |        |        |        |         |         |         |
| 17 |                                                                                                                        | 2026. | 2041. | 1.076.710 | /                                                                                    | Сопствена средства              |           |        |        |        |         |         |         |

Програм пословања за 2026. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              |                              |           |         |         |         |         |         |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-----------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|    | Израда пројекта за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијски систем) са топловодном мрежом за насеље Ардија – „Коњско гробље”                                                           |       |       |           |                                              | Позајмљена средства          |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Средства буџета (по контима) |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Остало                       | 1.076.710 |         |         |         | 3.500   | 76.658  | 76.658  |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Укупно                       | 1.076.710 |         |         |         | 3.500   | 76.658  | 76.658  |
| 18 | Тригенерацијско постројење у топлани зграде универзитетског клиничког центра УКЦ-а (ЕБРД)                                                                                                           | 2026. | 2041. | 1.126.360 | /                                            | Сопствена средства           |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Позајмљена средства          |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Средства буџета (по контима) |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Остало                       | 1.126.360 |         |         |         | 3.500   | 80.000  | 80.000  |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Укупно                       | 1.126.360 |         |         |         | 3.500   | 80.000  | 80.000  |
| Ђ  | Разно                                                                                                                                                                                               |       |       |           |                                              |                              |           |         |         |         |         |         |         |
| 19 | Пројекат аутоматизације подстанца - Комплетно опремање подстанца у циљу аутоматизованог рада и централизованог надзора и управљања на свим подстанцима у систему ЈКП "Градска топлана" Ниш (кредит) | 2025. | 2027. | 74.474    | Склопљен уговор са "НС Концепт" доо Нови Сад | Сопствена средства           | 74.474    | 9.309   | 18.618  | 27.928  | 37.237  | 74.474  |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Позајмљена средства          |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Средства буџета (по контима) |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Остало                       |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Укупно                       | 74.474    | 9.309   | 18.618  | 27.928  | 37.237  | 74.474  |         |
| 20 | Имплементација и сертификација стандарда ИСО 9001:2015 и 45001:2018                                                                                                                                 | 2026. | 2026. | 1.500     | /                                            | Сопствена средства           | 1.500     | 375     | 750     | 1.125   | 1.500   |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Позајмљена средства          |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Средства буџета (по контима) |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Остало                       |           |         |         |         |         |         |         |
|    |                                                                                                                                                                                                     |       |       |           |                                              | Укупно                       | 1.500     | 375     | 750     | 1.125   | 1.500   |         |         |
|    | УКУПНО                                                                                                                                                                                              |       |       | 5.513.396 |                                              |                              | 5.913.396 | 134.705 | 289.412 | 485.328 | 892.988 | 642.991 | 568.517 |

**Инвестициони пројекти за 2026. годину**

|                       |                           |
|-----------------------|---------------------------|
| • Сопствена средства  | <b>192.896</b> хиљада РСД |
| • Позајмљена средства | <b>27.416</b> хиљада РСД  |
| • Средства буџета     | <b>177.500</b> хиљада РСД |
| • Остало              | <b>495.176</b> хиљада РСД |

---

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| <b>УКУПНО:</b> | <b>892.988</b> хиљада РСД |
|----------------|---------------------------|

## Опис инвестиција за 2026. годину

### А КОНВЕРЗИЈА КОТЛАРНИЦА („гашење“ котларница на мазут)

#### 1. Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент

Тренутно инсталисана топлотна снага постојеће котларнице Књажевачка је 3MW (2 котла x 1,5MW). Као примарни и једини енергент користи се средње тешко уље (мазут). Осим еколошког питања, у раду котларнице постоје мањи проблеми у регулацији рада опреме, те је нижи степен корисности котла у односу на савремена техничка решења.

Пројектом се предвиђа нова котларница на гас и одговарајући топоводи. Предвиђена је изградња нове контејнерске котларнице на гас – енергетске централе (ЕЦ) укупне снаге ~2,2MW (предвиђена су два кондензациона котла, снаге по ~1,1MW, за режим 80/60°C). Пуштањем у рад нове гасне котларнице, постојећа котларница биће алтернатива у случају несташице природног гаса. ЕЦ треба да има свој независни управљачки систем. Крајњи циљ јесте да се омогући даљинско праћење и управљање из управљачког центра.

У оквиру ЕЦ планиран је разделник за крак (цеви пречника DN150) којим би се снабдевали објекти: Књажевачка 103 (K103), Књажевачка 105 (K105) и Књажевачка 107 (K107) и за крак (цеви пречника DN80) којим би се снабдевао објекат Поште.

У 2025.год. је расписан конкурс од стране Министарства животне средине и очекује се избор извођача. Истовремено је завршена изградња топовода пречника цеви DN150 (крак за K103, K105 и K107) пречника цеви DN100 и оквирне је дужине ~80м. Њиме ће се преносити топлотна енергија до простора постојеће котларнице, одакле ће се користити постојећи развод до сваке од наведених зграда. Исто тако, завршена је изградња топовода за повезивање енергетске централе и објекта Поште пречника цеви DN80.

Урађен је ПГД и прибављена ГД. У току је поступак јавне набавке за избор испоручиоца опреме и извођачарадова за котларницу Инвестиција износи 54.000.000,00дин а средства су обезбеђена у односу 80% из Буџета РС (носилац Министарство заштите животне средине) а 20% из буџета Града Ниша.

#### 2. Конверзија котларнице Пантелеј (МЗЖС и Град Ниш)

Топлана Ниш има, у свом обиму, котларницу Пантелеј која, као енергент, користи мазут. Имплементација овог пројекта има за резултат глобално смањење емисија опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица чађи и пепела.

Како би се решио проблем топлификације тог дела насеља, предвиђају се следеће активности:

##### **изградња нове контејнерске модуларне котларнице Пантелеј 2 на гасовити енергент**

Предвиђена је изградња нове контејнерске модуларне котларнице Пантелеј 2 укупне снаге 2,8MW са два котла (2x1,4MW), од којих ће један заменити постојећу котларницу, а други ће бити предвиђен за прикључење ОШ „Стефан Немања“.

Предвиђено је да се нова котларница Пантелеј 2 постави у дворишту основне школе, као и да се припреми грађевински простор за изградњу котларнице и инфраструктурно опремање (струја, вода, канализација, гас).

Урађен је ИДР и прибављена је информација о локацији. Како се ова локација налази у области археолошких налазишта, извршена су археолошка испитивања и документација је усаглашена са археолошким извештајем. Урбанистички пројекат је тренутно на јавном увиду Инвестиција износи 70.500.000,00 дин а средства су обезбеђена у односу 80% из Буџета РС (носилац Министарство заштите животне средине) а 20% из буџета Града Ниша.

