



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
e-mail: nitop@nitoplana.rs
Ниш

Бр.5474/2
29.11.2021.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ ЗА 2022. 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 2021.

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 2021. ГОДИНИ	6
	Процењени физички обим активности	6
	Процена ресурса јавног предузећа	6
	Табела прихода и расхода као основ за израду Биланса стања, Биланса успеха и Извештаја о токовима готовине (план-реализација 2021. година)	6
	Биланс стања (Прилог 1) Биланс успеха (Прилог 1а) и Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)	8
	Анализа остварених индикатора пословања	16
	Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	16
	Спроведене активности за унапређење процеса пословања	16
	Спроведене активности у области корпоративног управљања	16
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ	17
	3.1 План производње и дистрибуције топлотне енергије	17
	Средња температура и степен-дан	17
	3.2 Циљеви ЈКП „Градска топлана“ Ниш	18
	3.3 Кључне активности потребне за достизање циљева	21
	3.4 Анализа тржишта и позиционирање на тржишту	22
	Ценовна стратегија	22
	Маркетинг стратегија и позиционирање на тржишту	23
	3.5 Ризици у пословању – план/мапа управљања ризицима	23
	3.6 Активности ЈКП „Градска топлана“ Ниш у циљу унапређења корпоративног управљања	24
	3.7 Планирани индикатори пословања за 2022. годину	25
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ	28
	План прихода и расхода за 2022. годину	29
	Табела прихода	29
	Табела трошкова и расхода	29
	Табела резултата	30
	Образложење прихода и расхода	30
	Биланс стања на дан 31.12.2022. године	34
	Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2022. године	41
	Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. – 31.12.2022. године	44
	Субвенције и остали приходи из буџета	45
	Претходна година – 2021.	45
	План за период 01.01.-31.12.2022. године	46
	Трошкови запослених	46
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	48
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	49
	Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године	49
	Планирана структура запослених	49
	Динамика запошљавања и образложење	50
	Исплаћене зараде у 2021. години и план зарада за 2022. годину	51

Табела исплаћених зарада за 2021. годину	51
Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада за 2022. Годину –Бруто 1 ..	52
Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. Годину – Бруто 2	52
Распон исплаћених и планираних зарада	53
Планиране накнаде Надзорног одбора/Скупштине	53
Планиране накнаде Комисије за ревизију	54
7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	56
8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	58
9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	60
План инвестиција	60
10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	72
Средстава за посебне намене	72

На основу члана 22 ст.1 тачка 2 Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС бр. 15/2016, 88/2019) 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 четрдесетосмој редовној седници одржаној дана 29.11.2021. године донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП “ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ **ЗА 2022. 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: Предраг Милачић, дипл.инж.ел.

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

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 преко петнаест објеката за производњу топлотне енергије, и то:

		Инсталисана снага:		Енергент:
1.	Криви Вир	128,00	MW	Природни гас, мазут
2.	Југ	60,00	MW	Природни гас, мазут
3.	Мајаковски	14,00	MW	Природни гас
4.	Институт	7,61	MW	Мазут
5.	Сомборска	10,74	MW	Природни гас
6.	Књажевачка	3,00	MW	Мазут
7.	Пантелеј	1,16	MW	Мазут
8.	Ардија	3,00	MW	Мазут
9.	Мокрањчева	3,50	MW	Мазут
10.	Ледена стена I	1,50	MW	Мазут
11.	Ледена стена II	0,40	MW	Природни гас
12.	Ратко Јовић	1,90	MW	Природни гас
13.	Паси Пољана	0,50	MW	Мазут
14.	Клинички центар	29,70	MW	Природни гас
15.	ОШ Мирослав Антић	1,22	MW	Екстра лако уље за ложење
	Σ	266,23	MW	

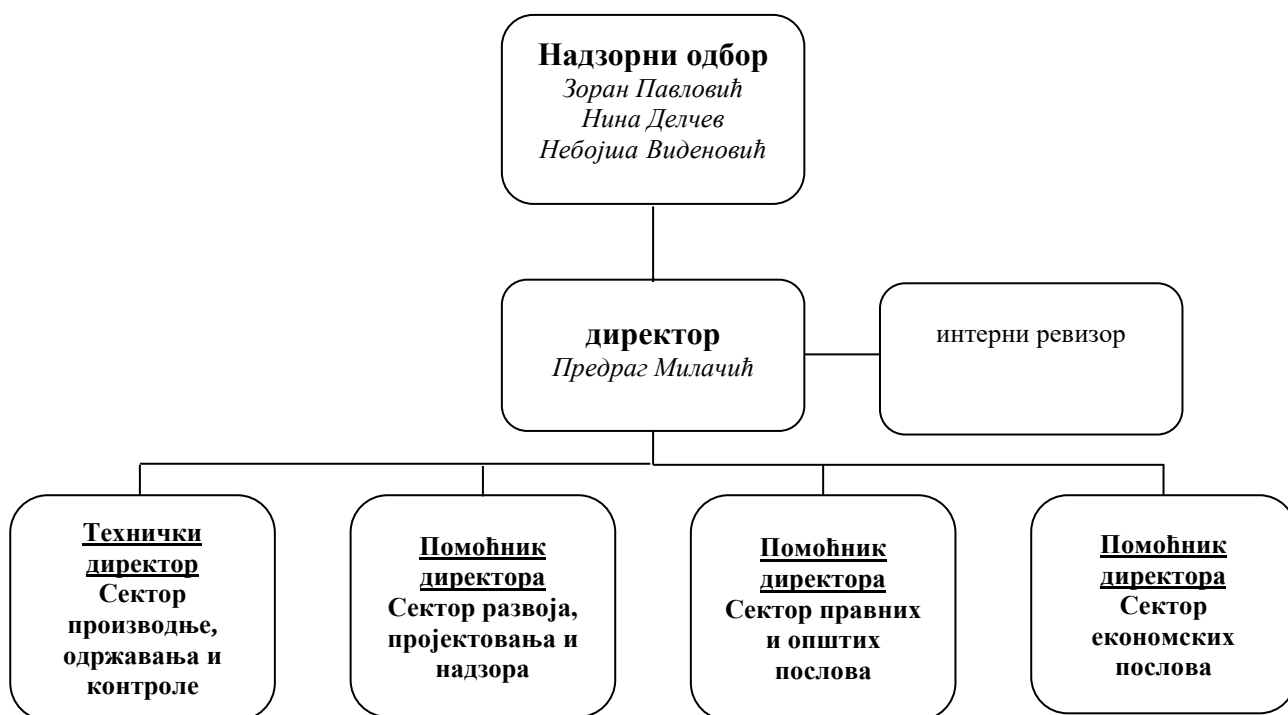
Дугорочни план пословне стратегије и развоја

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.



Решењем Скупштине Града Ниша бр.06-1025/2017-9-7-02 од 01.11.2017. именовани су за чланове Надзорног одбора *Нина Делчев*, дипл. инж. ел. и *Небојша Виденовић*, дипл. маш. инж., на период од 4 године.

Решењем Скупштине Града Ниша бр.06-907/2018-16-02 од 10.08.2018. именован је за председник надзорног одбора *Зоран Павловић*, специјалиста струковни менаџер.

Решењем Скупштине Града Ниша бр.06-980/2021-35-2-02 од 20.10.2021. године, за вршиоца дужности директора предузећа именован је *Предраг Милачић*, дипл. инж. ел., најдуже до годину дана од дана именовања.

2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ**Процењени физички обим активности**

Време израде Програма пословања за 2022. годину и Финансијских извештаја за 2021. годину, који чине основу за израду Програма се временски не поклапају, тако да су подаци дати у наредној табели исказани као процена.

ПРОЦЕНА 1-12.2021.								
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	Sm ³	kg	lit	kWh	m ³	С	дан
249.420	239.324	25.689.834	932.828	51.334	6.464.440	83.615	8,29	196

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 31.12.2020. год.:

Табеларни преглед ресурса на дан 31.12.2020. године

у хиљадама динара

Р.бр.	Назив	Износ
1.	Имовина(некретнине, постројења, опрема и ...)	3.277.291
2.	Обртна имовина	721.074
3.	Број радника (просечан)	229

Табела прихода и расхода као основ за израду Биланса стања, Биланса успеха и Извештаја о токовима готовине (план-реализација 2021. година)**Табела прихода**

у динарима

Р. Бр.	Врста прихода	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.
1	2	3	4	5
	Пословни приходи	1.736.186.964,78	1.942.748.227,14	1.760.400.000,00
1	Услуге домаћ.трж.	1.696.160.914,20	1.899.748.227,14	1.710.000.000,00
2	Субвенције и донације	33.808.514,82	35.000.000,00	40.000.000,00
3	Ост.посл.приходи	6.217.535,76	8.000.000,00	10.400.000,00
	Финан. приходи	132.193.919,19	66.000.000,00	40.250.000,00
4	Приход. од камата	69.053.775,54	60.000.000,00	40.000.000,00
5	Позитивне курсне разлике	23.968,09	1.000.000,00	150.000,00
6	Ост. фин. приходи	63.116.175,56	5.000.000,00	100.000,00
	Ванредни и ост. пр.	217.583.429,75	195.000.000,00	156.500.000,00
7	Добици од продаје и вишкови	1.683.895,44	5.000.000,00	1.500.000,00
8	Наплћ.отп.потр.	201.672.443,68	180.000.000,00	150.000.000,00
9	Оста.непосл.приходи	14.227.090,63	10.000.000,00	5.000.000,00
	Укупно	2.085.964.313,72	2.203.748.227,014	1.957.150.000,00

Табела трошкова

у динарима

	услуге	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.
1	2	3	4	5
	Пословни расходи	1.705.867.363,59	1.941.204.752,19	1.718.563.506,22
1	Трош. мат. за израду	8.478.310,57	12.000.000,00	8.500.000,00
2	Трош. осталог матер.	4.181.747,14	13.000.000,00	4.000.000,00
3	Трош. горива и енерг.	1.124.343.239,22	1.252.605.884,04	1.109.694.521,68
4	Трошкови једнократног отписа	351.012,62	1.300.000,00	750.000,00
5	Тр. нак. и зар. (брuto)-старозапослени	235.198.074,71	263.533.615,00	243.389.259,05
6	Тр. нак. и зар. (брuto)-новозапослени	1.398.099,54	5.624.430,56	3.703.346,03
7	Пор. и доп. на тер. посл.	39.401.656,57	44.814.814,59	41.137.604,44
8	Нак. по угов. о делу	0,00	75.000,00	71.135,22
9	Накнада за ПП послове	381.632,52	500.000,00	466.109,67
10	Трош. нак. члан.НО	1.509.434,04	1.519.008,00	1.509.434,04
11	Остали трошкови НО	30.230,71	100.000,00	100.000,00
12	Солидарне помоћи	493.357,18	800.000,00	650.000,00
13	Солидарна помоћ у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС	10.605.493,43	11.286.000,00	10.700.000,00
14	Накнада превоза запослених	6.715.674,39	8.280.000,00	7.125.000,00
15	Дневнице за сл. пут. и ост. трошкова сл. путов.	99.500,00	900.000,00	300.000,00
16	Трошкови за децу запослених	244.000,05	500.000,00	292.600,00
17	Тр. тран. усл. и ПТТ	3.312.510,96	3.500.000,00	3.161.850,00
18	Трош. услуга одрж.	39.809.692,74	47.000.000,00	42.000.000,00
19	Трошкови спортских активности	0,00	450.000,00	68.649,09
20	Трошкови рекламе и пропаганде	207.000,00	900.000,00	150.000,00
21	Трош. амортизације	116.807.470,89	140.000.000,00	125.000.000,00
22	Трош. резерв.отпрем.	7.117.237,15	5.000.000,00	7.500.000,00
23	Трош.резерв.јуб.награда	7.797.366,10	4.000.000,00	7.900.000,00
24	Трош.непроиз. услуга	3.444.475,22	5.000.000,00	4.900.000,00
25	Трош. ревиз. фин. изв.	354.000,00	500.000,00	354.000,00
26	Трошкови добровољног пензионог фонда	0,00	2.916.000,00	0,00
27	Трошкови спонзорства	20.000,00	100.000,00	100.000,00
28	Трошкови донаторства	94.600,00	200.000,00	200.000,00
29	Трошкови за синдикалне активности	0,00	100.000,00	0,00
30	Трош.репрезентације	676.287,03	700.000,00	690.000,00
31	Трош. премије осигур.	21.761.404,77	25.000.000,00	22.000.000,00
32	Трош. пл.промета и провизија ОН	57.912.663,23	70.000.000,00	58.000.000,00
33	Трош. Пореза и чланарина	3.049.039,73	3.500.000,00	2.700.000,00
34	Нем. тр. и суд.таксе	6.514.471,95	10.000.000,00	7.500.000,00
35	Остали посл. расходи	3.557.681,13	5.500.000,00	3.950.000,00

	Финанс. расходи	42.480.151,94	78.600.000,00	84.400.000,00
36	Расходи камата на краткорочне кредити	7.586.541,37	13.000.000,00	9.300.000,00
37	Расходи камата на дозвољени минус	466.358,65	2.600.000,00	400.000,00
38	Расх.кам.-робни кредити	34.071.761,88	50.000.000,00	39.500.000,00
39	Негат. курсне разлике	177.645,09	3.000.000,00	200.000,00
40	Остали фин. рас.-рев. рез.	177.844,95	10.000.000,00	35.000.000,00
	Ост. и ванред. расх.	211.527.884,42	154.000.000,00	138.000.000,00
41	Губ. расх. и мањкови	8.656.356,53	3.000.000,00	2.500.000,00
42	Дирек.отпис потраж.	12.655.245,81	20.000.000,00	10.000.000,00
43	Ост. непоменути расх.	2.787.579,50	3.000.000,00	3.000.000,00
44	Обезвређење построј.и залиха	140.068,00	0,00	0,00
45	Обезвређење финансијских пласмана	181.456.353,01	120.000.000,00	120.000.000,00
46	Расходи по осн.испр.гр.	5.832.281,57	8.000.000,00	2.500.000,00
	Свега расходи	1.959.875.399,95	2.173.804.752,19	1.940.963.506,22

