



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

*топлана*

адреса: Благоја Паровића 3, 18000 Ниш

web: [www.nitoplana.rs](http://www.nitoplana.rs)

e-mail: [nitop@nitoplana.rs](mailto:nitop@nitoplana.rs)

Бр. 9644/1-а

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ ЗА 2015. 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
- ЈББК: 81711

Новембар 2014.

Ниш

---

## Content

1.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ .....	3
1.1	Увод.....	3
1.2	Законска и нормативна регулатива .....	4
1.3	Организациона структура .....	5
1.4	Извори финансирања.....	6
2.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014. ГОДИНУ .....	7
2.1	Процена резултата за 2014.годину .....	7
2.2	Анализа пословног окружења-Последње пројекције Народне Банке Србије, Републичког Завода за статистику и Министарства финансија за 2016.год.....	7
2.3	Процена ресурса јавног предузећа .....	7
2.4	Процена финансијских показатеља за 2014. годину .....	8
3.	ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ.....	16
3.1	Табела физичког обима производње.....	16
3.2	Табела физичког обима дистрибуције .....	16
4.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ .....	17
4.1	План прихода и расхода за 2015. годину.....	18
4.2.	Табела резултата .....	19
4.3.	Образложење трошкова и расхода.....	19
4.4.	Биланс стања ( план 31.12.2015. кварталне пројекције) .....	22
4.5.	Биланс успеха (план 01.01. - 31.12.2015. кварталне пројекције).....	27
4.6.	План добити/губитка за 2015. годину .....	30
4.7.	Извештај о токовима готовине (план 01.01. - 31.12.2015. кварталне пројекције).....	30
5.	МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА.....	33
5.1	Позиционирање.....	33
5.2	План промотивних активности.....	33
6.	КАДРОВИ – Политика зарада и запошљавања .....	35
6.1	Трошкови запослених и образложење.....	35
6.2	Динамика запошљавања и образложење .....	36
6.3	Планирана структура запослених .....	38
6.4	Исплаћене зараде у 2014.години и план зарада за 2015. годину.....	39
6.5.	Планиране накнаде члановима НО .....	41
7.	ИНВЕСТИЦИЈЕ .....	43
7.1.	ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017.год. ....	43
8.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....	49
8.1.	Преглед садашњих кредитних обавеза .....	49
9.	ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....	50
10.	ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА .....	51
11.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	52
12.	ИНДИКАТОРИ .....	53

## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

### 1.1 Увод

ЈКП „Градска топлана“ Ниш – предузеће за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, формирано је 1973. године. Данас своју делатност обавља преко две велике и дванаест мањих котларница, и то:

		Инсталисана снага:		Енергент:
1.	Криви Вир	128	MW	Природни гас, мазут
2.	Југ	67	MW	Природни гас, мазут
3.	Мајаковски	14	MW	Природни гас
4.	Чаир	10,96	MW	Мазут
5.	Институт	7,61	MW	Мазут
6.	Сомборска	10,74	MW	Мазут
7.	Књажевачка	3	MW	Мазут
8.	Пантелеј	1,16	MW	Мазут
9.	Ардија	3	MW	Мазут
10.	Мокрањчева	3,5	MW	Мазут
11.	Ледена стена I	1,50	MW	Мазут
12.	Ледена стена II	0,40	MW	Природни гас
13.	Ратко Јовић	1,90	MW	Природни гас
14.	Паси пољана	0,5	MW	Мазут
	Σ	253,27	MW	

Мисија ЈКП “Градска топлана“ Ниш је вршење комуналне, односно енергетске делатности производње и дистрибуције топлотне енергије на подручју града Ниша. Вршењем делатности за коју је основана, граду обезбеђује енергетску стабилност.

ЈКП “Градска топлана“ Ниш је од августа 2013. године започела примену Тарифног система, sukcesивно према територијама на којима обавља своју делатност, а закључно са октобром 2013. године увела све кориснике у нови обрачун фактурисања и наплате. Визија ЈКП “Градска топлана“ Ниш је да се обезбеде услови за сваког купца да може управљати енергијом коју користи (уградња опреме за индивидуално читавање), инвестирање и модернизација система и институционално уређивање рада. Пуна примена тарифног система за сезону 2014./2015. је у делу корисника пословног простора, док код корисника стамбеног простора пуна примена тарифног система је за кориснике са индивидуалним мерењем, као и код корисника у индивидуалном становању.