**изградња недостајуће инфраструктуре (топловод између нове и постојеће котларнице, као и топловод између нове котларнице и ОШ „Стефан Немања“)**

Предвиђено је, такође, да се изграде 2 топловода – један од нове котларнице Пантелеј 2 до постојеће котларнице Пантелеј и други од нове котларнице Пантелеј 2 до ОШ „Стефан Немања“.

Урађен је ИДП и прибављена је информација о локацији. Инвестиција износи 18.000.000,00 дин а средства су обезбеђена у односу 80% из Буџета РС (носилац Министарство заштите животне средине) а 20% из буџета Града Ниша.

### **3. Конверзија котларнице на локацији Паси Пољана са мазута и лож уља уградњом на топлотну пумпу (ЕБРД)**

Замена мазута у постојећој котларници Паси Пољана и лож уља у ОШ “Краљ Петар I” Ниш, за обе котларнице једном топлотном пумпом, обухвата област побољшања ЕЕ, еколошке одрживости и економске исплативости јавних објеката у РС, омогућава коришћење ОИЕ, побољшава заштиту животне средине, доприноси очувању природе, безбедности на раду и здравља људи.

Имплементација овог пројекта има за резултат и глобално смањење емисија опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица чађи и пепела.

Активности подразумевају израду пројеката и имплементацију за:

- постављање постројења топлотне пумпе капацитета 1 MW у дворишту ОШ “Краљ Петар I” – истурено одељење,
- изградњу топловодне мреже од будуће котларнице до постојеће котларнице Паси Пољана која, као енергент, користи мазут и под ингеренцијом је Топлане Ниш, као и котларнице у објекту у коме се налази ОШ “Краљ Петар I” – истурено одељење која, као енергент, користи лож уље а под ингеренцијом је локалне самоуправе (Град Ниш) као и до ДУ „Бајка“.
- уградњу топлотних подстаница у поменуте објекте.

Урађена је процена изводљивости пројекта коју је финансирао ЕБРД. Инвестиција износи 134.048.000,00дин. и реализоваће се преко МЗЖС које узима кредит код ЕБРД. Топлана Ниш добија средства 100% грант

### **4. Конверзија котларнице „Институт-ПМФ“ са мазута на гасовити енергент**

Котларница у оквиру природно-математичког факултета (ПМФ) има инсталисану топлотну снагу од максимално 3,4 MW. Као примарни енергент користи се мазут.

Из ове котларнице се топлотном енергијом снабдевају објекат ПМФ као и стамбени објекти дуж улица: Триглавска (бр.1, 3, 5, 7 и 9), Вишеградска (бр.42 и 44), Шабачка (основна школа)

Котларницом управља Топлана Ниш. Због дотрајалости опреме, скупог и еколошки неприхватљивог енергента, Топлана има у плану да замени котларницу и постојећим корисницима обезбеди снабдевање топлотном енергијом из другог извора.

Циљ овог пројекта је да се потребни базни топлотни конзум ове котларнице обезбеди преко нове котларнице на природни гас топлотног капацитета од максимално 3,4MW, а која је предвиђена у дворишту ПМФ-а.

Предложени пројекат би подразумевао: изградњу контејнерске котларнице, изградњу мерно-регулационе станице за природни гас, машинску, водоводну и електро опрему за инсталацију котловског постројења са свим пратећим елементима.

Предвиђена је, такође, изградња топловода између новопредвиђене котларнице и постојеће.

Инвестиција пројекта износи 92.000.000,00дин. План Топлане је да предложи да Град Ниш кандидује овај пројекат МЗЖС-у за конкурс конверзије мазутних котларница. Друга опција је да се пројекат кандидује код међународних фондова.

## 5. Топлификација дела насеља Дурлан

У насељу Дурлан, Топлана Ниш у свом обиму има котларницу Дурлан 2 која, као енергент, користи мазут и котларницу Дурлан 1 у дворишту ОШ „Мика Антић“ која, као енергент, користи лож уље. Замена ових енергената у постојећим котларницама обухвата област побољшања ЕЕ, еколошке одрживости и економске исплативости јавних објеката у РС, те се тако овај пројекат поставио као задатак који треба да реши, како Град Ниш, тако и Топлана.

Имплементација овог пројекта (топлификација дела насеља Дурлан) има за резултат глобално смањење емисија опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица чађи и пепела.

Конверзија саме котларнице Дурлан 1 са мазута на гасни енергент је већ завршена у 2025.год. Из поменуте котларнице се тренутно снабдевају корисници: ОШ „Мика Антић“ са дограђеним учионицама и новом спортском салом и спортска хала СЦ „Чаир“. Наставак пројекта топлификације дела насеља Дурлан предвиђа следеће две фазе:

### а) друга фаза - уградња новог котла за снабдевање котларнице Дурлан 2

Предвиђена је уградња новог котла топлотног капацитета од око 2MW унутар постојеће котларнице Дурлан 1, који би покрио снабдевање топлотном енергијом постојеће котларнице Дурлан 2. Урађен је ИДР. Вредност инвестиције је 30.000.000,00 дин и реализоваће се из сопствених средстава Топлане.

### б) трећа фаза - изградња инфраструктурних топловода и прикључака за околне објекте

Предвиђена је изградња инфраструктурних топловода (фаза 1 и 2) и то: фаза 1 - од котларнице Дурлан 1 до котларнице Дурлан 2 и фаза 2 – од котларнице Дурлан 1 до објекта Дома ученика „Душко Радовић“ заједно са Градском општином Пантелеј.

Исто тако, предвиђена је изградња прикључних топловода и топлотних подстаница за објекат тренутне котларнице Дурлан 2, за ДУ „Колибри“, за објекат Дома ученика „Душко Радовић“ заједно са Градском општином Пантелеј, као и за потенцијалне нове кориснике дуж инфраструктурних топловода.

Вредност инвестиције је 134.334.000,00 дин и реализоваће се преко МЗЖС које узима кредит код ЕБРД. Топлана Ниш добија средства 100% грант.

Урађени су ИДП и очекује се исходовање решења о одобрењу за извођење радова.

Уколико дође до било каквих промена које би утицале на реализацију пројекта, Топлана ће преузети обавезу изградње инфраструктурног и прикључног топловода за гашење котларнице Дурлан 2 (вредност те инвестиције износи 35.000.000,00 дин.).