Резултат пословања

у динарима

	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.
Укупни приходи	2.085.964.313,72	2.203.748.227,14	1.957.150.000,00
Укуп. трошкови и расходи	1.959.875.399,95	2.173.804.752,19	1.940.963.506,22
Резултат губитак-добитак	126.088.913,77	29.943.474,95	16.186.493,78
Порески расход периода (порез на добит)	-23.378.785,00		
Одложена пореска средства/обавезе	5.333.700,81		
Нето добитак/губитак пословања	108.043.829,58	29.943.474,95	16.186.493,78

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

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	3.333.736	3.513.886
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	8.753	8.458
010	1.Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2.Концесија,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	5.895	5.600
013	3.Гудвил	0006		
015 и 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.858	2.858

017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	3.159.983	3.305.428
020, 021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	1.590.405	1.610.000
023	2.Постројења и опрема	0011	1.524.150	1.650.000
024	3.Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4.Некретнине, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	45.000	45.000
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама , постројењима и опреми	0014	428	428
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	165.000	200.000
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		
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	165.000	200.000
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	804.502	786.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I.ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	105.700	98.500
10	1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	0032	105.000	98.000
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	700	500
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	630.000	620.000
204	1.Потраживања од купаца у земљи	0039	630.000	620.000
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	48.502	48.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1.Остала потраживања	0045	48.502	48.000
223	2.Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
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		
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		
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	2.300	1.500
28 (део) осим 288	VII.КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	18.000	18.000
	Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	4.138.238	4.299.886
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	280.000	350.000
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>0	0401	1.786.374	1.856.612
30 осим 306	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	499.641	499.641
31	II.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV.РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,	V.ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	1.665.000	1.650.000

334,335,336 и 337				
ДУГОВНИ САЛДО РАЧУНА 331,332,333, 334,335,336 и 337	VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНЕТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	34.943	21.086
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.000	4.900
341	2.Нераспоређени добитак текуће године	0410	29.943	16.186
	VIII.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX.ГУБИТАК (0413+0414)	0412	431.210	314.115
350	1.Губитак ранијих година	0413	431.210	314.115
351	2.Губитак текуће године	0414		
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ(0416+0420+0428)	0415	179.200	173.329
40	I.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38.800	40.363
404	1.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38.800	40.363
400	2.Резервисање за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3.Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	140.400	132.966
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2.Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4.Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5.400	5.390
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	135.000	127.576
413	6.Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7.Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	321.779	316.445
495	Г.ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	680.000	890.000
	Д.КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	1.188.885	1.063.500
467	I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II.КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	520.000	380.000

420 (део) и 421 (део)	1.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3.Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	300.000	277.843
423, 424, (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	220.000	102.157
426	6.Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7.Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	35.000	34.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	607.885	625.000
431 и 433	1.Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	181.680	210.000
432 и 434	2. .Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3.Обавезе према добављачима у земљи	0445	426.205	415.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5.Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6.Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	26.000	24.500
44, 45 и 46 осим 467	1.Остале краткорочне обавезе	0450	20.000	20.000
47, 48 осим 481	2.Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.000	4.500
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 (део) осим 498	VII КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	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	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	4.138.238	4.299.886
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	280.000	350.000

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период 01.01.-31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	План 01.01.- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01.- 31.12. 2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009+1010+1011+1012)	1001	1.942.748	1.760.400
60	I. ПРИХОД 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	1.899.748	1.710.000
610, 612 и 614	1. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.899.748	1.710.000
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	43.000	50.400
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	1.941.205	1.718.564
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.278.906	1.122.944
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 1018+1019)	1016	337.933	309.445
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	269.178	247.093
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	44.815	41.138
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи	1019	23.940	21.214
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	140.000	125.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	57.350	49.331
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	9.000	15.400
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	118.016	96.444
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025	1.543	41.836
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	66.000	40.250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	60.000	40.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1.000	150
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	5.000	100
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	78.600	84.400
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	65.600	49.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	3.000	200

565 и 569	IV.ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10.000	35.000
	Е.ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1027-1032)>0	1037		
	Ж.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1032-1027)>0	1038	12.600	44.150
683, 685 и 686	З.ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	180.000	150.000
583, 585 и 586	И.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	120.000	120.000
67	Ј.ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	6.500
57	К.ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	34.000	18.000
	Л.УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	2.203.748	1.957.150
	Љ.УКУПНИ РАСХОДИ (1013++1032+1040+1042)	1044	2.173.805	1.940.964
	М.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)>0	1045	29.943	16.186
	Н.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	О.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	29.943	16.186
	Р.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)>0	1050		
	Ц.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг.салдо	ІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот.салдо	ІІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ.НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)>0	1055	29.943	16.186
	У.НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053-1054)>0	1056		
	І.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1.Основна зарада по акцији	1061		
	2.Умањена (разводњена)зарада по акцији	1062		

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.-31.12.2021. године

у 000 динара

		План 01.01.- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01.-31.12. 2021.
1	2	3	4
А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I.Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.955.000	1.874.480
1.Продаја и примљени аванси	3002	1.910.000	1.844.730
2.Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	20.000	13.950
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	25.000	15.800
II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.796.900	1.752.990
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.394.900	1.360.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3009	310.000	290.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	50.000	45.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		23.390
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	42.000	34.600
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III.Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	158.100	121.490
IV.Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	2.000	1.000
1. Продаја акција и удела	3018		
2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина,постројења, опреме и биолошких средстава	3019	2.000	1.000
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II.Остали одливи готовине из активности инвестирања(1 до3)	3023	50.500	40.000
1.Куповина акција и удела	3024		
2.Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	50.500	40.000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III.Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV.Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	48.500	39.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ АКТИВНОСТИ ФИНАСИРАЊА			
I.Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1.Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3.Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4.Краткорочни кредити у земљи	3033		
5.Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7.Остале краткорочне обавезе	3036		
II.Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	108.300	83.290
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	72.000	52.000
5.Краткорочни кредити у иностранству	3042		

6.Остале обавезе	3043	35.000	30.000
7.Финансијски лизинг	3044	1.300	1.290
8.Исплаћене дивиденде	3045		
III.Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV.Нето одлив готовине из активности финансирања II-I)	3047	108.300	83.290
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	1.957.000	1.874.480
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	1.955.700	1.876.280
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050	1.300	
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		800
Ж.ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.000	2.300
З.ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј.ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	2.300	1.500

Анализа остварених индикатора пословања

ЈКП „Градска топлана“ је у 2021. год. икључујући процену до краја године, пословала у оквирима планираних величина. Реализована су преузимања два топлотна извора, Универзитетски клинички центар и ОШ Мирослав Антић са тенденцијом прикључења нових корисника. 2021. годину обележио је раст цене енергента. Цена гаса за четврти квартал је за 47,54% виша од цене у првом кварталу 2021. год. Обзиром да је она усклађивана са ценом нафте на светском тржишту, потврђује да су цене осталих енергената такође расле у 2021. год. са трендом даљег повећања.

Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Реализација/процена прихода и расхода за 2021. годину се креће у оквиру планираних вредности осим у неколико следећих случајева:

-код прихода одступање постоји код прихода од донација као последица преузетих топлотних извора (УКЦ и ОШ Мирослав Антић) а у складу са применом међународних рачуноводствених стандарда (приходовање донација у висини трошкова амортизације без утицаја на резултат)

-код расхода истичемо утицај повећања цене енергената и њихов ефекат на обавезе у мазуту према Градским робним резервама, што за последицу има процену ових расхода вишу од планиране вредности.

Сprovedене активности за унапређење процеса пословања

У 2021. 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.

Сprovedене активности у области корпоративног управљања

У делу корпоративног управљања, током 2021. године није било активности у оквиру корпоративног управљања, обзиром да је основна едукација менаџмента из ове области обављена у претходној години.

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. 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 седмо месечна температура. Потребна количина горива за 2021. годину је урађена на основу потрошње горива у периоду: 2016., 2017., 2018., 2019. и 2020. године и прва четири месеца 2021. године.

Табела:

Назив производне услуге	Јед. мере	Остварено 2020.	План 2021.	Процена	План 2022.	Инд.	Инд.	Инд.
				1-12. 2021.		4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производња топлотне енергије	MWh	231.950	251.415	249.420	295.664	108,00	107,53	118,54
Дистрибуција топлотне енергије	MWh	220.158	238.607	239.324	288.698	108,37	108,70	120,63
Потрошња гаса	Sm ³	25.520.272	26.483.863	25.689.834	33.876.000	103,77	100,66	131,86
Потрошња мазута	kg	1.456.256	1.410.735	932.828	766.477	96,87	64,05	82,16
Потрошња екстра лаког ЛУ	lit	0	52.690	51.334	64.591	/	/	125,82
Потрошња електричне енергије	kWh	6.020.124	6.021.328	6.464.440	6.413.783	100,01	107,38	99,21
Потрошња воде	m ³	44.417	86.402	83.616	61.455	194,52	188,25	73,49
Средња год темп	°C	7,27	7,82	8,29	6,14	107,56	114,03	74,06
Број грејних дана у години	dan	199	185	196	196	92,96	98,49	100,00

Основ за попуњавање **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 2022. год., када је у питању произведена количина топлотне енергије, планирана потрошња електричне енергије и планирана потрошња воде, представљају средњу вредност збира остварених вредности за 2021. годину и процењену вредност за остатак 2021. године (од јануара закључно са октобром 2021. читано, новембар и децембар процењено на основу истих месеци 2020. године).

Планиране величине за 2022. год. када је у питању количина испоруке топлотне енергије, планирана потрошња гаса и планирана потрошња средње тешког лож уља су добијене прорачуном по степен-дану.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш, као једини озбиљни енергетски субјект града, с пуним правом планира да у 2021.-ој год. задржи водећу позицију у производњи, дистрибуцији и снабдевању топлотном енергијом у граду Нишу. План пословања се заснива првенствено на **уштедама** у свим сегментима пословања, интензивном раду на: енергетској ефикасности, заштити животне средине променом загађујућих енергената, употреби обновљивих извора енергије, а све у циљу повећања задовољства својих корисника.

Обавезе које ЈКП „Градска топлана“ Ниш условљавају напред наведени законски оквири, кроз одређивање статуса енергетског обвезника и именовања индустријског енергетског менаџера са обавезујућом уштедом од 1% годишње, Топлану **оправдано усмеравају** да планира свеобухватно и прецизно на економским принципима. Инструкције и иницијативе, које интензивно добијамо од Министарства енергетике и Министарства заштите животне средине, а у сврху приступа ЕУ и отварању поглавља 15 и 27, за доставом података из реалног времена, планирању обима радова и планирању обима инвестиција су првенствено усмерене ка **уштедама, енергетској ефикасности, функционалној организацији, заштити животне средине и што већој примени обновљивих извора енергије. Посебна пажња ће бити посвећена, у сарадњи са оснивачем, на прикључењу на СДГ јавних објеката који се тренутно греју преко сопствених котларница које као енергент користе течна и чврста фосилна горива.**

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 циљева
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Повећање енергетске ефикасности за 3% кроз увођење техничког информационог система	Степен корисности производно-дистрибутивног система	2021.	87,61%	90,61%	/	/	Месечни извештаји Сектора производње, одржавања и контроле	Имплементација техничког информационог система
Смањење губитака воде на систему за 1%	Губитак воде на систему	2021.	34.000 m ³	33.660 m ³	/	/	Дневни/месечни извештаји у току грејне сезоне	Континуална детекција и санација цурења
Повећање обима услуге одржавања УГРИ за 1%	Грејна површина за коју је уговорено одржавање УГРИ	2021.	1.738.500 m ²	1.755.885 m ²	/	/	Новосклопљени уговори о одржавању УГРИ	Комерцијална понуда услуга
Повећање броја прикључених објеката на систем даљинског грејања за 15	Број активних топлотнопредајних подстанца	2021.	1.037	1.052	/	/	Склапање уговора о изради прикључака	Ширење мреже система даљинског грејања

У циљу побољшања **енергетске ефикасности** и остваривања прописаних **уштеда** у индустријским системима, а према Закону о ефикасном коришћењу енергије („Сл. Гласник РС“, бр.25/2013), 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 и самим тим битно утицати на целокупну енергетску ефикасност енергетског субјекта.

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

б. СИСТЕМСКЕ МЕРЕ УШТЕДА ЕНЕРГИЈЕ КОЈЕ СУ МОГУЋЕ У СИСТЕМУ ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА

Системске мере су оне мере које би довеле до **уштеда** као и **модернизације** система даљинског грејања, као што су веће реконструкције или увођење нових технологија које се ослањају на побољшање ефикасности система и уштеде енергије. Оне захтевају стратешко планирање, већа улагања, добру анализу као и квалитетно и стручно урађене пројекте уградње.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш 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 "Термис" је део техничког информационог система Градске 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.

"Термис" преко уређивача података из SCADA система добија кључне информације које су потребне за функционисање програма и то:

- стање у вреловодној мрежи (температура, притисак, проток);
- стање на извору топлотне енергије (температура, притисак, проток, снага, расположивост);
- временске услове (температура, брзина ветра).

Помоћу наведених улазних података "Термис" предлаже рад у наредним сатима. Колико унапред се израчунавају та стања зависи од потреба на вреловодној мрежи. Искусствено правило је да за потребе вођења треба извести симулацију за време које је 1,5 пута дуже од транспортног времена до најудаљеније тачке на мрежи.

Након урађене симулације добијамо:

- прогнозу потрошње топлоте на основу спољашње температуре и брзине ветра,
- прогнозу температуре потисног вода на извору топлотне енергије с обзиром на минималне потребе критичног потрошача,
- проточне и притисне размере на извору.

Намена увођења програма "Термис" 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,
- Повећање степена надзора над радом система,

- Повећање степена знања.

ЈКП “Градска топлана” Ниш мора континуално и интезивно да ради на испуњењу следећих задатака:

- Реконструкција критичних делова система, 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,
- Инсталација система за рекуперацију топлоте (утилизатори),
- Коришћење обновљивих извора енергије,
- Оптимизација тарифа са снабдевачима енергије – како би уговори одговарали тренутном оптерећењу и могућим варијацијама.

в. КОНКРЕТНЕ МЕРЕ УШТЕДЕ – ЦЕВОВОДИ И ИЗМЕЊИВАЧИ

При управљању даљинским енергетским системима сусрећу се изазови, како у реалном времену доћи до информација о радним карактеристикама, стања мреже и реакција потрошача, да се лако и брзо реагује на промене ових фактора.