Циљеви ЈКП “Градска топлана“ Ниш су квалитетан и континуиран рад у основној делатности, са планирањем инвестиционих активности које ће обезбедити поузданост и модернизацију рада.

## 1.2 Законска и нормативна регулатива

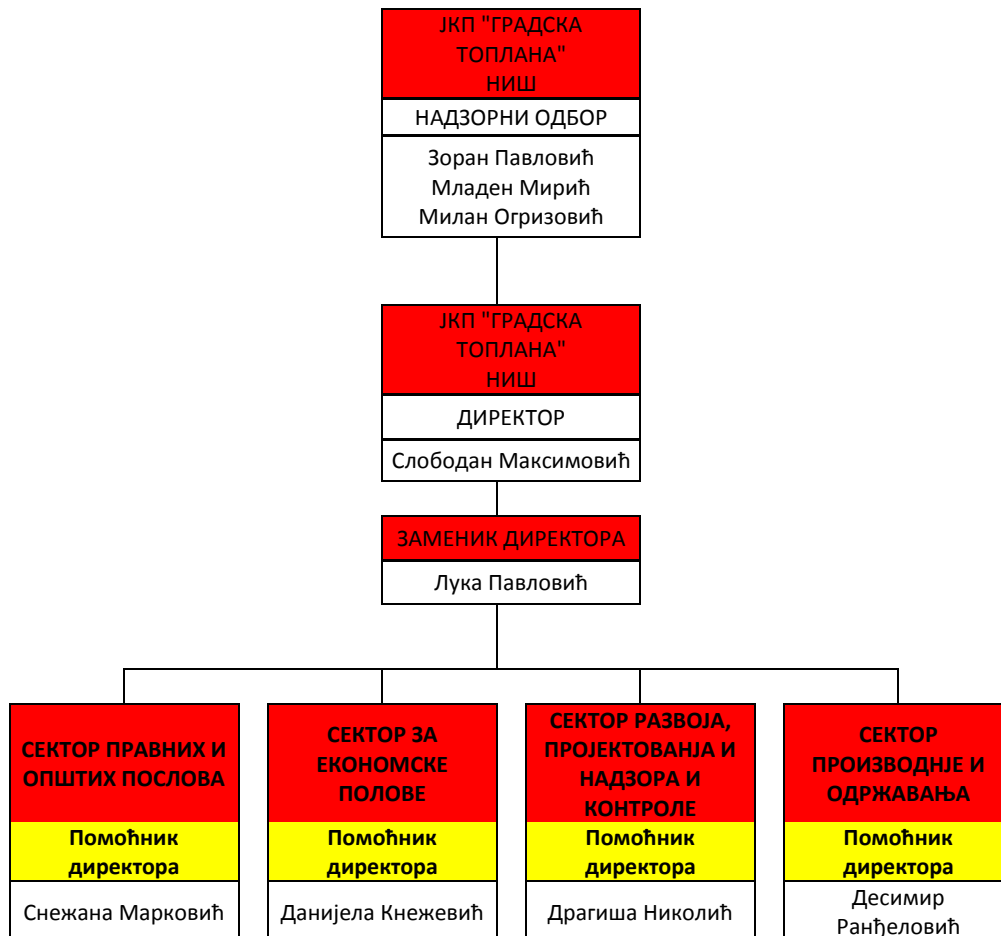
Законски оквир који је у примени и који уређује пословање Предузећа је следећи:

- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/2011.и 99/2011.),
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.119/2012, 116/2013 и 44/2014.),
- Закон о енергетици („Службени гласник РС“, бр.57/2011, 80/2011.-испр. 93/2012, 124/2012.),
- Закон о ефикасном коришћењу енергије („Службени гласник РС“, бр.25/2013.),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр.88/2011.),
- Закон о заштити потрошача („Службени гласник РС“, бр.62/2014)
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014),
- Закон о буџетском систему-Фискална правила („Службени гласник РС“, бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2012 и 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр. и 108/2013),
- Упутство за припрему буџета Републике Србије за 2014. годину и пројекција за 2015. и 2016. годину („Службени гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013.),
- Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа "Градска топлана" - Ниш („Службени лист Града Ниша“, бр. 29/2010.-пречишћен текст, 2/2012. и 38/2013.),
- Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом („Службени лист Града Ниша“, бр. 6/2014.),
- Тарифни систем за обрачун и начин обрачуна испоручене топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр. 57/2014.),
- Статут ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 3806/5 од 04.06.2013. године,
- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 6568/1 од 23.11.2007. године, 03-392/1 од 21.01.2008, 2777/1 од 06.05.2008, 03-5847/1 од 07.10.2008, 03-3106/2 од 23.06.2011. године,
- Правила о раду дистрибутивног система бр. 3673/8 од 23.06.2006. године,
- Правилник о начину расподеле и обрачуну трошкова за испоручену топлотну енергију („Службени лист Града Ниша“, бр. 34/2014.),
- Правилник о преузимању постојећих мерача утрошка топлотне енергије и прикључних подстанци купаца од стране енергетских субјеката („Службени лист Града Ниша“, бр. 96/2010.),
- Правилник о начину обрачуна накнаде за уређивање грађевинског земљишта изградњом објеката градске топлификације („Службени лист Града Ниша“, бр. 12/2014.)
- Правилник за одређивање висине накнаде за прикључак на топловодну мрежу („Службени лист Града Ниша“, бр.96/2010.),
- Правилник о методологији за формирање цена топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр. 72/2014.)
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и др. сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/2014.)

### 1.3 Организациона структура

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

- Сектор производње и одржавања
- Сектор развоја, пројектовања, надзора и контроле
- Сектор за економске послове
- Сектор за опште и правне послове



**1.4 Извори финансирања**

ЈКП „Градска топлана“ Ниш финансира се из сопствених средстава, односно из наплате потраживања, а на име извршених услуга из редовне и допунске делатности.

Због специфичности делатности коју ЈКП „Градска топлана“ Ниш обавља (сезонског карактера), и незадовољавајућег процента наплате потраживања, грејна сезона се допунски финансира и из краткорочних кредита, који се након грејне сезоне враћају. Иако се кредити ангажују једнократно и краткорочно, исти оптерећују пословање кроз исказане камате.

Инвестиционе активности се финансирају из програма „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит КfW, а делом из сопствених средстава.

**Табеларни приказ извора финансирања према врсти прихода (план за 2015.)**

Р.бр.	Н а з и в	Износ	Структура уч. у %
1	Пословни приходи	2.278.346.068,00	88,81
2	Финансијски приходи	75.100.000,00	2,93
3	Непословни и ванредни приходи	212.150.000,00	8,26
	<b>У К У П Н О</b>	<b>2.565.596.068,00</b>	<b>100,00</b>

## 2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014. ГОДИНУ

### 2.1 Процена резултата за 2014.годину

Време израде Програма пословања за 2015.годину и Финансијских извештаја за 2014. годину, који чине основу за израду Програма се временски не поклапају, тако да је резултат дат у наредној табели исказан као процена.

Р.бр.	Елементи	План 2014.	Процена 2014.	Индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Укупан приход	2.545.575.211,29	2.175.964.115,12	85,48
2.	Укупни трошкови и расходи	2.530.453.142,00	2.163.725.997,02	85,51
3.	<b>Бруто добит(1-2)</b>	<b>15.122.069,29</b>	<b>12.238.118,10</b>	<b>80,93</b>

### 2.2 Анализа пословног окружења-Последње пројекције Народне Банке Србије, Републичког Завода за статистику и Министарства финансија за 2016.год.

На пословање предузећа утичу **интерни** и **екстерни** фактори.

**Интерни фактори** се испољавају кроз коришћење капацитета, организациону и радну дисциплину, уштеде у пословању и спровођењу пословне политике предузећа.

**Екстерни фактори** су испољени стопом:

- планиране инфлације у висини 5,0% и
- реалног раста бруто друштвеног производа 2,0%.

Набавку добара, услуга и радова дефинише Закон о јавним набавкама, и исти се позитивно одражава на пословање предузећа у смислу смањења трошкова.

### 2.3 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 31.12.2013. год.:

#### Табеларни преглед ресурса на дан 31.12.2013. године

у хиљадама динара

Р.бр.	Назив	Износ
1.	Губитак изнад висине капитала	31.199.000,00
2.	Имовина(некретнине, постројења, опрема и ...)	1.334.503.000,00
3.	Обртна имовина	914.281.000,00
4.	Број радника (просечан)	250