## 6. Повезивање котларнице Мокрањчева на систем топлане Југ

Постојећа котларница Мокрањчева се сада налази у Ул.Мокрањчевој и као примарни енергент користи мазут. Замена овог енергента у постојећој котларници обухвата област побољшања ЕЕ, еколошке одрживости и економске исплативости јавних објеката у РС, те се тако овај пројекат поставио као задатак који треба да реши, како Град Ниш, тако и Топлана.

Из тог разлога се планира изградња инфраструктурног топловода пречника цеви DN125 а око 900m дужине којим би се поменута котларница повезала на СДГ топловода топлане Југ. Исто тако, предвиђа се изградња прикључног топловода и топлотне подстанице за објекат котларнице Мокрањчева

Урађен је ИДП и исходовано је Решење о одобрењу за извођење радова. Вредност инвестиције је 80.000.000,00 дин и реализоваће се преко МЗЖС које узима кредит код ЕБРД. Топлана Ниш добија средства 100% грант.

## 7. Конверзија котларнице Ледена стена 1

Имплементација овог пројекта има за резултат глобално смањење емисија опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица чађи и пепела.

Топлана Ниш има, у свом обиму, котларницу Ледена стена 1 која, као енергент, користи мазут. Котларница се налази у подруму стамбене зграде и немогућа је конверзија на гас.

У близини поменути котларнице налази се специјална школа „Бубањ“ која, као енергент, користи екстра лако лож уље.

Овим пројектом се предвиђа изградња постројења топлотне пумпе (1MW) и гасног котла (1,7MW) у дворишту Специјалне школе "Бубањ" и изградња топловода који ће повезивати нову и постојеће котларнице. Постојеће котларнице остају као алтернатива.

Урађена је процена изводљивости пројекта коју је финансирао ЕБРД. Инвестиција износи 196.600.000,00дин. и реализоваће се преко МЗЖС које узима кредит код ЕБРД. Топлана Ниш добија средства 100% грант.

## **Б ПРИКЉУЧЕЊЕ НОВИХ ОБЈЕКТА**

### **8. Израда пројеката и извођење радова на изградњи нових инфраструктурних топловода у делу између Ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и Др. Миодрага Лазића**

Према новом Закону о планирању и изградњи обавезно је прикључење објекта на СДГ Топлане ако се објекат налази у зони топлификације. Сходно томе потребно је изградити нове инфраструктурне топоводе

У оквиру ових активности потребно је изградити пројекте и извести радове на изградњи инфраструктурних топловода на следећим локацијама и то у улицама Зетска, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и Др. Миодрага Лазића.

Напомена: поред горе наведених локација, у зависности од интересовања Инвеститора и динамике изградње нових објекта, Топлана ће изградити пројекте и извести радове на изградњи инфраструктурних топловода и на траженим локацијама на основу Уговора са Градом.

Вредност инвестиције износи 38.000.000,00 дин. коју би финансирао Град Ниш

### **9. Израда пројекта и извођење радова на изградњи инфраструктурног топловода у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска**

Према новом Закону о планирању и изградњи обавезно је прикључење објекта на СДГ Топлане ако се објекат налази у зони топлификације. Сходно томе потребно је изградити инфраструктурни топовод у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска, а на основу спроведене анкете у вези заинтересованости грађана за прикључење на СДГ Топлане.

У оквиру ових активности потребно је изградити пројекте и извести радове на изградњи. Вредност инвестиције износи 15.000.000,00 дин. коју би финансирао Град Ниш

### **10. Израда пројеката и изградња нових прикључних топловода са топлотним подстаницама**

Прикључење нових корисника на СДГ Топлане је један од кључних развојних пословних праваца Топлане у Нишу. Објекти који се налазе у зони топлификације су у обавези да се прикључе на СДГ Топлане.

Овај пројекат садржи технолошко решење изградње нових прикључних топловода са топлотним подстаницама. Изградња прикључака нових корисника, тј. прикључивање нових објекта на СДГ Топлане има за резултат и глобално смањење емисија опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица ПМ.

У оквиру ових активности потребно је изградити пројекте и извести радове на изградњи прикључних топловода на следећим локацијама и то:

- Ул. Зетска бб – објекат предшколског образовања дечије установе, на локацији „Чаир“
- Бул. Немањића бб – стамбено-пословни објекат инвеститора „Стабилпројект“
- Ул. Кеј кола српских сестара – стамбено-пословни објекат инвеститора „Врх градња некретнине“
- Ул. Станоја Бунушевца бб – стамбено-пословни објекат инвеститора „Puls Gradnja“
- Ул. Мачванска бр.3 – стамбени објекат инвеститора „Puls Gradnja“

- Ул. Јована Скерлића бб – стамбено-пословни објекат инвеститора „Puls Gradnja“
- Ул. Стевана Сремца бб – стамбени објекат инвеститора „Yoshiko“
- Бул. Немањића бб – стамбено-пословни објекат инвеститора „АнаКвадрат“
- Ул. Зеленгорска бр.27 – стамбено-пословни објекат инвеститора „Контрастудио Инвест“
- Ул. Југ Богданова бр.31 – стамбено-пословни објекат инвеститора „Hauser“
- Ул. Јеронимова бр.11 - стамбено-пословни објекат инвеститора Виктора Живковића
- Ул. Драгише Цветковића бр.76 – објекат Поште Србије
- Ул. Византијски булевар бб – вишенаменски објекат културе
- Ул. Војводе Танкосића бр.12 – објекат инвеститора Петра Филиповића
- Ул. Зетска бр.55 – објекат Медицинске школе

## **В РЕКОНСТРУКЦИЈА ТОПЛОВОДА И РАЗДВАЈАЊЕ ВЕЛИКИХ ПОДСТАНИЦА**

### **11 Реконструкција топловодне мреже (сопствена средства)**

Потребно је урадити реконструкцију магистралних топловода на следећим локацијама:

- Ул. Драгише Цветковића, од бр.14 до бр.24, DN250, предлог је заменити за предизоловани, дужина трасе 100м
- Ул. Ген. Боже Јанковића, од бр.46 до Ул. Војводе Мишића, DN250, предлог је заменити за предизоловани, дужина трасе 55м
- Ул. Стојана Новаковића, од бр.16а у истој улици до бр.5 у Ул. Момчила Поповића, DN350, предлог је заменити за предизоловани, дужина трасе 165м
- Ул. Хиландарска, од Ул. Доситеја Обрадовића до Трг 14.октобар бр.2 - предлог је заменити за предизоловани, дужина трасе 110м

Вредност целе инвестиције износи 95.000.000,00 дин и биће реализована из сопствених средстава Топлане.