Други велики изазов је смањење енергетских губитака при испоруци енергије у мрежу. Већина предузећа за испоруку топлотне енергије управљају дистрибутивном мрежом зависно од тренутне спољашње температуре, у поређењу са осцилацијом потрошње и променљивим временским условима. Многи су извршили значајне инвестиције у SCADA системе, који омогућавају делимични надзор над мрежом, али не омогућавају ефикасније симулације утицаја промена на односе у дистрибутивној мрежи.

Први корак ка овом изазову је уградња опреме за прикупљање података са дистрибутивне мреже, који се **усмеравају** на обраду серверским апликацијама. Крајњи циљ је оптимално сагледавање топловодне мреже, а као бенифит брзо проналажење проблематичне зоне топловода у случају хаварије на топловодној мрежи.

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

- Минимизирање коришћења обилазних водова и смањивање протока кроз обилазне водове уколико је могуће,
- Изоловање свих неизолованих топлих површина или поправка оштећене или старе изолације,
- Израчунавање економски оптималне дебљине изолације,
- Проверавање фактора задрљања измењивача топлоте и вршење редовног чишћења,
- Одређивање оптималних пречника цевовода и замена на критичним деоницама,
- Мерење температуре спољашње површине топлих уређаја (апарата, вентила, итд) и цеви – вредности више од 50-60 °C нису прихватљиве.

г. МЕРЕ УШТЕДЕ У КОТЛАРНИЦАМА И НА КОТЛОВИМА

Котларнице и котлови су уз дистрибутивну мрежу и топлотне подстанице најважнији део система ЈКП „Градска топлана“ Ниш. 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,
- Водити рачуна о појави нискотемпературне корозије при коришћењу мазута као енергента,

- Контрола вишка ваздуха, уградња аутоматске регулације и управљање радом горионика (корекција односа ваздух / гориво) на бази мерења концентрације O_2 у продуктима сагоревања,
- Репарација и побољшање изолације ради смањења топлотних губитака,
- Примена система за аутоматско управљање процесом одмуљивања котла,
- Елиминација губитака услед задржања размењивачких површина котла (каменац и чађ),
- Уградња енергетски ефикасних горионика,
- Рекулпација 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.

ђ. МЕРЕ УШТЕДЕ НА ВЕНТИЛАТОРИМА

- Елиминисати пригушења на улазу у вентилатор,
- Редовно чишћење филтера и лопатица вентилатора,
- Коришћење регулатора брзине обртања за велике варијације оптерећења вентилатора.

3.3 Кључне активности потребне за достизање циљева

Планирање обима инвестиција је засновано на доступним изворима финансирања: сопствена средства, буџет Града Ниша, претприступни фондови, наменски кредити и екстерно (ванбилансно) инвестирање због уштеда по ЕСКО моделу Закона о јавно приватном партнерству, где је повраћај инвестиција из остварених **уштеда**.

План ЈКП „Градска топлана“ Ниш, је да предложи свом оснивачу, Граду Нишу, добијање статуса главног стожера пројекта „ЕСКО Енергетика Ниш“ који намеће поглавље 15 у процесу приступања ЕУ. На широј територији Града Ниша постоји значајан број топлотних извора (факултети, здравствене установе, полицијске станице, школе, обданишта...итд) који нису на систему ЈКП „Градска топлана“ Ниш, а као енергенте користе лож уље, мазут или угаљ. 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, намеће обавезу да се ови енергенти искључе из употребе, а ове

објекте прикључити на даљински систем грејања где је то могуће, а где није извршити конверзију тих топлотних извора на гас или биомасу. Сматрамо да ЈКП „Градска топлана“ Ниш, треба да буде главни стожер пројекта „ЕСКО енергетика Ниш“ и да треба да буде носилац свих енергетских активности испред Града Ниша без обзира на власничку структуру наведених објеката.

Такође, план ЈКП „Градска топлана“ Ниш је да у наредном петогодишњем периоду, а почев од 2020. године прикључи нове потрошаче. Процењени потенцијал је 50 MW или 450.000 m². Овај свој план ЈКП „Градска топлана“ Ниш заснива на следећим активностима:

1. Конверзија свих мазутних котларница са мазута на гас или биомасу и то углавном измештањем мазутних котларница на друге локације које ће задржати садашњи конзум и додати нове потрошаче. Овим активностима избацујемо мазут као енергент и задовољавамо одредбе закона о загађењу амбијенталног ваздуха.
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 дистрибутивни систем Топлане учинити још приступачнијим и за постојеће објекте који нису до сада били прикључени, да донесе прописе који ће зауставити раскид уговора и за кориснике се борити квалитетом пружене услуге, а не административним прописима.

Обезбеђење стабилног даљинског грејања постићи ће се максималним искоришћењем постојећих капацитета за производњу топлотне енергије и проширењем за нове конзументе, као и рационализацијом како у потрошњи тако и у дистрибуцији топлотне енергије.

У циљу модернизације постојећих система за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, као и изградњу нових постројења предлажу се следећи видови финансирања: Екстерно финансирање (Јавно-приватно партнерство), ЕУ претприступни фондови и наменски кредити (KfW, EBRD, WB, USAID, JAIKA, GORČAKOV, HORIZONT итд.). Имајући у виду финансијске проблеме самог предузећа, града и државе, предузеће сматра да решење треба тражити у моделима екстерног финансирања који омогућују растерећење буџета јавног сектора односно јачање ликвидности јавних предузећа. Развој предузећа подразумева и повећање енергетске ефикасности рада топлотних извора и дистрибутивног система даљинског грејања као и смањење режијских трошкова пословања.

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 ЈКП „Градска топлана“ Ниш, замена топловодне мреже и котларница у Нишу 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.

3.4 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 2022. годину (за грејну сезону 2020/21) 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.1357-4/2021-03 од 09.11.2021. године. којим је дата сагласност на Одлуку Надзорног одбора бр.03-4425/3 од 30.09.2021. год. о „нултим ценама“ топлотне енергије и то

варијабилној цени, која износи 4,97 дин/kWh, и фиксној цени од 24,28 дин/м² и 122,62 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 и фиксној цени за купце у обустави од 8,01 дин/ м². На основу улазних параметара из октобарских цена енергената (гаса, мазута и лаког уља за ложење) усклађена је варијабилна тарифа у висини од 5,53 дин/ kWh Одлуком број 03-5293/3 од 18.11.2021. године, која ће се примењивати након истека 30 дана од објаве. На основу пред образложених цена планиран је приход за 2022. год. Током грејне сезоне 2021/22, варијабилна цена ће се усклађивати са кретањем цена енергената на тржишту, у складу са наведеном Уредбом.

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.

3.5 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.

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 приказани у Прилогу број 2:

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Вероватноћа	3=1*2	Ефекат ризика		
Неадекватна оптимизација система	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Отклањање узрока који су довели до ризика
Хаваријска цурења	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	8.000	Отклањање узрока који су довели до ризика
Раскид постојећих говора за одржавање УГРИ	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	2.000	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	10.000	Отклањање узрока који су довели до ризика

3.6 Активности ЈКП „Градска топлана“ Ниш у циљу унапређења корпоративног управљања

Назорни одбор и Директор су одговорни за спровођење корпоративног управљања у предузећу а све у циљу бољег надзора, одлучивања и унапређења система одговорности, планирања, извештавања и реализације процеса у предузећу.

Прилог 4

3.7 Планирани индикатори пословања за 2022. годину

у 000 дин

Укупни капитал	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	1.652.940	1.803.484	1.786.374	1.876.395
Реализација	1.735.862	1.843.312	1.856.612	-
% одступања реализације од плана	105,01	102,20	104,98	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	106,19	100,72	101,06

Укупна имовина	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	4.267.360	3.359.267	3.333.736	3.704.760
Реализација	3.432.342	3.502.827	3.513.886	-
% одступања реализације од плана	80,43	104,27	105,40	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	102,05	100,31	105,43

Пословни приходи	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	1.991.460	1.989.682	1.942.748	2.295.648
Реализација	1.659.790	1.736.187	1.760.400	-
% одступања реализације од плана	83,34	87,25	90,61	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	104,60	101,39	130,40

Пословни расходи	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	1.983.965	1.985.228	1.941.205	2.287.779
Реализација	1.700.652	1.705.867	1.718.564	-
% одступања реализације од плана	85,71	85,92	88,53	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	100,30	100,74	133,21

Пословни резултат	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	7.495	4.454	1.543	7.869
Реализација	-40.862	30.320	41.836	-
% одступања реализације од плана	-	680,73	2.771,34	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	-	138,39	18,80
--	---	---	--------	-------

Нето резултат	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	13.055	13.804	29.943	22.869
Реализација	-54.016	108.044	16.186	-
% одступања реализације од плана	-	782,70	54,05	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	-	14,98	141,29

Број запослених на дан 31.12.	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	243	243	243	243
Реализација	231	231	229	-
% одступања реализације од плана	95,06	95,06	94,24	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	100,00	99,13	106,11

Просечна нето зарада	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	52.008	58.942	64.705	67.924
Реализација	54.291	62.346	63.869	-
% одступања реализације од плана	104,38	105,77	98,71	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	114,84	102,44	109,96

Инвестиције	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
План	1.424.282	530.044	731.810	865.783
Реализација	-	53.730	17.405	-
% одступања реализације од плана	-	10,13	2,38	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	/	-	32,39	4.974,33

	2019. година Реализација	2020. година Реализација	2021. година Реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	113.148	285.021	190.386	216.369
ROA	/	3,08	0,46	0,61
ROE	/	5,86	0,87	1,22
Оператвни новчани ток	-58.076	78.581	121.490	50.300
Дуг/капитал	140,60	129,14	131,59	156,42
Ликвидност	39,94	38,39	73,91	68,16
% зарада у пословним приходима	16,04	15,89	17,54	15,28

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	670.769	715.801	529.733	529.732
Кредитно задужење са гарнцијом државе	-			
Укупно кредитно задужење	670.769	715.801	529.733	529.732

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	/
	Реализовано	/	/	/	/
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	/
	Реализовано	/	/	/	/
Укупно приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	/
	Реализовано	/	/	/	/

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ

Финансијски план, као део Програма пословања за 2022. год. обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода, а све у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. год. односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

План је рађен на бази параметара и то:

У делу прихода:

1. **Грејне површине** изражене у m^2 , укупно 1.817.825,72 m^2 , површине обустављених купаца 213.976,34 m^2 , будућих прикључења на основу издатих услова, планираних 288.698.000 kWh испоручене топлотне енергије, усвојене фиксне тарифе 24,28 дин/ m^2 , фиксне тарифе за обустављене кориснике 8,01 дин/ m^2 и варијабилне тарифе за октобар 2021. у висини 5,53 дин/ kWh.
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 реализацију у 2021. 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: 33.876.000,00 Sm^3 гаса, 766.477 kg мазута, 64.591 lit екстра лако уље за ложење, електричне енергије 6.413.783 kWh и воде 61.455 m^3 .
2. **Цене енергената су у нивоу октобарских цена и то: гаса од 42,34 дин/ Sm^3 и цена мазута са превозом у висини 69,61 дин/kg., цене екстра лаког уља за ложење са превозом у висини 128,54 дин/лит, цене струје од 11,85 дин/ kWh и просечне цене воде од 26,93 дин/ m^3 . 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 и октобарских цена енергената и енергије, и **покривени су варијабилним делом цене топлотне енергије.****
3. **Трошкова бруто 1 зарада** планирани су у висини 280.223.274,00 дин.
4. **Доприноса на зараде и накнаде зараде на терет послодавца** који су дефинисани Законом у висини 46.657.175,00 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.

План прихода и расхода за 2022. годину

Табела прихода

у динарима

Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
А	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.295.647.963,78	90,14
1.	Услуге на домаћем тржишту	2.241.647.963,78	
	- грејање варијабилни део	1.596.499.940,00	
	- грејање фиксни део	529.641.701,78	
	- обустава-фиксни део	20.567.405,80	
	- нови корисници	4.938.916,20	
	- загревање воде	5.000.000,00	
	- одржавање УГРИ	60.000.000,00	
	- остале услуге из основне делатности	4.000.000,00	
	- пробно грејање	1.000.000,00	
	- израда прикљ.топлов.и прикљ.подстанице	20.000.000,00	
2.	Субвенције – приходавање донација	42.000.000,00	
3.	Остали пословни приходи	12.000.000,00	
Б	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	56.000.000,00	2,20
1.	Приходи од камата	50.000.000,00	
2.	Приходи од курсних разлика	1.000.000,00	
3.	Остали финансијски приходи	5.000.000,00	
В	ОСТАЛИ НЕПОСЛ.И ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ	195.000.000,00	7,66
1.	Добици од продаје и вишкови	5.000.000,00	
2.	Наплаћена отписана потраживања	180.000.000,00	
3.	Остали непословни приходи	10.000.000,00	
	У К У П Н О	2.546.647.963,78	100,00

Табела трошкова и расхода

у динарима

Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
А	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2.287.778.728,39	90,65
1.	Трошкови материјала за израду	15.000.000,00	
2.	Трошкови осталог материјала	15.000.000,00	
3.	Трошкови горива и енергије	1.579.872.271,39	
4.	Трошкови једнократног отписа	1.200.000,00	
5.	Трошкови бруто зарада-старозапослени + пословодство	264.791.385,00	
6.	Трошкови бруто зарада-новозапослени	15.431.889,00	
7.	Трошкови доприноса на терет послодавца	46.657.175,00	
8.	Трошкови накнада по уговору о делу	75.000,00	
10.	Трошкови накнада за привремене и повремене послове	500.000,00	
11.	Трошкови накнаде председника и чланова НО	1.519.008,00	
12.	Остали трошкови НО	100.000,00	
13.	Солидарна помоћ и накнада трошкова по Колективном уговору	800.000,00	
14.	Солидарна помоћ према ПКУ	11.286.000,00	
15.	Трошкови превоза	8.280.000,00	

16.	Дневнице за сл.пут, и накнаде трошкова сл.пута	900.000,00	
17.	Трошкови пакетића за децу запослених према Колективном уговору	500.000,00	
18.	Трошкови транспортних услуга и ПТТ трошкови	5.000.000,00	
19.	Трошкови услуга одржавања	45.000.000,00	
20.	Трошкови спортских активности запослених	450.000,00	
21.	Трошкови рекламе и пропаганде	900.000,00	
22.	Трошкови амортизације	135.000.000,00	
23.	Трошкови резервисања отпремнина	7.500.000,00	
24.	Трошкови резервисања јубиларних награда	7.500.000,00	
25.	Трошкови непроизводних услуга	6.000.000,00	
26.	Трошкови ревизије финансијских извештаја	500.000,00	
27.	Трошкови добровољног пензионог фонда	2.916.000,00	
28.	Трошкови спонзорства	100.000,00	
29.	Трошкови донаторства	200.000,00	
30.	Трошкови за синдикалне активности	100.000,00	
31.	Трошкови репрезентације	700.000,00	
31.	Трошкови премије осигурања	24.000.000,00	
33.	Трошкови платног промета и ОН- провизија	70.000.000,00	
34.	Трошкови пореза и чланарина	4.000.000,00	
35.	Нематеријални трошкови и судске таксе	10.000.000,00	
36.	Остали пословни расходи	6.000.000,00	
Б	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	80.000.000,00	3,17
1.	Расходи камата краткорочних кредита	6.000.000,00	
2.	Расходи камата на дозвољени минус	2.500.000,00	
3.	Расходи камата за робу	50.000.000,00	
4.	Негативне курсне разлике	1.500.000,00	
5.	Остали финансијски расходи (ревал.робних рез.)	20.000.000,00	
В	НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	156.000.000,00	6,18
1.	Губици, расходи и мањкови	3.000.000,00	
2.	Директан отпис потраживања	20.000.000,00	
3.	Остали непоменути расходи	3.000.000,00	
4.	Обезвређење потраживања	125.000.000,00	
5.	Расходи по основу исправке грешака	5.000.000,00	
	УКУПНО	2.523.778.728,39	100,00

Табела резултата

	у динарима
УКУПНИ ПРИХОДИ	2.546.647.963,78
УКУПНИ РАСХОДИ И ТРОШКОВИ	2.523.778.728,39
РЕЗУЛТАТ – добит	22.869.235,39

Образложење прихода и расхода

Програмом пословања за 2022. годину планирани су укупни приходи у висини **2.546.647.963,78**. Пословни приходи у износу од 2.295.647.963,78 чине 90,14% укупних прихода, док приходи од основне делатности (од услуге производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом становништву и привреди) чине 97,65% пословних прихода. Планирани финансијски приходи у висини од 56.000.000,00 су пре свега приходи од камата (плаћање ван валутног рока) и они чине 2,20% укупних прихода. Непословни и ванредни приходи су планирани у висини 195.000.000,00 и највећим делом се односе на наплату обезвређених (индиректно отписаних-обезвређених) потраживања, и они чине 7,66% укупних прихода.

Из планираних укупних прихода финансираће се трошкови и расходи у висини

2.523.778.728,39 у чијој структури пословни расходи у износу од 2.287.778.728,39 чине 90,65%, финансијски расходи у износу од 80.000.000,00 чине 3,17% и непословни и ванредни расходи у износу од 156.000.00,00 чине 6,18%.

1. **Трошкови материјала за израду и осталог материјала** планирани су у износу од укупно 30.000.000,00 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.
2. **На бази планираних количина енергената и последњих/октобарских цена** потребна средства за финансирање трошкова енергената за пословну 2022. годину износе 1.579.872.271,39 и чине 69,05 % пословних расхода.
У оквиру трошкова горива и енергије, налазе се и трошкови горива за коришћење службених возила и радних машина у укупном износу од 6.000.000,00.
3. **Трошкови бруто зарада** планирани су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област, Колективним уговором ЈКП „Градска топлана“ Ниш, Анексом III Посебног колективног уговора и минималном ценом рада утврђеном за 2022.год. Маса зарада и накнада зарада је планирана према следећим елементима: цена рада усклађена са минималном ценом рада на начин да се не повећава број запослених који би примио минималну зараду, додаци на зараду (регрес, топли оброк и минули рад) у складу са трендом кретања као у 2021. години, примена минималне цене рада за 2022. годину којом се у зависности од броја радних сати у месецу изједначавају зараде 128-оро запослених. Планирани износ бруто 1 зарада од 280.223.274,00 динара чини износ од 264.791.385,00 динара за старозапослене са пословодством и 15.431.889,00 динара за новозапослене. Ови трошкови чине 12,24% пословних расхода и 11,10% укупних расхода. Сматрамо да овакво изједначавање зарада обесмишљава Законом о раду утврђене елементе који утичу на висину зараде, а то су образовање, одговорност, сложеност посла и услови рада. Изједначавањем 128-оро запослених, са коефицијентима од 1,9-3,4 је у потпуности нарушен принцип обрачуна зараде и може да делује дестимулативно на запослене.
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 предузећа и Законом о максималним зарадама у јавном сектору. НО предузећа закључује Уговор о раду са директором. За 2022. годину планирана маса за зараду директора је у висини 2.310.984,00 динара а исплаћивање се у складу са Уговором о раду и одлуком о ограничавању зараде. Зарада директора садржана је у укупној маси планираних средстава зарада за 2022. годину.
4. **Трошкови доприноса на терет послодавца** планирани су у складу са важећим стопама доприноса (допринос ПИО 11.50% и допринос за здравствену заштиту 5,15%). Планирани су у износу 49.206.794,47 динара. И чине 2,15% пословних расхода и 1,95% укупних расхода.
5. **Трошкови накнада по уговору о делу** износе 75.000,00 динара и чине 0,003% пословних расхода, и планирани су у нивоу плана за 2021.годину.
6. **Трошкови накнада за привремене и повремене послове** планирани су у висини 500.000,00 динара. И чине 0,02% 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, с обзиром на још увек важећи Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.
7. **Трошкови накнада председнику и члановима НО** планирани су у висини 1.519.008,00 динара и они чине 0,066% пословних расхода и 0,060% укупних расхода. Накнаде су обрачунате у складу са чланом 23. став 2 Закона о јавним предузећима и Одлуком Владе РС о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у НО која је ступила на снагу 28.12.2016. године.

8. **Остали трошкови НО** планирани су у висини 100.000,00, а у складу са Законом о јавним предузећима и обавезном континуираном едукацијом.
9. **Трошкови солидарних помоћи** и накнада трошкова по Колективном уговору планирани су у висини 800.000,00 и чине 0,034% пословних расхода. Ови трошкови су планирани у складу са члановима 125., 127., 129. а у вези са чланом 199. Колективног уговора и планирани су на нивоу плана за 2021. годину..
10. **Трошкови солидарне помоћи у складу са Анексом II ПКУ** планирани су у висини 11.286.000,00 дин. Ови трошкови чине 0,49% пословних расхода и 0,45% укупних расхода.
11. **Трошкови превоза запослених на радно место и са радног места** планирани су у висини 8.280.000,00 у складу са Законом о порезу на доходак грађана. Они чине 0,36% пословних расхода, односно 0,33% укупних расхода. Исплаћују се у складу са општим актом предузећа и важећим ценама карата у јавном превозу.
12. **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 2021.год. и у складу са плановима едукације и стучног усавршавања запослених, и они чине 0,04% пословних расхода, односно 0,035% укупних расхода.
13. **Трошкови за децу запослених** за Новогодишње и Божићне празнике у висини 500.000,00 у складу са чланом 126. Колективног уговора за децу старости до 10 год. што је условило планирање у већем износу од плана за претходну годину. Ови трошкови чине 0,02% пословних расхода.
14. **Трошкови транспортних услуга и ПТТ трошкови** планирани су у висини 5.000.000,00. Односе се на трошкове телефонских услуга, услуга интернета, услуге писмоносних пошиљки као и на трошкове даљинског праћења дистрибутивног система (рада и радних параметара подстанца и топловода). Ови трошкови чине 0,22% пословних расхода, односно 0,20% укупних расхода.
15. **Трошкови услуга одржавања** планирани су у висини 45.000.000,00 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 1,97% пословних расхода, односно 1,78% укупних расхода.
16. **Трошкови спортских и радних активности запослених** планирани су у висини 450.000,00 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.
17. **Трошкови реклама и пропаганде** планирана су у висини 900.000,00 за потребе реализације пословних активности, а у складу са врстом делатности и заштитом животне средине. Ови трошкови чине 0,04% пословних расхода.
18. **Трошкови амортизације** су планирани у складу са процењеном вредности имовине, на нивоу исправке вредности, применом утврђених стопа амортизације и износе 135.000.000,00 укључујући и трошков амортизације преузетих котларница Универзитетског клиничког центра и ОШ Мирослав Антић. Ови трошкови чине 5,90% пословних расхода, односно 5,35% укупних расхода.
19. **Трошкови резервисања за отпремнине** планирани су у висини 7.500.000,00, а у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 19 (обрачунска категорија). Ови трошкови чине 0,33% пословних расхода, односно 0,30% 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.
20. **Трошкови резервисања јубиларних награда** планирани су у висини 7.500.000,00. И ово резервисање је у складу са претходно поменутиМ Међународним рачуноводственим стандардом 19. Исплата јубиларних награда вршиће се у складу са Колективним уговором из резервисаних средстава. Ови трошкови чине 0,33% пословних расхода и 0,30% укупних расхода.
 21. **Трошкови непроизводних услуга** планирани су у износу од 6.000.000,00 и њихову структуру чине трошкови програмерских услуга, здравствених услуга, паркирања службених возила, саветовања, трошкови студенских задруга, трошкови сакупљања отпада, трошкови заштите животне средине, трошкови слања и архивирања електронских фактура и сл. Ови трошкови чине 0,26% пословних расхода односно 0,24% укупних расхода.
 22. **Трошкови ревизије финансијских извештаја** планирани су у висини 500.000,00. Овај трошак се мора планирати обзиром да је Топлана обавезник екстерне ревизије. Ови трошкови чине 0,02% пословних расхода.
 23. **Трошкови добровољног пензионог фонда** су планирани у износу 2.916.000,00. Топлана је у ранијем периоду реализовала овај вид трошкова. Најважнији мотив за планирање представља потреба послодавца да на неки начин амортизује велику уједначеност зарада (од најједноставнијег рада до КВ и ВКВ) насталу утврђивањем минималне цене рада за 2022. год. чиме се бришу разлике у квалификацијама и одговорностима утврђене систематизацијом и појединачним уговорима о раду. Ови трошкови чине 0,13% пословних расхода.
 24. **Трошкови спонзорства** планирани су у висини 100.000,00 и чине 0,004% пословних расхода. Трошкови су планирани ради подржавања градских културних и спортских манифестација.
 25. **Трошкови донаторства** планирани су у износу од 200.000,00 и чине 0,008% пословних расхода. Планирани су у складу са претпостављеним учешћем у хуманитарним активностима на подручју града Ниша.
 26. **Трошкови за синдикалне активности** планирани су у висини 100.000,00 и чине 0,004% пословних расхода, а у складу са одржавањем оправданих активности у организацијама репрезентативних синдиката и спортског удружења Топлане.
 27. **Трошкови репрезентације** планирани су у висини 700.000,00 и чине 0,03% пословних расхода. Ови трошкови се односе на обележавања важних датума Топлане, (оснивања, Славе, јубилеја и значајних догађаја.)
 28. **Трошкови премије осигурања** планирани су у висини 24.000.000,00 у складу са вредношћу имовине и чине 1,05% пословних расхода односно 0,95% 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. У ове трошкове укључени су и трошкови осигурања котларнице Универзитетског клиничког центра и ОШ Мирослав Антић.
 29. **Трошкови платног промета и провизија ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш** планирани су у висини 70.000.000,00 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 3,06% пословних расхода односно 2,77% укупних расхода.
 30. **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 4.000.000,00. Овај трошак чини 0,17% пословних расхода и 0,15% укупних расхода.

- 31. Нематеријални трошкови и судске таксе** планирани су у висини 10.000.000,00. Ови трошкови чине 0,44% пословних расхода и 0,40% 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.
- 32. Остали пословни расходи** планирани су на бази процене књиговодствених позиција уз уважавање тржишних услова пословања. Исти су планирани у висини 6.000.000,00 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 0,26% пословних расхода и 0,24% укупних расхода.
- 33. Финансијски расходи** исказани су у висини 80.000.000,00 од чега су као најзначајнији 8.500.000,00 (6.000.000,00 + 2.500.000,00) расходи камата на ангазоване краткорочне кредите код пословних банака, 50.000.000,00 камате из дужничко-поверилачких односа (обавеза за испоручен гас се плаћа на начин дефинисан уговором, и то месечна потрошња у року од 15 дана од дана фактурисања). Краткорочни кредити за ликвидност ангажују се ради измиривања обавеза за испоручене и утрошене енергенте, пре свега гаса због неуравнотежености новчаног тока прилива и трошења средстава. Краткорочни кредити се ангажују са обавезним грејс периодом за време трајања сезоне, а враћају се у постсезони у 6 до 7 месечних рата, што се уговара са банком кредитором, а везује се за реално уравнотежење ликвидности које настаје по истеку грејне сезоне. У укупне финансијске расходе укључени су и негативне курсне разлике у планираном износу од 1.5000.000,00, 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 3,17%.
- 34. Непословни и ванредни расходи** планирани су у висини 156.000.000,00. Највећим делом се односе на обезвређење потраживања и представљају законску обавезу према Међународним рачуноводственим стандардима 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 6,18% укупних расхода.