### **12 Реконструкција топловодне мреже према програмима међународних финансијских организација**

Укупна дужина дистрибутивне мреже система Топлане Ниш је око 76 km од чега је 61km примарна мрежа. Пречник цевовода се креће од DN25 до DN550. Велики део топловодне мреже је замењен у оквиру претходних пројеката. Међутим, мрежа има још делова који нису реконструисани.

Просечна старост мреже је тренутно око 30 година. Просечни губици су са тенденцијом смањења, будући да се континуирано ради на реконструкцији мреже.

Генерално, топловоди су положени у бетонске канале. Око 28,5% мреже је од предизолованих цеви. Старе челичне цеви требају бити изоловане минералном вуном и заштићене металним лимом, међутим стање цеви је такво да су оне, или са изолацијом у лошем стању или уопште нема изолације. Практично, цевовод је стар и, чак и да су цеви заштићене, због стања ефекти термо изолације минералне вуне се доводе у питање.

Вредност целе инвестиције износи 587.500.000,00 дин и биће реализован преко међународних финансијских организација.

### **13 Израда и реализација пројеката на раздвајању великих топлотних подстанци**

Топлана Ниш има, у свом дистрибутивном систему, проблематичне објекте где има више објеката прикључених на једну топлотну подстанцу. Зато је, у оквиру ових активности потребно пројектовати и извести радове на раздвајању подстанци на следећим локацијама са прикључним топловодима и потребним подстанцима и то:

На топлани „Југ“:

- Ген. Милојка Лешјанина 7 и 11 и Обреновићева 12 (сада се греју из ТЦ „Горча“)
- Учитељ Тасина 2,4,6 (сада се греје из Пријездине бр.14)
- МЗ „Јосип Колумбо“ (сада се греје из Станоја Бунушевца 20)
- Нова железничка колонија 2 (сада се греје из Нова железничка колонија 1)

- Нова железничка колонија 4 (сада се греје из Нова железничка колонија 3)
- Амбуланта „Расадник“ (сада се греје из Старца Вујадина 3)
- Обреновићева 59 (сада се греје из Пријездине бр.14)
- зграде тзв. „Чешаљ“ (сада се греје из Трг Краља Александра 9)
- Чарнојевићева 6 и 8 (сада се греје из Чарнојевићеве 12)
- Чарнојевићева 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15 и 17 (сада се греју из Чарнојевићеве 5)
- „Електротехна“ у Ул.Учитељ Тасина 25 и Рајићева 12 (сада се греју из Учитељ Тасине 25)

На топлани „Криви Вир“:

- Учитељ Милина 22 (сада се греје из Учитељ Милина 33а)
- Ген.Боже Јанковића 24 и 30 (сада се греје из Првوماјске 6 - Уметничка школа)
- Бул. Немањића 14а (Фонд за развој) - сада се греје из Војводе Мишића 58
- Криве ливаде 1, 3, 5 (сада се греје из Народних хероја 26)
- Војводе Мишића 36 – Цара Душана 101 – Бул. Др Зорана Ђинђића 2 (сада се греје из Војводе Мишића 36)
- Блокови зграда у Ул.Патриса Лумумбе и 27.марта (сада се греју из Патриса Лумумбе 3 и 13 и 27.марта 34)
- Блокови зграда у Ул.Радних бригада и Николе Коперника (сада се греје из Николе Коперника, блок зграда)

Вредност целе инвестиције износи 40.000.000,00 дин и биће реализована из сопствених средстава Топлане.

## Г ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ

### 14 Искоришћење потенцијала геотермалних подземних вода са дубине од 1000m на локацији Доњи Матејевац за грејање насеља Сомборска – исток (ЕБРД)

Према тврдњама стручњака, а на основу практичних искустава и истраживања која трају више од три деценије, на југоистоку Србије, испод Ниша и Нишке Бање налази се хидрогеотермално налазиште – велико подземно језеро топле воде на површини од чак 65 km<sup>2</sup>. Ова природна акумулација је највеће дебљине воденог слоја око 800 m на дубини од површине земље око 900 m, а на правцу Башева глава – Виник у близини Железничке станице Матејевац. Сви изведени закључци говоре само једно – под земљом је право природно богатство од којег би користи имали и Град Ниш и држава.

Геолози су тада утврдили и да би бушењем слоја од глине ("поклопац") који покрива подземно језеро, кроз металну цев на површину земље истицало по 100 l/s вреле воде. И доказали су да би вода из овог "подземног мора" могла да се користи деценијама, а да природна равнотежа не буде поремећена.

Овог тренутка је на подручју Града Ниша, у његовом североисточном делу у току изградња стамбеног насеља Сомборска-Исток. Поменута локација је прелиминарне површине 550.000,00 m<sup>2</sup>. Границе овог насеља су: Ул. Студеничка са западне стране, Бул. Светог Пантелејмона са јужне стране, Ул. Горњоматејевачка са северне стране и Бул. Медијана са источне стране.

Према постојећем плану детаљне регулације, у овом насељу је предвиђена изградња само објеката колективног становања. Насеље је подељено на 30 реона. За сваки реон је одређена максимална спратност, степен изграђености и степен заузетости. На основу ових података се дошло до корисне површине за сваки реон. У овом делу насеља предвиђена је и изградња основне школе и обданишта.

- Укупна грејна површина насеља 363.034,35m<sup>2</sup>
- Специфични губици топлоте 80w/ m<sup>2</sup>
- Укупно топлотно оптерећење 21,4MW
- Укупна потрошња природног гаса 2.350.000 nm<sup>3</sup>/год.

Овог тренутка је у току израда техноекономске документације за одговарајућу централну котларницу на природни гас.

**Алтернативно решење**

Суштина алтернативног решења грејања насеља Сомборска-исток у Нишу је у елиминисању природног гаса, као основног енергента, у замену за геотермалну енергију из бушотине термалне воде, удаљености од око 3,5 km од пројектоване котларнице. Тиме се у потпуности елиминишу: (а) трошкови природног гаса, (б) емисије опасних и штетних продуката сагоревања природног гаса и (ц) сви остали трошкови, који проистичу из употребе природног гаса.

Опремену, која садржи ново техничко решење чине следеће целине: бушотина ИЗВОР, опрема за третман воде, пумпна станица, транспортни цевовод, измењивач топлоте и бушотина ПОНОР.