Прилог 5

Биланс стања на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

1	2 АКТИВА	3	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022	План 30.09.2022	План 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	3.487.260	3.450.510	3.477.348	3.704.760
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	8.500	8.500	8.500	8.500
010	1.Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2.Концесија,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	5.600	5.600	5.600	5.600

013	3.Гудвил	0006				
015 и 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.900	2.900	2.900	2.900
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	3.478.450	3.441.700	3.468.538	3.510.950
020, 021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	1.680.000	1.666.500	1.653.000	1.650.500
023	2.Постројења и опрема	0011	1.750.000	1.729.750	1.740.088	1.745.000
024	3.Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4.Некретнине, постројења и опрема узета у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	48.000	45.000	75.000	50.000
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама , постројењима и опреми	0014	450	450	450	450
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	310	310	310	250.310
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	300	300	300	300
043, 050 (део) и 051 (део)	3.Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	10	10	10	10
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)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				

и 053 (део)						
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, 052, 054, 055 и 056	9.Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	250.000
28 (део) осим 288	V.ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+00 58)	0030	1.161.979	1.127.860	1.115.650	1.106.750
Класа 1, осим групе рачун а 14	I.ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	110.700	105.650	120.650	110.750
10	1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	0032	110.000	105.000	120.000	110.000
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	700	650	650	750
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	935.279	917.710	900.000	890.000
204	1.Потраживања од купаца у земљи	0039	935.279	917.710	900.000	890.000
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	81.000	79.500	77.000	76.000
21, 22 осим	1.Остала потраживања	0045	65.000	58.000	55.000	60.000

223 и 224, и 27						
223	2.Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	15.000	20.000	20.000	15.000
224	3.Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	1.000	1.500	2.000	1.000
23	V.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048				
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				
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	15.000	10.000	8.000	10.000
28 (део) осим 288	VII.КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	20.000	15.000	10.000	20.000
	Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	4.649.239	4.578.370	4.592.998	4.811.510
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	650.000	650.000	650.000	650.000
	ПАСИВА					
	А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.510.294	1.659.705	1.890.553	1.876.395
30 осим 306	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	499.641	499.641	499.641	499.641
31	II.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV.РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потра жни	V.ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО	0406	1.680.000	1.670.000	1.660.000	1.660.000

салдо рачуна 331,33 2,333, 334,33 5,336 и 337	ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА					
ДУГО ВНИ САЛД О РАЧУ НА 331,33 2,333, 334,33 5,336 и 337	VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	5.000	6.000	45.027	30.869
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.000	6.000	7.000	8.000
341	2.Нераспоређени добитак текуће године	0410			38.027	22.869
	VIII.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX.ГУБИТАК (0413+0414)	0412	674.347	515.936	314.115	314.115
350	1.Губитак ранијих година	0413	314.115	314.115	314.115	314.115
351	2.Губитак текуће године	0414	360.232	201.821		
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	184.500	182.220	181.000	159.980
40	1.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	59.000	57.000	56.000	55.000
404	1.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	59.000	57.000	56.000	55.000
400	2.Резервисање за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3.Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426 +0427)	0420	125.500	125.220	125.000	104.980
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2.Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4.Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5.500	5.220	5.000	4.980

415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	120.000	120.000	120.000	100.000
413	6.Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7.Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	316.445	316.445	316.445	316.445
495	Г.ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	950.000	920.000	920.000	900.000
	Д.КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	1.688.000	1.500.000	1.285.000	1.558.690
467	I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II.КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	526.000	480.000	415.000	429.732
420 (део) и 421 (део)	1.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2.Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3.Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	300.000	280.000	230.000	300.000
423, 424, (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	226.000	200.000	185.000	129.732
426	6.Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				

428	7.Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	42.000	40.000	40.000	40.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	990.000	850.000	710.000	1.023.958
431 и 433	1.Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	280.000	300.000	300.000	340.000
432 и 434	2. .Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3.Обавезе према добављачима у земљи	0445	710.000	550.000	410.000	683.958
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5.Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6.Остале обавезе из пословања	0448				
44,45, 46, осим 467, 47 и 48	V ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	65.000	65.000	60.000	65.000
44, 45 и 46 осим 467	1.Остале краткорочне обавезе	0450	50.000	50.000	40.000	50.000
47, 48 осим 481	2.Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	15.000	15.000	20.000	15.000
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 (део) осим 498	VII КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	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	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	4.649.239	4.578.370	4.592.998	4.811.510
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	650.000	650.000	650.000	650.000

Прилог 5а

Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2022. године

у 000 динара

1	ПОЗИЦИЈА	1001 1002	Износ			
			План 01.01. – 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022	План 01.01– 30.09.2022	План 01.01. – 31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009+1010+1011+1012)	1001	721.327	1.172.657	1.634.522	2.295.648
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	717.327	1.165.657	1.624.522	2.241.648
610, 612 и 614	1. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	717.327	1.165.657	1.624.522	2.241.648
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	7.000	10.000	54.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	1.080.406	1.380.380	1.609.029	2.287.779
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	919.162	1.055.063	1.120.415	1.611.073
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	83.144	169.117	259.314	350.840
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	70.030	139.337	209.213	280.223
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.659	23.200	34.834	46.657
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи	1019	1.455	6.580	15.267	23.960
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	33.750	67.500	101.250	135.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	14.350	28.700	43.050	57.350

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	15.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	30.000	60.000	85.000	118.516
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК(1001-1013)>0	1025			25.493	7.869
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК(1013-1001)>0	1026	359.079	207.723		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	13.600	27.200	40.800	56.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12.500	25.000	37.500	50.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	100	200	300	1.000
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.000	2.000	3.000	5.000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	24.504	40.698	57.266	80.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	14.204	28.198	41.466	58.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	300	500	800	1.500
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10.000	12.000	15.000	20.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1027-1032)>0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1032-1027)>0	1038	10.904	13.498	16.466	24.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	45.000	90.000	135.000	180.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	31.250	62.600	94.000	125.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.750	7.500	11.250	15.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	7.750	15.500	23.250	31.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	783.677	1.297.357	1.821.572	2.546.648
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013++1032+1040+1042)	1044	1.143.910	1.499.178	1.783.545	2.523.779

	М.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045			38.027	22.869
	Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1011-1043)≥0	1046	360.232	201.821		
69-59	Ѕ.ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О.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			38.027	22.869
	Р.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050	360.232	201.821		
	Ц.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг.салдо	ІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот.салдо	ІІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ѕ.НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055			38.027	22.869
	У.НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053-1054)≥0	1056	360.232	201.821		
	І.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV.НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V.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. – 31.12.2022. године

у 000 динара

Позиција	АОП	Износ			
		План 01.01. – 31.03.2022	План 01.01. – 30.06.2022	План 01.01. – 30.09.2022	План 01.01. – 31.12.2022
А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I.Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	723.813	1.312.500	1.915.500	2.310.000
1.Продаја и примљени аванси у земљи	3002	708.813	1.283.500	1.870.500	2.250.000
2.Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	7.000	14.000	20.000	25.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	15.000	25.000	35.000
II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	635.863	1.149.600	1.657.150	2.199.700
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	501.613	908.100	1.306.400	1.729.700
2.Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде,накнаде зараде и остали лични расходи	3009	85.000	170.000	255.000	340.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	12.500	25.000	37.500	50.000
5.Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добит	3012	8.750	17.500	26.250	35.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	28.000	29.000	32.000	45.000
8.Остали одливи из пословних активности	3014				
III.Нето прилив из пословних активности (I-II)	3015	87.950	162.900	258.350	50.300
IV:Нето одлив из пословних активности (II-I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.000	1.500	2.500	5.000
1. Продаја акција и удела	3018				
2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.000	1.500	2.500	5.000
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II.Одливи готовине из активности инвестирања (1 до3)	3023	20.000	35.000	68.000	85.000
1.Куповина акција и удела	3024				
2.Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	35.000	68.000	85.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III.Нето прилив из активности инвестирања (I-II)	3027				
IV. Нето одлив из активности инвестирања (II-I)	3028	19.000	33.500	65.500	80.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I.Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				100.000
1.Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3.Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4.Краткорочни кредити у земљи	3033				100.000
5.Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				

7.Остале краткорочне обавезе	3036				
II.Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	55.450	120.900	186.350	121.800
1.Откуп сопствених акција и удела	3038				
2.Дугорочни кредити у земљи	3039				
3.Дугорочни кредити у иностранству	3040	20.000	75.000	110.000	120.000
4.Краткорочни кредити у земљи	3041	35.000	45.000	75.000	
5.Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6.Остале обавезе	3043				
7.Финансијски лизинг	3044	450	900	1.350	1.800
8.Исплаћене дивиденде	3045				
III.Нето прилиб из активности финансирања (I –II)	3046				
IV.Нето одлив из активности финансирања (II-I)	3047	55.450	120.900	186.350	21.800
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	724.813	1.314.000	1.918.000	2.415.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	711.313	1.305.500	1.911.500	2.406.500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050	13.500	8.500	6.500	8.500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051				
Ж.ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.500	1.500	1.500	1.500
З.ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј.ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	15.000	10.000	8.000	10.000

Субвенције и остали приходи из буџета

Претходна година – 2021.

Прилог 6
у динарима

01.01.-31.12.2021.					
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.-31.12.2022. године

У динарима

План за период 01.01.-31.12.2022.				
	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.-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01.-31.12.2021.	План 01.01.-31.03.2022.	План 01.01.-30.06.2022.	План 01.01.-30.09.2022.	План 01.01.-31.12.2022.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	188.679.790	173.211.916	49.090.799	97.675.066	146.658.334	196.436.515
2	Маса БРУТО 1 зарада (са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	269.158.046	247.092.605	70.029.671	139.336.755	209.213.030	280.223.274
3	Маса БРУТО 2 зарада (са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	313.972.860	288.230.207	81.689.611	162.536.325	244.046.999	326.880.449
4	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО	243	229	241	240	243	243
4.1	-на неодређено време	221	207	228	218	221	221
4.2	- на одређено време	22	22	13	22	22	22
5	Накнаде по уговору о делу	75.000	71.135		30.000	50.000	75.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2		1	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	500.000	466.110	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	3	1	2	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						

13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.519.008	1.509.434	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	8.280.000	7.125.000	2.070.000	4.140.000	6.210.000	8.280.000
20	Дневнице на службеном путу	450.000	150.000	112.500	225.000	337.500	450.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	450.000	150.000	112.500	225.000	337.500	450.000
22	Отпремнине за одлазак у пензију	3.330.000	2.500.000	380.000	1.140.000	1.140.000	1.520.000
23	Број прималаца отпремнине	9	8	1	3	3	4
24	Јубиларне награде	1.510.500	1.497.300	976.100	1.529.418	1.783.087	2.418.493
25	Број прималаца јубиларних награда	17	17	10	15	18	25
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	12.086.000	11.350.000	200.000	400.000	6.243.000	12.086.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	600.000	392.600	525.000	550.000	575.000	600.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених			175.000	350.000	525.000	700.000

*Трошкови стручног усавршавања су део трошкова непроизводних услуга и планирани су на нивоу године пре пандемије.

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
16.186.494					

ЈКП“Градска топлана“ Ниш ће процењеном добити за 2021. годину извршити покриће губитка из ранијих година исказаног у Билансу стања.

У 2018.год. остварен је нето губитак у износу од 45.728.209,83.

У 2019.год. остварен је нето губитак у износу од 54.015.926,18.

У 2020.год. остварен је нето добитак у износу од 108.043.829,58 којим је према Одлуци број 03-4425/4 извршено покриће губитка из ранијих година.

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. 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.	Сектор производње, одржавања и контроле	67	152	155	135	20
2.	Сектор развоја, пројектовања и надзора	16	20	18	18	0
3.	Сектор правних и општих послова	18	23	30	28	2
4.	Сектор економских послова	20	26	26	26	0
	УКУПНО	121	221	229	207	22

Планирана структура запослених**Квалификациона структура****Прилог 9**

Ред бр	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	48	51	3	3
2	ВС	16	17		
3	ВКВ	21	21		
4	ССС	76	80		
5	КВ	62	65		
6	ПК	3	4		
	НК	3	5		
	УКУПНО	229	243	3	3

Старосна структура

Ред. Бр.	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	11	16
2	30 до 40	36	38
3	40 до 50	81	83
4	50 до 60	77	78
5	Преко 60	24	28
	УКУПНО	229	243
	Просечна старост	45,80	48,60

Структура по полу

Ред.број	Опис	Запослени		Назорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	169	180	2	2
2	Женски	60	63	1	1
УКУПНО		229	243	3	3

Структура по времену у радном односу

Ред. Бр.	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	10	20
2	5 до 10	21	25
3	10 до 15	29	31
4	15 до 20	33	34
5	20 до 25	43	44
6	25 до 30	31	31
7	30 до 35	31	31
8	Преко 35	31	27
	УКУПНО	229	243

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 2022. године, четворо 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 31.12.2021. године	229		Стање на дан 30.06.2022. године	240
	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2022.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	0
1.	Стицање права на пензију	1	1.	Стицање права на пензију	0
2.	Отказ уговора о раду	0	2.	Отказ уговора о раду	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2022.	13		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	3
1.	Уговор о раду	13	1.	Уговор о раду	3
	Стање на дан 31.03.2022. године	241		Стање на дан 30.09.2022. године	243

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	241		Стање на дан 30.09.2022. године	243
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	2		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	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 01.04.-30.06.2022.	1		Прилив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	1
1.	Уговор о раду	1	1.	Уговор о раду	1
	Стање на дан 30.06.2022. године	240		Стање на дан 31.12.2022. године	243

Исплаћене зараде у 2021. години и план зарада за 2022. годину

Табела исплаћених зарада за 2021. годину

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину- Бруто 1

Исплата по месецима 2021.	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	222	20.436.040	92.054	221	20.244.046	91.602	0	0	0	1	191.994	191.994
II	224	20.413.343	91.131	223	20.223.579	90.689	0	0	0	1	189.764	189.764
III	226	20.520.965	90.801	225	20.325.882	90.337	0	0	0	1	195.083	195.083
IV	224	20.203.139	90.193	223	20.008.605	89.725	0	0	0	1	194.534	194.534
V	225	20.218.986	89.862	222	19.855.301	89.438	2	172.510	86.255	1	191.174	191.174
VI	225	20.350.770	90.448	222	19.963.102	89.924	2	192.197	96.098	1	195.471	195.471
VII	224	20.418.019	91.152	221	20.041.001	90.683	2	181.925	90.963	1	195.092	195.092
VIII	223	20.360.354	91.302	220	19.972.708	90.785	2	191.875	95.938	1	195.771	195.771
IX	229	20.883.585	91.195	222	20.210.546	91.038	6	480.056	80.009	1	192.984	192.984
X	231	20.723.179	89.711	221	19.843.207	89.788	9	684.577	76.064	1	195.395	195.395
XI	229	21.350.236	93.231	218	20.319.562	93.209	10	826.670	82.667	1	204.004	204.004
XII	229	21.213.989	92.637	216	20.036.376	92.761	12	973.536	81.128	1	204.077	204.077
Укупно		247.092.605			241.043.915			3.703.346			2.345.344	
Просек	226	20.591.050	91.111	221	20.086.993	90.891	4	308.612	77.153	1	195.445	195.445