Вредност целе инвестиције износи 400.000.000,00 дин и за његову реализацију тражиће се најповољније финансијско решење

## **15 Пројекат декарбонизације (УНДП) - Мере за побољшања потребна на постројењима (БАТ)**

**Коришћење соларне енергије за инсталацију иновативног система за загревање ПТВ на топлани Мајаковски (термосоларни панели) и за производњу електричне енергије (фотонапонска соларна електрана).**

### **Термосоларни систем (соларни термални колектори)**

Изградња соларне електране „Мајаковски“ у Нишу, у ширем смислу, обухвата област побољшања ЕЕ, еколошке одрживости и економске исплативости јавних објеката у РС. Она омогућава коришћење ОИЕ, побољшава заштиту животне средине, доприноси очувању природе, безбедности на раду и здравља људи.

У ужем смислу, овај пројекат садржи технолошко решење производње топле санитарне воде коришћењем соларне енергије у насељу Мајаковски у Нишу. У исто време, топлота добијена из соларне енергије омогућава замену коришћења природног гаса у топлани Мајаковски за загревање санитарне топле воде, и на глобалном нивоу, смањује емисије опасних и штетних продуката сагоревања, пре свега CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и честица ПМ.

Пројекат подразумева:

\*постављање соларних термалних колектора – панела, пумпне групе, експанзионе посуде, пратеће опреме, цевног развода и свог комплетног материјала за повезивање на постојећу инсталацију у котларници Мајаковски.

\*постављање соларних термалних колектора – панела подразумева постављање 20 панела на крову котларнице, 6 панела на крову анексног дела, 28 панела на делу припадајуће парцеле на додатну подконструкцију.

\*уградња пратеће опреме: додатни бафери (1 од 7 тона или 2 од по 4 тоне), цевни развод и др...

\* пуштање у рад инсталације, обука радника, сервис и одржавање у гарантном року

Вредност овог дела пројекта је 12.390.980,00 дин

### **Фотонапонска соларна електрана**

Пројекат подразумева изградњу фотонапонске соларне електране на поконструкцији/надстрешници, на делу од 500m<sup>2</sup> на оближњој парцели, оквирне називне снаге 85kWp и обухвата:

\*постављање носеће конструкције, фотонапонских панела, инвертора, бројила...

\*монтажу и пуштање у рад

\*припрему покривача паркинг простора

За читав пројекат је потребно урадити следеће **заједничке активности**:

\*уградња пратеће мерно-регулационе опреме за систем термосолара и фотонапонске централе

\*израда програма за праћење рада и управљање новим системима – повезивање на постојећу SCADA у котларници

\*израда пројектно-техничке документације која се односи на комплетни пројекат (ИДР, ИДП+посебан ИДП за фотонапонску централу за ЕПС, Елаборат заштите од пожара, Студија, План УО, Техничка контрола, ПЗИ, ПИО и друга документација и поступци по захтеву надлежних институција

\*међусобно повезивање система у смислу праћења и управљања

## **16 Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији „Криви Вир“ – (ЕБРД - грант 20%, МРЕ)**

Грејање града Ниша топлотном пумпом великог капацитета која користи речну воду, у ширем смислу, обухвата радну активност у области побољшања ЕЕ и коришћења обновљивих видова енергије, заштите животне средине, очувања природе и здравља људи.

У ужем смислу, ради се о изградњи топлотне пумпе снаге 20 MW (капацитет речне воде је 800 lit/sec, температуре између 10°C и 12°C), изградњи 0,2 km цевовода за допремање речне воде до топлотне пумпе и изградњи 0,2 km одводног цевовода од топлотне пумпе до реке Нишаве.

Утицај на електроенергетски систем: економске анализе указују да топлотна пумпа, пре свега, делује као потрошачка јединица у електроенергетском систему заснована на прекиду потрошње, који може настати при нижој дисконтинуалној производњи (у пракси изражено кроз одређивање изразито високе цене или до прописане цене).

Са тренутно важећим оквирним условима, претпоставља се да ће топлотне пумпе бити у функцији 6.000h до 8.000h годишње, јер су тада конкурентне постројењима за производњу топлотне енергије која, као погонско гориво, користе природни гас. Непроизводни су они временски периоди (часови рада) у којима је цена електричне енергије врло висока, што се обично поклапа са временским периодима када је електроенергетски систем јако оптерећен, и где је важно да се смањи потрошња.

Посебни трошкови тзв. "чисти" трошкови за електричну енергију (мрежа и тарифни систем, дистрибутивна тарифа, такса на електричну енергију и ПСО тарифа) имају велики утицај на профитабилност инвестиције у топлотну пумпу. Сложени односи утичу на профитабилност пројекта са топлотном пумпом. Изазов је да се оствари улагање у топлотне пумпе које ће својом производњом обезбедити да цена грејања буде што је могуће нижа.

Вредност целе инвестиције износи 1.584.761,00 дин и за његову реализацију тражиће се најповољније финансијско решење

## **Д ТРИГЕНЕРАЦИЈСКА ПОСТРОЈЕЊА**

### **17 Израда пројеката за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијско постројење) и топоводног система за насеље Ардија – „Коњско гробље“**

Експанзијом насеља Ардија – „Коњско гробље“ тј. изградњом стамбено-пословних и пословних објеката, створила се потреба пројектовања топлотног извора и дистрибутивне топлотне мреже за снабдевање ново изграђених и будућих објеката топлотном енергијом, а све у складу са ППР-ом. Пројекат ће бити канديدован за реализацију преко фондова Републике Србије.

- **Топлотни извор** (тригенерацијски систем) за производњу топлотне и електричне енергије, потрошне топле воде и расхладне енергије

Ако претпоставимо да је просечна површина једног стана 50 m<sup>2</sup>, долазимо до података да се на овој локацији може изградити 2.300 станова. Узета је у обзир школа, вртић и пословни

простор. Са претпоставком да ће зграде у насељу Ардија бити изграђене у високој класи ЕЕ и да ће специфично топлотно оптерећење бити испод  $65 \text{ W/m}^2$ , долазимо до претпоставке да је потребан капацитет топлотног извора за грејање  $10 \text{ MW}$ .

Како је препоручена потрошња потрошне топле воде по човеку  $50 \text{ l/дан}$  и просечно  $3$  становника по стану, долазимо до претпоставке да ће становати око  $8.000$  становника који ће трошити  $400.000 \text{ lit/дан}$ , из тога закључујемо да је потребан капацитет за потрошну топлу воду  $1,5 \text{ MW}$ .

Електричним учинком из когенерацијског постројења, узет у прорачунско разматрање (при  $100\%$  оптерећења мотора) за снагу од  $8 \text{ MW}$ , добија се потребна топлотна снага од  $10 \text{ MW}$  комбиновано из извора отпадне топлоте (хлађењем гасних мотора и повраћајем топлотне енергије из димних гасова преко уграђених утилизатора). Режим рада топлотног постројења је  $90/70 \text{ }^\circ\text{C}$ . Потребни годишњи топлотни капацитет за загревање ПТВ насеља Ардија је укупне топлотне снаге  $1,5 \text{ MW}$  а остварује се такође из система когенерације. ПТВ се акумулира у резервоарима са резервним електрогрејачима ( $2 \times 800 \text{ KW}$ ).

Пројектовани централни когенеративни извор енергије са одговарајућим помоћним системом измењивача топлоте, арматуре, цевовода и аутоматизације снабдеваће кориснике насеља Ардија, осим топлотном енергијом, и расхладном енергијом помоћу вентило-конвекторских система и система за вентилацију са клима коморама. Режим рада постројења за хлађење је  $12/6 \text{ }^\circ\text{C}$ .

Истовремено се у јединственом процесу производи електрична енергија која се користи за рад самих постројења и других електричних апарата, нпр. лифтова, унутрашња и спољашња расвета, итд. Вишак електричне енергије се продаје ЕПС-у и служи за повраћај инвестиција и остварење профита.

Током зиме, гасно когенерацијско постројење снабдева насеље Ардија потребном и довољном количином топлотне и електричне енергије као и енергије за загревање ПТВ.

Током летњег периода исто прелази у тригенерацијски систем, јер уз континуирану годишњу производњу електричне и топлотне енергије за загревање ПТВ, омогућава сезонско хлађење станова насеља Ардија преко специјално дизајнираног система са апсорпционим расхладним уређајима на топлу воду, а све то у јединственом погонском процесу и са само једним енергентом (природни гас).

- **Инфраструктурни топоводи, цевоводи за снабдевање ПТВ и за снабдевање расхладном енергијом**

Сагледавањем предлога плана, који је доставио ЈП „Завод за урбанизам“ Ниш, величине и положаја стамбених блокова и других објеката које треба снабдевати топлотном /расхладном енергијом и потрошном топлотом водом, дошло се до следећих података:

- Дужина трасе инфраструктурних топовода/расхладних водова износи  $1,215 \text{ km}$
- Дужина цеви за потрошну топлу воду  $1,215 \text{ km}$

Вредност целе инвестиције износи  $1.076.710,00$  дин и за његову реализацију тражиће се најповољније финансијско решење

## **18. Тригенерацијско постројење у топлани универзитетског клиничког центра (УКЦ-а)**

Универзитетски клинички центар Ниш (УКЦ) је преко Топлане Клинички центар (ТКЦ) повезан са даљинским грејањем Ниша.

ТКЦ снабдева УКЦ топлотном енергијом за грејање, санитарном топлотом водом и паром за стерилизацију. Такође, након затварања котларнице „Чаир“, њен конзум је пребачен на ТКЦ.

Постоји прилично много могућности како би се тригенерацијски системи реализовали, у зависности од оптерећења, расположивог горива, расположиве инфраструктуре итд.

У граду Нишу разматра се изградња тригенерацијског постројења које би се дало на управљање Топлани Ниш. Тригенерацијски систем би испоручивао енергију за грејање и енергију хлађења УКЦ-у Ниш, као и електричну енергију коју генерише гасни мотор (један

или више), санитарну топлу воду и пару за стерилизацију, топлотну енергију за загревање воде у базенима Чаир током целе године.

Произведена електрична енергија се може делимично или потпуно испоручити у мрежу. Болнице су, у већини случајева, „потрошачи“ којима је потребна топла санитарна вода током целе године, потребна им је и енергија за грејање током грејне сезоне и хлађење током лета. Неки специјализовани делови (као што је операција) захтевају хлађење током целе године.

Вредност целе инвестиције износи 1.126.360,00 дин и за његову реализацију тражиће се најповољније финансијско решење

## Д РАЗНО

### 19. Израда и реализација пројекта на аутоматизацији топлотних подстаница

Идеја која се разматра у Топлани је спровођење свеобухватног централног система за надзор и управљање, који би обухватао топлотне изворе (котларнице) и дистрибутивну мрежу (подстанице и топловоде), као и међусобну спрегу њиховог рада. Алгоритми управљања, као и избор параметара који су под управљањем или надзором аутоматике су од пресудног утицаја за укупан рад система.

Реализација таквог надзора и управљања је крајња фаза. Претходно је потребно опремити сваки сегмент система потребном опремом за аутоматску регулацију, јер зависно од перформанси уграђене опреме, сразмерно се подиже квалитет у раду система, а уједно смањују трошкови и време интервенција у систему.

Предмет овог пројекта су топлане Криви Вир, Југ и Исток и котларница УКЦ и њихова припадајућа топловодна мрежа са прикључцима. Кроз 3 основна типа надоградње и аутоматизације постојећих подстаница, жели се постићи унифицираност у опремању и могућностима даљинског надзора и управљања. Опремање подразумева уградњу евентуалне недостајаће опреме (сензорика, погони) и надоградњу саме аутоматике, по потреби уградњом и потпуно новог РО аутоматике.

Орман аутоматике се испоручује као готов производ на основу пројекта за извођење. Свака подстанница се мора појединачно сагледати, будући да ће негде морати да се уради комплетан орман аутоматике (то су тренутно подстанице без икаквог вида аутоматике или са старим типом аутоматике), док ће у подстаницама где већ постоји одређени ниво опремљености за аутоматско управљање, орман аутоматике бити изграђен само са недостајућим елементима. Циљ је постићи унифицирано решење за аутоматизацију са истом функционалношћу у свим подстаницама.

Контролер мора да има портове за приступ преко Етернета до SCADA-е. Ово техничко решење базира се на коришћењу TCP/IP комуникација за пренос података између топлотних подстаница и командно-контролног центра (SCADA) и интернет приступа преко стандардних интернет претраживача за остваривање свих функција даљинског надзора и управљања.

Пројекат обухвата и централну SCADA-у у командном центру. Предвиђено је да у диспечерском центру постоје два рачунара на којима је инсталирана SCADA апликација, која одржава комуникацију (надзор / команда) са топлотним подстаницама, приказује податке и архивира податке за накнадне анализе.

Као подфаза пројекта, а ради спровођења додатних мера уштеда, посебно ће се издвојити аутоматизација групе од 80 подстаница за јавне објекте од општег значаја (управе, школе и сл). Планирано је да се ова група подстаница обухвати у првој фази реализације.

У 2025.год. је расписана јавна набавка и потписан је уговор са изабраним извођачем. Вредност уговора износи 74.474.106,00 дин и план је да се пројекат реализује у току 2026. и 2027.год.