*Процена износа бруто 1 зарада за новембар-децембар 2021. год. је рађена као процена из планских вредности за 2021. годину.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада за 2022. Годину –Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	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	238	23.306.434	97.926	228	22.284.836	97.741	9	829.016	92.113	1	192.582	192.582
II	240	23.372.968	97.387	228	22.195.673	97.349	11	984.713	89.519	1	192.582	192.582
III	241	23.350.269	96.889	227	21.980.879	96.832	13	1.176.808	90.524	1	192.582	192.582
IV	241	23.076.651	95.754	227	21.740.956	95.775	13	1.143.113	87.932	1	192.582	192.582
V	240	23.201.637	96.673	225	21.761.865	96.719	14	1.247.190	89.085	1	192.582	192.582
VI	240	23.028.796	95.953	225	21.598.022	95.991	14	1.238.192	88.442	1	192.582	192.582
VII	241	22.988.222	95.387	225	21.494.268	95.530	15	1.301.372	86.758	1	192.582	192.582
VIII	241	23.495.329	97.491	225	21.957.028	97.587	15	1.345.719	89.715	1	192.582	192.582
IX	243	23.392.723	96.266	225	21.714.911	96.511	17	1.485.230	87.366	1	192.582	192.582
X	243	23.277.618	95.793	225	21.613.218	96.059	17	1.471.818	86.578	1	192.582	192.582
XI	243	23.869.459	98.228	224	22.077.685	98.561	18	1.599.192	88.844	1	192.582	192.582
XII	243	23.863.168	98.202	224	22.061.059	98.487	18	1.609.527	89.418	1	192.582	192.582
Укупно		280.223.274			262.480.401			15.431.889			2.310.984	
Просек	241		96.829	226		96.928	15		88.689	1		192.582

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. Годину – Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	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	238	27.186.955	114.231	228	25.995.261	114.014	9	967.047	107.450	1	224.647	224.647
II	240	27.264.567	113.602	228	25.891.253	113.558	11	1.148.668	104.424	1	224.647	224.647
III	241	27.238.089	113.021	227	25.640.695	112.955	13	1.372.747	105.596	1	224.647	224.647
IV	241	26.918.914	111.697	227	25.360.826	111.722	13	1.333.441	102.572	1	224.647	224.647
V	240	27.064.710	112.770	225	25.385.216	112.823	14	1.454.847	103.918	1	224.647	224.647
VI	240	26.863.091	111.930	225	25.194.092	111.974	14	1.444.351	103.168	1	224.647	224.647
VII	241	26.815.761	111.269	225	25.073.064	111.436	15	1.518.050	101.203	1	224.647	224.647
VIII	241	27.407.302	113.723	225	25.612.873	113.835	15	1.569.781	104.652	1	224.647	224.647
IX	243	27.287.611	112.295	225	25.330.443	112.580	17	1.732.521	101.913	1	224.647	224.647
X	243	27.153.341	111.742	225	25.211.819	112.053	17	1.716.875	100.993	1	224.647	224.647
XI	243	27.843.724	114.583	224	25.753.620	114.972	18	1.865.457	103.637	1	224.647	224.647
XII	243	27.836.385	114.553	224	25.734.226	114.885	18	1.877.513	104.306	1	224.647	224.647
Укупно		326.880.449			306.183.387			18.001.299			2.695.763	
Просек	241		112.951	226		113.066	15		103.456	1		224.647

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

		у динарима			
		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	68.964	50.174	74.516	52.236
	Највиша зарада	165.607	117.921	175.131	122.767
Пословодство	Најнижа зарада	189.764	133.025	192.582	135.000
	Највиша зарада	195.771	137.235	192.582	135.000

Р

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

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина-реализација 2021. година				Надзорни одбор/Скупштина план 2022. 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 2021. година				Надзорни одбор/Скупштина план 2022. 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	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
II	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
III	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
IV	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
V	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
VI	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
VII	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
VIII	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
IX	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
X	125.787	47.205	39.291	2	126.584	47.470	39.557	2
XI	125.783	47.205	39.290	2	126.584	47.470	39.557	2
XII	125.781	47.205	39.289	2	126.584	47.470	39.557	2
Укупно	1.509.434	566.456	471.489	2	1.519.008	569.640	474.684	2
Просек	125.786	47.205	39.291	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 2021. година				Комисија за ревизију-план 2022.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 2021. година				Комисија за ревизију- план 2022.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=117,5810 РСД)

Кредитор	Назив кредита/Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе да/не	Стање кредитне задужености у оригин.валути на дан 31.12.2021.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021.	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Стање кредитне задужености у ориг.валути на дан 31.12.2022.	Стање кредитне задужености у дин. на дан 31.12.2022.
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Аик банка А.Д Београд	Кредит за ликвидност – overdraft	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	12 мес	05.11.2021.	Г:3,03 %	12	50.000.000	700.000	/	/
Аик банка А.Д Београд	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	5 мес	05.05.2022.	Г:2,67 %	7	50.000.000	780.516	/	/
Аик банка А.Д Београд	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	5 мес	05.05.2022.	Г:2,98 %	7	50.000.000	870.575	/	/
Аик банка А.Д Београд	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	5 мес	05.05.2022.	Г:2,98 %	7	50.000.000	870.575	/	/
ОТП банка	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	5 мес	12.05.2022.	Г:2,58	7	50.000.000	849.335	/	/
ОТП банка	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/	50.000.000	2021.	2022.	5 мес	12.05.2022.	Г:2,78	7	50.000.000	915.949	/	/
*	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	/		2022/23	2023.	2-5 мес	01.01.2023.	Г:3,4%	7-10	250.000.000	7.300.000	/	250.000.000
*	Кредит за ликвидност – overdraft	РСД	НЕ	/		2022.	2023	12 мес	05.11.2022.	Г:3,75 %	12	50.000.000	520.000	/	50.000.000
Страни кредитор															
KFW-faza III	Капитални пројекат	EUR	ДА	126.837	14.913.577	2009.	2022.	2,5 год.	22.06.2009	Г:2%				0	0
KFW-faza III-доспеће до 1 године	Капитални пројекат	EUR	ДА	338.140	39.758.839	„	„	„	„	„	2	56.439.439	3.918.551	464.977	54.672.461
KFW-faza IV	Капитални пројекат	EUR	ДА	958.167	112.662.295	2014.	2023.	2 год.	10.12.2014.	Г:2,5%				850.477	100.000.000
KFW-faza IV-	Капитални пројекат	EUR	ДА	530.680	62.397.885	„	„	„	„	„	2	85.515.661	13.331.213	638.361	75.059.125

Програм пословања за 2022. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

доспеће до 1 године															
Укупно кредитно задужење				1.953.824	529.732.596									1.953.815	529.731.586
Од чега за ликвидност					300.000.000									/	300.000.000
Од чега за капиталне пројекте				1.953.824	229.732.596									1.953.815	229.731.586

1EUR=117,5810 РСД на дан 10.11.2021. године

8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Средства за набавку добра, услуга и радова за 2022. годину планирана су у складу са одржавањем функционалности система, услугама које пружамо и инвестиционим активностима.

Настављена је активност на раздвајању великих топлотних подстаница, чиме Топлана ствара услове за за укидање ограничавања потрошње у објектима заједничког становања.

За 2022. годину планирана је набавка 3 путничка аутомобила ниже средње класе, и то два електрична за потребе сервисне мреже и једно хибридно возило за потребе менаџмента предузећа. Планирана је набавка једног теретног возила, ниже средње класе за потребе основне делатности. Набавка аутомобила је у духу занављања возног парка и замена старог путничког возила (старост преко 15 година). 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 2021. години	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за 01.01.-31.12.2022.
Добра						
1.	Енергенти за потребе производње топлотне енергије и остало	1.110.447.029	896.593.524	1.025.459.317	1.085.284.286	1.562.009.623
2.	Добра за потребе унапређења и одржавања производног и дистрибутивног система и УГРИ	121.545.000	30.386.250	60.772.500	121.545.0000	206.545.000
3.	Набавка рачунара, компоненти и периферија, софтвера и телефона	5.420.000	0	2.710.000	5.420.000	6.820.000
4.	Потрошни материјал (канцеларијским тонери..... и средства за сузбијање ковида)	2.945.000	736.250	1.472.000	2.208.750	2.945.000
5.	Заштитна опрема + ковид	8.050.000	2.700.000	4.350.000	6.000.000	8.050.000
6.	Намештај и инвентар	1.750.000	0	0	0	1.750.000
7.	Набавка путничких возила ниже средње класе	0	0	4.300.000	8.900.000	8.900.000
8.	Набавка теретних возила ниже средње класе	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000

Програм пословања за 2022. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

Укупно добра:		1.250.157.029	933.916.024	1.102.563.817	1.232.858.036	1.800.519.623
Услуге						
1.	Услуге за потребе унапређења и одржавања производног и дистрибутивног система и УГРИ	44.318.000	10.679.500	21.359.000	32.038.500	42.718.000
2.	Севис возила	3.170.000	792.500	1.585.000	2.377.000	3.170.000
3.	Рачунарске и комуникационе услуге	18.200.000	4.550.000	9.100.000	13.650.000	18.200.000
4.	Услуге у вези безбедности и здравља на раду	9.105.000	2.280.000	4.560.000	6.840.000	15.105.000
5.	Услуге осигурања и банкарске услуге	31.700.000	8.375.000	16.750.000	25.125.000	33.500.000
Укупно услуге:		106.493.000	26.677.000	53.354.000	80.030.500	112.693.000
Радови						
1.	Грађевински радови	50.216.000	12.554.000	25.108.000	37.662.000	62.216.000
2.	Калибрација дистрибутивне мреже	0	4.425.000	8.850.000	13.275.000	17.700.000
3.	Изrada пројекта и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстанција	0	1.255.000	2.510.000	3.765.000	5.017.000
4.	Фарбање димњака	0	0	1.000.000	4.000.000	6.000.000
Укупно радови:		50.216.000	18.234.000	37.468.000	58.702.000	90.933.000
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		1.406.866.029	978.827.024	1.193.385.817	1.371.590.536	2.004.145.623

Реализација за 2021. год. процењена је према већ закљученим уговорима са предвиђањем до краја године.

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 31.12.2021.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01.-31.03.2022.	План 01.01.-30.06.2022.	План 01.01.-30.09.2022.	План 01.01.-31.12.2022.		
1	Израда пројекта и изградња тригенеративног система (са топловодном мрежом) за насеље “Ардија – Коњско гробље”	2022.	2024.	654.100		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	606.100					606.100	
						Остало	48.000			24.000	48.000		
						Укупно	654.100			24.000	48.000	606.100	
2	Израда пројекта и изградња тригенеративног система (са топловодном мрежом) за насеље „Сомборска – исток“	2022.	2024.	1.318.750		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	1.258.750					726.000	532.750
						Остало	60.000			30.000	60.000		
						Укупно	1.318.750			30.000	60.000	726.000	532.750
3	Израда пројекта и изградња нове котларнице на биомасу „Паси пољана“ у школи „Краљ Петар I са топловодном трасом	2022.	2022.	59.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало	59.000				59.000		
						Укупно	59.000				59.000		

Програм пословања за 2022. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

4	Имплементација пројекта и реконструкција 5 km топловодне мреже	2022.	2024.	221.200		Сопствена средства							
						Позајмљена средства	221.200					110.600	110.600
						Средства Буџета							
						Остало							
						Укупно	221.200					110.600	110.600
5	Имплементација пројекта и реконструкција инфраструктурног топловода – челичне цеви кроз Ул.Војводе Мишића (од шахте код Ватрогасног дома до раскрснице са Ул.Војводе Танкосића)	2022.	2022.	13.500		Сопствена средства	13.500	3.750	6.750	10.125	13.500		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало							
						Укупно	13.500	3.750	6.750	10.125	13.500		
6	Израда пројекта и изградња когенеративног система на топлани КЦ Ниш	2022.	2024.	140.302		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало	140.302			20.000	40.000	103.302	
						Укупно	140.302			20.000	40.000	103.302	
7	Технооекономска оптимизација система даљинског грејања	2022.	2024.	130.300	Постоји Пројекат за извођење	Сопствена средства	6.000		3.000	6.000	6.000		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало	124.300			8.000	10.000	70.000	68.000
						Укупно	130.300		3.000	14.000	16.000	70.000	68.000
8	Топлификација дела насеља ГО “Пантелеј” – Дурлан са постављањем котларнице у школи Мика Антић	2022.	2023.	121.273	Постоји Пројекат за извођење	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	121.273	30.000	60.000	90.000	121.273		
						Остало							
						Укупно	121.273	30.000	60.000	90.000	121.273		
9	<i>Имплементација пројекта јавно-приватног партнерства за супституцију дела производње топлотне енергије из фосилних горива без елемената концесије</i>	2022.	2022.	1.100.000	<i>Предлог пројекта ЈПП-обавеза приватног партнера</i>	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало	1.100.000			550.000	1.100.000		
						Укупно	1.100.000			550.000	1.100.000		

Програм пословања за 2022. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

10	Израда и реализација пројеката за прикључење на СДГ вртића: „Лептирић“, „Бајка“, „Колибри“, „Пепељуга“, „Бубамара“, „Бисер“, „Свитац“	2022.	2022.	68.466		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	68.466	20.000	40.000	60.000	68.466		
						Остало							
						Укупно	68.466	20.000	40.000	60.000	68.466		
11	Провера хидраулике и смањења емисије NOx на котловима у ТО Криви Вир	2022.	2024.	254.558	Постоји Идејни пројекат	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	245.558					100.000	145.558
						Средства Буџета							
						Остало							
						Укупно	245.558					100.000	145.586
12	Израда пројекта и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстаница: (Учитељ Тасина 2, 4 и 6; Војводе Мишића 36, Цара Душана 101, Обреновићева 59, Светозара Марковића 1...)	2022.	2022.	5.017		Сопствена средства	5.017	1.255	2.510	3.765	5.017		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета							
						Остало							
						Укупно	5.017	1.255	2.510	3.765	5.017		
13	Пројектовање и изградња инфраструктурних топловода (Милентијева, Цвијићева, Николе Коперника, Радних бригада и Зетска)	2022.	2022.	42.244		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	42.244	12.000	24.000	36.000	42.244		
						Остало							
						Укупно	42.244	12.000	24.000	36.000	42.244		
14	Реализација пројекта за надоградњу и унапређење система даљинског грејања – аутоматизација рада топлотнопредајних подстаница	2022.	2022.	240.000	Постоји пројекат	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета	240.000			120.000	240.000		
						Остало							
						Укупно	240.000			120.000	240.000		
15	Реализација пројекта примењених хидрогеолошких истраживања за израду дубоке хидрогеотермалне бушотине ИХБН-1 на локалитету ЈКП „Градска Toplana“, Ниш у циљу утврђивања услова за експлоатацију термалних вода	2022.	2022.	152.283		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета	152.283		76.141	152.283	152.283		
						Остало							
						Укупно	152.283		76.141	152.283	152.283		
	УКУПНО						4.511.993	67.005	212.401	560.173	865.783	1.716.002	856.936

Инвестициони пројекти за 2022. годину

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| • Сопствена средства | 24.517 хиљада РСД |
| • Позајмљена средства | / |
| • Средства буџета | 624.266 хиљада РСД |
| • Остало | 217.000 хиљада РСД |

УКУПНО:	865.783 хиљада РСД
----------------	---------------------------

- | | |
|---|------------------------------|
| • <i>Предлог пројекта ЈПП
-обавеза приватног партнера</i> | <i>1.100.0000 хиљада РСД</i> |
|---|------------------------------|

СВЕГА	1.965.783 хиљада РСД
--------------	-----------------------------

Опис инвестиција за 2022. годину

1. Израда пројеката за изградњу гасне котларнице и топоводног система за насеље Ардија – „Коњско гробље“

Експанзијом насеља на простору 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.