**20. Имплементација и сертификација стандарда SRPS ISO 9001:2015 и 45001:2018**

Топлана је себи поставила за циљ да прати и унапреди квалитет производа, да корисницима пружи додатну сигурност и бољи квалитет испоруке топлотне енергије, да побољша и унапреди процесе у свим областима свога рада, да прати и унапреди ИТ систем безбедности, да побољша систем за рекламације....

Из тог разлога Топлана има намеру да усвоји поступке и процедуре за обезбеђење квалитета према међународним стандардима:

- SRPS ISO 9001:2015 – систем управљања квалитетом,

- SRPS OHSAS 45001:2018 – систем управљања безбедношћу и здравља на раду,

Вредност пројекта је 1.500.000,00 дин и биће реализован из сопствених средстава Топлане

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗАПОЧЕТИХ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИХ А НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ИНВЕСТИЦИЈА ИЗ ПРЕТХОДНОГ ПЕРИОДА (2025.год.)**

1. Конверзија котларнице „Књажевачка“ за рад на гасовити енергент.  
Пројекат је кандидован код Министарства заштите животне средине кроз пројекат гашења котларница мањих од 50 MW а које користе мазут или лож-уље као енергент. Пројекат је прошао на конкурс и у новембру 2025.год. се очекује потписивање уговора између Града и Министарства. Обезбеђена је грађевинска дозвола за извођење радова.
2. Топлификација насеља Пантелеј – пројекат за прву фазу је кандидован код Министарства заштите животне средине кроз пројекат гашења котларница мањих од 50 MW а које користе мазут или лож-уље као енергент. Пројекат је прошао на конкурс и очекује се потписивање уговора између Града и Министарства. Израђено је идејно решење пројекта и приступило се даљој изради пројектне документације потребне за добијање грађевинске дозволе. Друга фаза зависи од реализације прве фазе.
3. Израда пројекта и изградња нове котларнице Паси пољана у ОШ „Краљ Петар I“ са топловодном трасом - није се започело са реализацијом инвестиције због сложених процедура европских приступних фондова
4. Конверзија котларнице Институт ПМФ за рад на гасовити енергент - није се започело са реализацијом инвестиције (прва фаза) јер су одложене активности РС и Града Ниша. Израђена су ИДР. Друга фаза зависи од реализације прве фазе.
5. Топлификација насеља Дурлан – са реализацијом прве фазе се започело у другој половини 2025.год. Реализација друге фазе зависи од реализације прве фазе.
6. Конверзија котларнице Мокрањчева са мазута на гасовити енергент – због немогућности изградње гасне котларнице (према Правилнику о техничким нормативима за пројектовање, грађење, погон и одржавање гасних котларница) пројекат је кандидован код ЕБРД и то као повезивање котларнице Мокрањчева на систем дистрибутивне мреже топловода топлане Југ, тј. изградња инфраструктурног топловода до поменуте котларнице. Исходовано је Решење о одобрењу за извођење радова у 2025.год.
7. Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода кроз Ул.Зетску и прикључка за објекат Медицинске школе – добијено је Решење о одобрењу за извођење радова за инфраструктурни топловод, израђен је ИДП и покренута процедура прибављања Решења о одобрењу за извођење радова за прикључак Медицинске школе.
8. Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода кроз Ул.Његошеву и прикључка за објекат ОШ „Коле Рашић“ - у току је израда ИДП и прибављање Решења о одобрењу за извођење радова.
9. Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода кроз Ул.Ратко Јовић и прикључка за објекат вртић „Свитац“ – завршени су радови на прикључењу вртића
10. Израда и реализација пројекта за прикључење на СДГ вртића: „Бајка“, „Колибри“, „Пепелуга“, „Бубамара“, „Бисер“, објекат у Ул. Зетској бб - за вртиће је у току израда пројектне документације и процедура прибављања Решења о одобрењу за извођење радова.

\*За позиције 12, 13, 14 се нису створили услови за реализацију, у току је израда пројектне документације

15. Израда пројекта и изградња прикључка за објекат Поште у Драгише Цветковића – започети су преговори и урађена је документација за потребе исходавања решења о одобрењу за извођење радова
16. Топлификација насеља Ледена стена - није се започело са реализацијом инвестиције јер су одложене активности РС и Града Ниша. Израђена су ИДР.
17. Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода на локацијама: Милентијева, Војводе Степе и Цвијићева, Николе Коперника и Радних бригада, Војислава Илића, Војислава Илића II прилаз, Љубе Ненадовића и Љубе Дидића, Немањина, насеље „Нови Ниш“  
 - кроз Ул. Др. Лазе Костића, Војислава Илића-II прилаз, Љубе Ненадовића и Љубе Дидића – за топловод кроз Ул. Љубе Ненадовића је исходовано Решење о одобрењу за извођење радова, за остале улице у току је израда пројекта ПГД  
 За остале поменуте улице пројекти нису реализовани зато што се нису стекли услови за изградњу топловода, а из више разлога: правно-имовински односи, извођење радова на сређивању улице, инвеститори су одложили изградњу топловода до даљњег....
18. Изградња нових прикључних топловода са подстаницама – прикључење нових корисника је у зависности од интересовања инвеститора
19. Реконструкција топловодне мреже – сопствена средства – реализација ове позиције је завршена делимично, остала је још једна деоница за коју Топлана има исходовано решење о одобрењу за извођење радова,
20. Реконструкција топловодне мреже дужине 3,6km цеви (1,8km трасе) подељених на 9 деоница (8+1 резервна) (ЕБРД) - реализација пројекта није започета јер у 2025. год. нису обезбеђена потребна средства за реализацију.
21. Реконструкција топловодне мреже – део преостале деонице из програма KfW5 – завршена реализација
22. Израда пројекта и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстаница: Учитељ Тасина 2, 4 и 6; Војводе Мишића 36, Цара Душана 101; Обреновићева 59 - пројекат није реализован јер су проблем сагласности које треба да дају стамбене заједнице што због пролаза кроз заједнички простор, што због сагласности коју треба да дају за коришћење просторије у којој би се налазила топлотна подстанца.
21. Искоришћење потенцијала геотермалних подземних вода са дубине од 1000м на локацији Доњи Матејевац, (Град Ниш - ЕБРД) - реализација пројекта није започета јер у 2025. год. нису обезбеђена потребна средства за реализацију (због сложених процедура европских приступних фондова). Пројекат је кандидован код ЕБРД.
22. Топлотне пумпе великог капацитета које користе пречишћену отпадну воду са локације стари „Вулкан“ (ЕБРД) - реализација пројекта није започета јер у 2025. год. нису обезбеђена потребна средства за реализацију (због сложених процедура европских приступних фондова). Пројекат је кандидован код ЕБРД.
23. Солар-термал, термоелектрана за загревање ПТВ „Мајаковски“, Коришћење соларне енергије за загревање санитарне ПТВ (ЕБРД) - реализација пројекта је започета у 2024. год., склопљен је уговор са УНДП, у 2025.год. су започети радови.
24. Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији „Криви Вир“ (ЕБРД) - реализација пројекта није започета јер у 2025. год. нису обезбеђена потребна средства за реализацију (због сложених процедура европских приступних фондова). Пројекат је кандидован код ЕБРД. Влада РС, тј. Министарство рударства и енергетике је сврстало овај пројекат у приоритетне. У току су припремне радње које реализује Министарство.
25. Соларна електрана на локацији „Криви Вир“ (ЕБРД) - реализација пројекта није остварена у 2025.год. јер је план да се реализује након реализације пројекта топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији „Криви Вир“

26. Уградња котла на сечку укупног топлотног капацитета 10MW на локацији „Криви вир“ – реализација пројекта није започела јер су одложене активности РС и Града Ниша
27. Израда пројекта и изградња тригенеративног система (са топловодном мрежом) за насеље Ардија – „Коњско гробље” - није се започело са реализацијом инвестиције јер су одложене активности РС и Града Ниша. Израђена су ИДР.
28. Тригенерацијско постројење у топлани зграде универзитета УКЦ-а (ЕБРД) - није се започело са реализацијом инвестиције због сложених процедура европских приступних фондова.
31. Пројект аутоматизације подстаница (ЕБРД) - реализација пројекта је започета расписивањем јавне набавке, новембра 2025. год. је завршен поступак јавне набавке и потписан је Уговор са изабраним извођачем "НС Концепт" доо Нови Сад. Завршетак реализације пројекта се планира у 2027.год.

## 10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средстава за посебне намене

**Прилог 17**  
**у динарима**

| Редн<br>и<br>број | Позиција                  | План у<br>2025.<br>година | Реализација<br>(процена)<br>2025.година | План<br>01.01.-<br>31.03.<br>2026. | План<br>01.01.-<br>30.06.<br>2026. | План<br>01.01.-<br>30.09.<br>2026. | План<br>01.01.-<br>31.12.<br>2026. |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1                 | Спонзорство               | 300.000                   | 300.000                                 | 75.000                             | 150.000                            | 225.000                            | 300.000                            |
| 2                 | Донације                  | 400.000                   | 400.000                                 | 100.000                            | 200.000                            | 300.000                            | 400.000                            |
| 3                 | Хуманитарне<br>активности | /                         | /                                       | /                                  | /                                  | /                                  | /                                  |
| 4                 | Спортске<br>активности    | 500.000                   | 496.00                                  | /                                  | 750.000                            | 750.000                            | 750.000                            |
| 5                 | Репрезентација            | 990.000                   | 990.000                                 | 250.000                            | 500.000                            | 750.000                            | 990.000                            |
| 6                 | Реклама и<br>пропаганда   | 990.000                   | 990.000                                 | 400.000                            | 600.000                            | 750.000                            | 990.000                            |
| 7                 | Остало                    | /                         | /                                       | /                                  | /                                  | /                                  | /                                  |

**Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, пропаганду и репрезентацију, као и средства за донацију и спонзорство:**

**Средства за финансирање промотивних активности** (реклама, пропаганда, оглашавање ...) планирана су у складу са потребама у висини 990.000,00 динара.

Ови трошкови чине 0,027% укупног прихода.

Критеријуми:

- покривеност подручја на којем се обавља делатност предузећа (штампана, електронска, интернет...),
- доступност информација крајњим корисницима,
- у складу са Правилником о трошковима рекламе, пропаганде, информисања и трошковима репрезентације.

**Критеријуми за коришћење средстава за помоћ запосленима (солидарне помоћи)**

Средства за ове намене планирана су у висини 1.200.000,00 динара.

**Солидарне помоћи и накнаде трошкова** се исплаћују запосленима у случајевима дуже и теже болести запосленог или члана уже породице, набавке медицинско-техничких помагала за рехабилитацију запосленог или члана његове уже породице, здравствене рехабилитације запосленог, настанка теже инвалидности запосленог, набавке лекова за запосленог или члана уже породице, накнаде трошкова погребних услуга у случају смрти

запосленог, члана уже породице као и накнаде штете због повреде на раду или професионалног обољења у складу са Колективним уговором.

Одлуку доноси Директор, а на основу Захтева запосленог обрађеног од стране стручне службе.

Средства за ове намене чине 0,033% укупног прихода.

Критеријуми:

- у складу са општим актом предузећа.

**Солидарна помоћ у складу са ПКУ** планирана је висини 11.286.000,00 и чини 0,307% укупних прихода предузећа.

Критеријуми:

- у складу са општим актом предузећа.

**Трошкови репрезентације** планирани су на бази очекиваних пословних догађаја, посета пословним партнерима, обележавање јубилеја предузећа, сусрета представника Удружења топлана. Ова средства су планирана у висини 990.000,00 динара и чине 0,027% укупног прихода.

Критеријуми:

- у складу са активностима предузећа и Правилником о трошковима рекламе, пропаганде, информисања и трошковима репрезентације.

**Трошкови спонзорства** планирани су у износу од 300.000,00 динара, и чине 0,008% пословних прихода. Средства су планирана у вишем износу од претходне године због захтева и динамике у активностима у области спорта, културе и других активности.

Критеријуми:

- у складу са планираним средствима за захтеве са подручја града Ниша.

**Трошкови донаторства** планирани су у износу од 400.000,00 динара, и чине 0,011% пословних прихода. Средства су планирана у вишем износу од претходне године због доприноса у финансирању активности спортских, културних и других активности.

Критеријуми:

- у складу са планираним средствима за захтеве са подручја града Ниша.

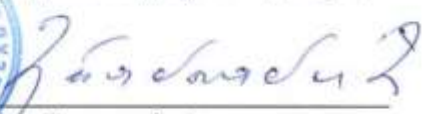
**Трошкови спортских активности** планирани су у износу од 750.000,00 динара и односе се на учествовање у радно-спортским дружењима топлана, обзиром да је ЈКП „Градска топлана“ Ниш члан Удружења топлана Србије. Ови трошкови чине 0,020% пословних прихода.

Критеријуми:

- у складу са планираним средствима.

## НАПОМЕНА:

Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2026. годину је урађен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Службени Гласник РС број 103/2025 од 21.11.2025.

Председник Надзорног одбора,  
  
Зоран Павловић, дипл. екон.