2. Израда пројекта "Изградња топлотног извора "Сомборска исток", капацитета 24 MW и изградња топоводне мреже и мреже за санитарну топлу воду у насељу напозезу између улица Студеничке, Горњоматејевачке, Матејевачки пут и Бул.Сомборска".

Експанзијом насеља на простору у границама између улица Студеничке, Горњоматејевачке, Матејевачког пута и Бул.Сомборска, тј. изградњом стамбено-пословних и пословних објеката, створила се потреба изградње топлотног извора и дистрибутивне топлотне мреже за снабдевање ново изграђених и будућих објеката топлотном енергијом, а све у складу са ППР-ом.

3. Израда пројекта за изградњу и изградња котларнице на биомасу „Паси Пољана“ од 1 MW са топоводном трасом од око 500 m

Активности подразумевају:

- израду пројеката изградње гасне котларнице, топлотних подстаница и топоводне мреже,
- гашење котларнице “Паси Пољана” која као енергент користи мазут и под ингеренцијом је ЈКП „Градска Топлана“ 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),
- постављање котларнице на биомасу у дворишту ОШ “Краљ Петар I” – истурено одељење,
- изградњу топоводне мреже од будуће котларнице до поменутих објеката,
- изградњу топоводне мреже и топлотне подстанице за вртић „Бамби“.

4. Израда пројеката и имплементација на реконструкцији око 5 km топоводне мреже

Велики број цурења на дистрибутивној мрежи ЈКП „Градска топлана“ Ниш су последица, између осталог, дотрајалости дистрибутивне мреже. Део трасе од 20 km је, по подацима из Топлане, стар 38 година. Ако је век топоводних цеви 25 година, закључујемо да је хитно потребна замена дотрајалих цеви. Мера подразумева: израду пројеката замене дотрајалих цеви, замену дотрајалих цеви.

5. Имплементација на реконструкцији инфраструктурног топовода

Велики број цурења на дистрибутивној мрежи ЈКП „Градска топлана“ Ниш су последица, између осталог, дотрајалости дистрибутивне мреже. Део трасе од 20 km је, по подацима из Топлане, стар 38 година. Ако је век топоводних цеви 25 година, закључујемо да је хитно потребна замена дотрајалих цеви. Мера подразумева: израду пројеката замене дотрајалих цеви, замену дотрајалих цеви.

6. Израда пројекта тригенерацијског система и имплементација истог на топлани „КЦ“ Ниш, а након предаје Топлане КЦ Топлани Ниш.

Активности подразумевају:

- искоришћење укупног инсталисаног енергетског капацитета котларнице „КЦ Ниш“ од 29,7 MW. Резервисани капацитет је 14,7 MW за постојећи КЦ, 9 MW за Нови КЦ и 6 MW за потребе потрошача који су прикључени на постојећу градску котларницу „Чаир“, јер је планирано гашење ове котларнице која ради на мазут као енергент, - руководству КЦ при обављању своје основне делатности, велико оптерећење представља управљање котларницом КЦ. Са тог аспекта је иницијатива да се управљање котларницом КЦ повери ЈКП "Градска Топлана" Ниш чија је основна делатност производња, дистрибуција и одржавање топлотних система у Граду Нишу, - шири аспект ове иницијативе је прикључење објеката (Медицински факултет, АТД, Удружене апотеке, Хитна помоћ, Хигијенски завод, Трансфузија, комплетни конзум постојеће котларнице „Чаир“, Медицинска школа, Војна болница) у непосредној близини „КЦ Ниш“ који имају властите котларнице које, као енергент, користе лож уље, мазут или угаљ.

7. Имплементација централног система даљинског надзора и управљања топлотним изворима и подстанicama ЈКП „Градска топлана“ Ниш

Разлог имплементације овог пројекта:

Системи даљинског грејања су веома сложени системи и истовремено, од изузетног значаја за друштво у целини. За квалитетан рад система потребно је стално подешавање параметара. Правилан распоред топлотног оптерећења на читавом конзуму је основни разлог који намеће потребу за увођењем опреме за аутоматску регулацију рада појединачних подстанica и топлотних извора, као и за увођењем централног система за надзор и управљање SCADA (Supervisory Control And Data Acquisition).

Топлани је потребан централни систем за надзор и управљање, који би обухватио топлотне изворе (котларнице) и дистрибутивну мрежу (подстанice и топлотове), 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.

8. Топлификација дела насеља ГО Пантелеј – Дурлан са постављањем котларнице у ОШ „Мика Антић“

Пројекат централног топлотного грејања на делу територије ГО Пантелеј Града Ниша, обухвата радну активност у више праваца:

- замена погонског горива и локалних котлова централног грејања јавних објеката у циљу побољшања погонске спремности и поузданости рада грејања,
- побољшање енергетске ефикасности рада нових централних котлова,
- побољшање економске (финансијске) ефикасности и смањење материјалних трошкова грејања,
- побољшање еколошке ефикасности рада котла, заштите животне средине и смањења емисија опасних и штетних производа сагоревања (сумпордиоксида, CO₂, азотних оксида NO_x, чађи и сл.).

Конкретно, у овом случају лож уље се замењује природним гасом, енергетски и еколошки далеко повољнијим енергентом.

9. Имплементација Пројекта Јавно – Приватног партнерства за супституцију дела производње топлотне енергије из фосилних горива, без елемената концесије.

Производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом представља једну од комуналних делатности, дефинисаних Законом о комуналним делатностима, значајних за остварење животних потреба физичких и правних лица код којих је јединица локалне

самоуправе дужна да створи услове за обезбеђење одговарајућег квалитета, обима доступности и континуитета, као и надзор над њиховима вршењем.

Даљински систем грејања у Граду Нишу је у надлежности ЈКП “Градска топлана” Ниш, које врши производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом на територији Града Ниша. Производњу топлотне енергије обавља у четири топлане и 12 котларница (укупне инсталисане снаге око 277 MW), а дистрибуција до корисника врши се око 70 km дуге топловодне мреже и у 1.120 топлотних подстаница.

Имајући у виду да један део топлотних извора не испуњава законом прописане услове у погледу емисије загађујућих материја у ваздух, као и њихову старост, непоузданост и неекономичан рад намеће се као неопходност њихова реконструкција. Један од начина на који се то може урадити је кроз покретање пројекта јавно-приватног партнерства без елемената концесије (у даљем тексту: ЈПП). Циљ овог пројекта је повећање енергетске ефикасности и поузданости рада топлотних извора који користе гас и мазут (Топлана Криви Вир, котларница Мика Антић, котларница ПМФ институт). Напред наведени циљеви могу да се остваре у сарадњи са Приватним партнером који може да обезбеди финансирање и да изврши неопходне реконструкције у првој фази сарадње и да, затим, након извршене реконструкције, преузме на себе одговорност за управљање радом, испоруку топлотне енергије према Топлани и одржавање реконструисане топлане и котларнице које су предмет пројекта ЈПП. Нова опрема која би том приликом била финансирана, набављена и уграђена од стране Приватног партнера а била би пренета у власништво Топлане без накнаде одмах по завршетку трајања уговора.

Након извршеног финансирања и реконструкције топлане и котларница које ће као енергент користити дрвну сечку, Приватни партнер би преузео потпуно управљање реконструисаним котларницама, укључујући и њихово одржавање, те из њих, за потребе снабдевања топлотом Јавног партнера, производио топлотну енергију по уговореној количини а према расположивим техничким капацитетима уграђене опреме.

Предвиђени период повраћаја инвестиција је 10 година, а трајања уговора (период управљана сваком од котларница) је 30 година од завршетка реконструкције и почетка управљања радом.

10. Израда пројекта и изградња топловода за прикључење вртића на даљински систем грејања ЈКП „Градска топлана“ Ниш или изградња нових котларница на гас или биомасу, као и извођење радова на прикључењу

Захтев Јавне предшколске установе „Пчелица“ је прикључење седам вртића („Лептирић“, „Колибри“, „Бајка“, „Пепељуга“, „Бубамара“, „Бисер“ и „Свитац“) на даљински систем грејања ЈКП „Градска топлана“ Ниш.

Вртић „Лептирић“

Налази се у Улици Јужноморавских бригада бб у Нишу. Објекат је површине 1.418 m². За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има уграђену котларницу која за енергент користи лако лож уље. Котларница је капацитета 600 kW. Налази се на територији коју покрива топлана „Криви вир“ и могуће је извршити прикључење објекта на даљински систем грејања Топлане.

Вртић „Колибри“

Вртић „Колибри“ се налази у Улици Др. Драгише Мишовића бб у Нишу. Објекат је грејне површине 1.430m². За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има постојећу котларницу која за енергент користи лако лож уље. Капацитет котларнице износи 380 kW. Налази се на територији општине „Пантелеј“ и у близини не постоји топлотни извор Топлане на који би вртић могао да се прикључи. Општина „Пантелеј“ је покренула акцију топлификације овог дела насеља са идејом да се у дворишту ОШ “Мирослав Антић“ изгради котларница на гас која би својим капацитетом задовољила и прикључење свих јавних установа у овом делу општине. Кроз овај пројекат би се реализовало и прикључење вртића „Колибри“.

Вртић „Бајка“

Налази се у Улици Салвадора Аљендеа бб у насељу Паси Пољана у Нишу. Укупна грејна површина објекта је 1.549 m^2 , а постојећа котларница као енергент користи лако лож уље. Овај вртић се налази на територији на којој се налази котларница „Паси Пољана“, али је она удаљена више од 700 m и економски није оправдано извршити прикључење вртића на ту котларницу. Како се на траси између објекта котларнице и вртића налази ОШ „Краљ Петар I“, која има сопствену котларницу, идеја је да се у дворишту школе постави нова котларница из које би се топлотном енергијом снабдевала сва три објекта. У случају да се ова идеја не реализује, могуће је у дворишту вртића поставити котларницу на биомасу капацитета око 250 kW, која би служила само за грејање вртића.

Вртић „Пепељуга“

Налази се у Улици Марина Држића бр.48 у Нишу. Грејна површина објекта је 851 m^2 . За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има постојећу котларницу која за енергент користи лако лож уље. Капацитет котларнице износи 380 kW.

Овај вртић се налази на територији коју покрива топлана „Криви вир“ и могуће је извршити његово прикључење на даљински систем Топлане. Сагледавајући ситуацију на терену, прикључење овог вртића је могуће са две позиције, из Улице Генерала Штурма или Улице Милунке Савић.

Вртић „Бубамара“

Налази се у Улици Косовке девојке бб у Нишу. Укупна грејна површина објекта је 850 m^2 . За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има постојећу котларницу која за енергент користи лако лож уље. Капацитет котларнице износи 380 kW.

Овај вртић се налази на територији општине „Пантелеј“ и у близини не постоји топлотни извор Топлане на који би вртић могао да се прикључи. Топлана је покренула акцију топлификације овог дела насеља са идејом да се у дворишту ОШ „Стефан Немања“ изгради котларница на гас која би својим капацитетом задовољила и прикључење свих јавних установа у овом делу општине, као и заинтересованих стамбених објеката у околини. Кроз овај пројекат би се реализовало и прикључење вртића „Бубамара“.

Вртић „Бисер“

Налази се у Просветиној улици у Нишкој бањи. Укупна грејна површина објекта је 1.480 m^2 . За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има постојећу котларницу која за енергент користи лако лож уље. Укупни капацитет котларнице је 150 kW.

Овај вртић се налази на територији на којој не постоји ни један топлотни извор ЈКП „Градска топлана“ Ниш и не постоји могућност за његово прикључење на Топлану. На удаљености од 350 m налази се ОШ „Иван Горан Ковачић“, површине 1.320 m^2 која има сопствену котларницу, капацитета $2 \times 250 \text{ kW}$. На удаљености 35 m од вртића налази се балон сала чији топлотни капацитет не знамо. Идеја је да се у дворишту вртића постави нова котларница из које би се грејала сва три објекта. У случају да се ова идеја не реализује, могуће је у дворишту вртића поставити котларницу на биомасу капацитета око 150 kW, која би служила само за грејање вртића.

Вртић „Свитац“

Налази се у Улици Ратко Јовић бб у Нишу. Укупна грејна површина објекта је 600 m^2 . За снабдевање топлотном енергијом, овај објекат има постојећу котларницу која за енергент користи лако лож уље. Котларница је капацитета 120 kW.

Овај вртић се налази на територији коју покрива котларница „Ратко Јовић“ и могуће је извршити његово прикључење на даљински систем Топлане.

Активности подразумевају:

-израду пројеката и изградњу топлотних подстаница и прикључних топовода, где постоји могућност прикључења на даљински систем грејања ЈКП „Градска топлана“ Ниш,

-израду пројеката и изградњу гасне котларнице, топлотних подстаница и прикључних топловода, где не постоји могућност прикључења на даљински систем грејања ЈКП „Градска топлана“ Ниш.

11. Провера хидраулике и смањења емисије NOx на котловима у топлани „Криви Вир“ за „ВК1, ВК2 и ВК3”

- одабир нових рециркулационих пумпи,
- уградња нових горионика,
- уградња утилизатора,
- реконструкција два метална димњака,
- уградња опреме за континуално мерење загађујућих супстанци у димним гасовима,
- проверу могућности успостављања фреквентне регулације главних циркулационих пумпи према сигналу Δp -а у мрежи,
- потребу замене застареле и нефункционалне опреме (провера на лицу места): вентили са електро моторним погоним, мерачи протока, сензори притиска, температурни сензори итд.,
- смањење емисије NOx-а у топлани „Криви Вир“ на вреловодним котловима ВК1, ВК2 и ВК3,
- реконструкцију система за сагоревање (циљ реконструкције је да се тренутни параметри емисије NOx који су изнад дозвољених граница, смање, тј. да се спусте у границе прописане Уредбом о граничним вредностима емисије загађујућих материја у ваздуху (Службени гласник РС, бр.06/2016).

Пројектним захтевима ће бити дефинисан обим пројектовања, док је обим пројектне документације дефинисан Законом о планирању и изградњи као и пратећим подзаконским актима.

Овај идејни Пројекат мора да садржи комплетно техничко решење, са спецификацијом опреме и радова да би се извршила реконструкција, анализу оправданости инвестиције и период повратка инвестиције.

Пројекат је потребно сачинити на српском и енглеском језику.

12. Израда пројеката и извођење радова на раздвајању великих топлотних подстаница (проблематични објекти где има више објеката прикључених на једну подстанцу)

У оквиру ових активности потребно је пројектовати раздвајање подстаница на следећим локацијама са потребним подстаницама и прикључним топоводима и то:

На топлани „Југ“:

- Учитељ Тасина 2,4,6 (сада се греје из Пријездине бр.14)
- Обреновићева 59 (сада се греје из Пријездине бр.14)

На топлани „Криви Вир“:

- Војводе Мишића 36 – Цара Душана 101– Булевар Доктора Зорана Ђинђића 2

13. Изградња инфраструктурних топовода

У оквиру ових активности потребно је изградити магистралне топоводе на следећим локацијама и то:

- топовод кроз Милентијеву
- топовод кроз Војводе Степе и Цвијићеву (северни и јужни део)
- топовод кроз Николе Коперника и Радних бригада
- топовод кроз улицу Зетску (за Медицинску школу)

14. Реализација пројекта за надоградњу и унапређење система даљинског грејања – аутоматизација рада топлотнопредајних подстаница

Планом набавки у 2021. години реализована је набавка пројекта за унапређење система даљинског грејања. Овим пројектом предвиђена је реконструкција свих топлотнопредајних

подстаница у објектима колективног становања и њихово повезивање са контролном собом у Топлани чиме би се омогућио даљински надзор и управљање радом свих ових подстаница. Предвиђена је и набавка метеоролошких станица на три локације у граду, са којих би се прикупљали подаци на основу којих би се управљало параметрима у подстаницама. За све ово је потребна и набавка нове модерне Scada-e, са довољно тагова. Циљ пројекта је побољшање квалитета наших услуга на начин да сви корисници добијају количину топлотне енергије која одговара тренутним временским приликама и предикцији временских прилика у блиској будућности. У преговорима смо са Канцеларијом за управљање јавним улагањима да делимично или у целости финансира реализацију пројекта.

15. Реализација пројекта примењених хидрогеолошких истраживања за израду дубоке хидрогеотермалне бушотине ИХБН–1 на локалитету ЈКП" Градска Топлана" Ниш у циљу утврђивања услова за експлоатацију термалних вода

Геотермална енергија или унутрашња топлота планете Земље, добија све значајније место у светским енергетским билансима. На интензивирање коришћења геотермалне енергије утицала је, пре свега, светска енергетска криза половином осамдесетих година прошлог века, као и теоријски и технолошки развој научних дисциплина и технологија, директно везаних за њену експлоатацију и коришћење.

Велики број земаља користи неки од видова геотермалне енергије за производњу струје, загревање простора и у пољопривредне сврхе. Високо и ниско температурна геотермална поља откривена у Америци, Исланду, Јапану, Филипинама, Индонезији, Новом Зеланду, Мађарској, Италији, Србији итд., представљају значајан извор јефтине, еколошки чисте и обновљиве енергије.

Србија располаже значајним нискотемпературним геотермалним потенцијалима, који се у већини случајева користе у бањско-рекреативне сврхе. Коришћење геотермалне енергије у термоенергетске и индустријске сврхе је занемарљиво у односу на укупни геотермални и енергетски биланс Србије. Последњих година у Србији је интензивирано коришћење геотермалне енергије, посебно у пољопривредне сврхе захваљујући највише приватној иницијативи. За ово постоје бројни практични примери као што су Врањска бања, Дебрц, Куцура, Србобран, идр.

Ипак, у односу на потенцијале, геотермална енергија је до сада била потцењена у оквиру енергетског биланса Србије. Један од разлога потцењености геотермалних ресурса је низак ниво истражености, а тиме и неопходна сигурност, чиме је онемогућена адекватна енергетска валоризација овог ресурса.

У свету, без разлике у односу на степен економског развоја, све већи значај се даје коришћењу геотермалне енергије. Због енергетске кризе половином осамдесетих година прошлог века, као и због све неповољније глобалне еколошке ситуације, коришћење геотермалних ресурса се стално повећава и добија све већи значај. Инвестиције у њихов развој у протекле две деценије указују на велики раст њиховог коришћења широм света.

Последњих 10-15 година у све већи раст искоришћавања бележи тзв. директно коришћење геотермалне енергије ниске енталпије (испод 150°C) захваљујући пре свега масовној употреби топлотних пумпи.

Директан начин коришћења углавном се односи на загревање простора, у пољопривреди (стакленици), за потребе рибњака, сушење житарица, разне потребе у индустрији, практичне сврхе као што је топљење снега, балнеотерапеутске потребе, спортско-рекреативне сврхе, и др.

Користећи геотермалну енергију значајно се штеде фосилни енергенти као што је нафта. Годишња производња енергије из нискотемпературних геотермалних ресурса у свету износи 261.418 ТЈ/год. Један барел нафте садржи 6,06 x 10⁹J, што значи да геотермална енергија, на светском нивоу, супституише око 123,2 милиона барела нафте или 18,4 милиона

тона годишње. Поред наведеног, у свету се геотермална енергија све чешће користи и за производњу електричне енергије, наравно, где за то постоје адекватни услови.

У нашој земљи коришћење геотермалне енергије има скромне димензије у односу на потенцијалност у том смислу. Основни разлог је релативно слаба истраженост геотермалних потенцијала, али то се пре свега односи на завршне фазе истраживања, које подразумевају припрему за експлоатацију. Велики број локација у Србији је означен као високо потенцијалан у смислу искоришћавања геотермалне енергије, али истраживања, по правилу, нису настављана и није започета експлоатација, углавном због недостатка средстава. Може се рећи да се недостатак средстава за финална истраживања (израду и опремање истражних бушотина и бунара) јављао, по правилу, због недовољне информисаности о економским и другим ефектима искоришћавања геотермалне енергије. Собзиром да се ради о обновљивом ресурсу значајнија средства су потребна на почетку (за истраживања и израду и опремање бушотина и бунара). Међутим, трошкови експлоатације и одржавања оваквих система су веома мали у односу на добит коју доносе, тако да се инвестиције веома брзо валоризују.

Поред економских ефеката, треба истаћи и остале ефекте искоришћавања геотермалне енергије, пре свега еколошке, с обзиром да је реч о чистом извору енергије који не утиче штетно на животну средину, за разлику од фосилних горива (угаљ, нафта, земни гас) где при сагоревању долази до значајне емисије отровних и штетних гасова. Управо штетни гасови који се емитују у атмосферу приликом сагоревања фосилних горива, а који су иначе, у саставу атмосфере мало заступљени, главни су узрок климатских промена. Одређени гасови задржавају се у атмосфери образујући "штит" који пропушта сунчеве зраке који загревају и површину Земље и атмосферу. Као последица загревања, са површине Земље емитује се инфрацрвено зрачење. Део зрачења пролази кроз атмосферу, део бива рефлектован од стране гасова стаклене баште, а део бива апсорбован. Због апсорпције зрачења од стране гасова стаклене баште, долази до поновног емитовања зрачења према Земљи. Ова појава позната је као ефекат стаклене баште, а њена последица је загревање површине Земље и нижих слојева атмосфере. Најзаступљенији гасови стаклене баште су: угљендиоксид CO_2 , метан CH_4 , азот субоксид N_2O и перфлуоркарбонати HFC/PFC/SF_6 .

Најзаступљенији гас стаклене баште је угљендиоксид CO_2 који је у атмосфери заступљен са само 370 ppm, односно чини 0,037% земљине атмосфере. Међутим, концентрација угљендиоксида у ваздуху порасла је 31% у односу на 1750.год. Око 98% емисије угљендиоксида потиче од сагоревања фосилних горива, док се остатак емитује при производњи цемента, производњи креча, сагоревању отпада. Део емисије је и последица неконтролисане сече шума, али је очигледно да је утицај осталих узрочника занемарљив у односу на доминантан "извор"- сагоревање фосилних горива.

Оксиди азота, који се уобичајено означавају NO_x , последњих година доспели су у центар пажње, с обзиром да су идентификовани као узрочници многих нежељених појава. Њихово штетно дејство везује се за: утицај на здравље људи, смањење видљивости и стварање фотохемијског смога као последица реакција NO_x са органским материјама у присуству сунчеве светлости, разарање озона у вишим слојевима атмосфере, стварање штетног озона у нижим слојевима атмосфере, стварање киселих киша.

Анализа података о извору емисије оксида азота показују да је око две трећине емисије последица процеса сагоревања, при чему је друмски саобраћај највећи појединачни извор емисије NO_x (45%), док је производња енергије на другом месту са 30% укупне емисије.

Ово излагање има за циљ да се истакну вишеструке предности коришћења геотермалне енергије у односу на остале видове добијања енергије. Ако занемаримо економске ефекте (који су такође значајни, јер се ради о обновљивом извору енергије), највећи допринос коришћења геотермалне енергије, као чистог извора енергије, огледа се у очувању животне средине. Са већим коришћењем геотермалне енергије, смањује се коришћење фосилних горива, а самим тим и емисија штетних гасова у атмосферу. На дугорочном плану, коришћењем чистих и обновљивих извора енергије, смањује се садржај штетних гасова у атмосфери (нарочито CO_2 и NO_x), што позитивно утиче на целокупну планету.

Истраживања која су изведена на подручју Ниша, како она изведена током деведесетих година прошлог века, тако и најновија (током 2014.год.),показала су потенцијалност овог терена у погледу искоришћавања геотермалне енергије, пре свега у виду захватања термалних вода.

Истраживања која су, током деведесетих година прошлог века, изведена у фабрици дувана у Нишу (истражна бушотина дубине 450m) и на потезу фабрика дувана - Горњи Матејевац (геофизичка испитивања), показала су да на подручју Ниша постоји значајан геотермални потенцијал у смислу захватања термалних вода, с обзиром на повећан геотермални ступањ (раст температуре са дубином) на овом подручју, што треба да се потврди извођењем конкретних, наменских истраживања.

Један од првих корака у том погледу учињен је током 2014. год., када је урађена истражна бушотина ИБ-1 у кругу нишке топлане. Извођењем истражне бушотине до дубине од 300m и извођењем каротажних мерења потврђене су претпоставке о потенцијалном присуству водносних хоризоната у оквиру негоених наслага који су носиоци подземних вода повишене температуре.

Општа је констатација да су резултати добијени извођењем бунара Б-1оправдали улагања и наговестили могућност добијања нових количина топлих вода на дубинама испод 300m. Из тих разлога смо се определили за даља хидрогеолошка истраживања за изналажење нових количина топлијих вода које би биле супституција за садашње технолошко решење на бази фосилних горива.

Временска реализација пројекта је око 6 месеци од потписивања уговора.

Такође, наш циљ је да на простору ЈКП „Градска Топлана“ Ниш, локација Топлана „Криви Вир“ формирамо наставно-научни центар за домаће и иностране студенте Хидрогеологије, где ће студенти стицати практична и теоријска знања из ове области.

10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**Средстава за посебне намене****Прилог 17
у динарима**

Редн и број	Позиција	План у 2021. година	Реализација (процена) 2021.година	План 01.01.- 31.03. 2022.	План 01.01.- 30.06. 2022.	План 01.01.- 30.09. 2022.	План 01.01.- 31.12. 2022.
1	Спонзорство	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
2	Донације	200.000	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3	Хуманитарне активности	/	/	/	/	/	/
4	Спортске активности	450.000	68.649,09	/	450.000	/	450.000
5	Репрезентација	700.000	690.000	175.000	350.000	525.000	700.000
6	Реклама и пропаганда	900.000	150.000	225.000	450.000	675.000	900.000
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 900.000,00 динара.

Ови трошкови чине 0,04% 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 800.000,00 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 0,03% укупног прихода.

Критеријуми:

- у складу са општим актом предузећа.

Солидарна помоћ у складу са ПКУ планирана је у висини 11.286.000,00 и чини 0,44% 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 700.000,00 дина. и чине 0,02% 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 100.000,00 динара, и чине 0,003% пословних прихода.

Критеријуми:

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

Трошкови донаторства планирани су у износу од 200.000,00 динара, и чине 0,007% пословних прихода.

Критеријуми:

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

Трошкови спортских активности планирани су у износу од 450.000,00 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 0,017% пословних прихода.

Критеријуми:

- у складу са планираним средствима.

НАПОМЕНА:

Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2022. годину садржи прилоге који су саставни део Смерница за израду годишњих програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2022.-2024. године, које је донела Влада Републике Србије број 100-9418/2021. од 14. октобра 2021. године.



Председник Надзорног одбора,
Zoran Pavlović
Зоран Павловић, дипл. екон.