## 2.4 Процена финансијских показатеља за 2014. годину

Табела прихода

у динарима				
Р. Бр.	Врста прихода	Остварено 2013.	План 2014.	Процена 2014.
1	2	3	4	5
	<b>Пословни приходи</b>	<b>1,972,367,681.61</b>	<b>2,320,325,211.29</b>	<b>2,004,814,115.12</b>
1	Услуге домаћ.трж.	1,922,196,364.37	2,250,325,211.29	1,949,814,115.12
2	Субвенције и донације	38,272,310.73	60,000,000.00	40,000,000.00
3	Ост.посл.приходи	11,899,006.15	10,000,000.00	15,000,000.00
	<b>Финан. приходи</b>	<b>63,436,630.38</b>	<b>60,100,000.00</b>	<b>59,050,000.00</b>
4	Приход. од камата	61,123,727.41	55,000,000.00	56,000,000.00
5	Приход. курс. разл.	324.43	100,000.00	50,000.00
6	Ост. фин. пр. и ХОВ	2,312,578.54	5,000,000.00	3,000,000.00
	<b>Ванредни и ост. пр.</b>	<b>125,982,329.90</b>	<b>165,250,000.00</b>	<b>112,100,000.00</b>
7	Вишкови	43,670.29	250,000.00	100,000.00
8	Наплћ.отп.потр.	119,391,297.27	160,000,000.00	100,000,000.00
9	Ускл. вред.-ЕИ топлана	0.00	0.00	0.00
10	Оста.непосл.приходи	6,547,362.34	5,000,000.00	12,000,000.00
	<b>Укупно</b>	<b>2,161,786,641.89</b>	<b>2,545,575,211.29</b>	<b>2,175,964,115.12</b>

Табела трошкова

у динарима				
	услуге	Остварено 2013.	План 2014.	Процена 2014.
1	2	3	4	5
	<b>Пословни расходи</b>	<b>1,695,647,673.86</b>	<b>2,024,453,142.00</b>	<b>1,759,310,203.28</b>
1	Трош. мат. за израду	10,872,590.14	15,000,000.00	11,000,000.00
2	Трош. осталог матер.	5,621,115.01	15,000,000.00	6,000,000.00
3	Трош. горива и енерг.	1,203,006,613.68	1,461,237,165.00	1,246,867,382.11
4	Тр. нак. и зар. староза.	216,167,002.30	219,518,079.00	218,787,963.88
4.1	Тр. нак. и зар.новоза.	0.00	0.00	0.00
5	Пор. и доп. на тер. посл.	39,731,494.92	40,347,423.00	40,245,929.34
5.1	Пор. и доп.на тер. посл.	0.00	0.00	0.00
6	Нак. по угов. о делу	24,576.16	102,000.00	100,000.00
7	Трош. нак. члан.НО	1,445,200.00	2,914,352.00	931,749.16
8	Солидарне помоћи	234,828.49	500,000.00	500,000.00
9	Превоз старозапос.	6,420,131.27	6,324,000.00	6,651,620.92
10	Превоз новозапослени	0.00	0.00	0.00
11	Јубиларне награде	4,766,760.71	5,999,615.00	5,999,615.00
12	Дневнице за сл. пут.	717,821.21	1,135,000.00	750,000.00
13	Отпрем. - соц. прог.	0.00	0.00	0.00
14	Тр. тран. усл. и ПТТ	2,299,190.24	3,600,000.00	2,250,000.00
15	Тр. одрж.ком.инфрас.	0.00	0.00	0.00
16	Трош. услуга одрж.	13,961,132.97	40,000,000.00	12,694,705.65
17	Трош. амортизације	78,038,777.70	90,000,000.00	90,000,000.00
18	Трош. резерв.отпрем.	1,149,722.23	2,000,000.00	2,000,000.00
19	Трош.непроиз. услуга	3,990,177.93	2,400,000.00	3,271,615.19
19 а	Тро. спонзорства и донат.	226,761.91	800,000.00	800,000.00
20	Трош.репрезентације	1,414,564.87	2,000,000.00	1,780,000.00
21	Трош. премије осигур.	2,944,325.84	3,500,000.00	3,682,398.69
22	Трош. пл.пром.и ОН	73,445,635.90	78,000,000.00	75,667,881.05
23	Трош. пор. и члан.	3,674,277.14	5,000,000.00	2,104,326.06
24	Трош. инф. и оглаш.	2,331,970.50	3,000,000.00	2,000,000.00
25	Нем. тр. и суд.таксе	20,247,690.62	23,000,000.00	22,319,601.93
26	Трош.-спорт.актив.	624,250.00	300,000.00	104,880.00
27	Остали посл. расходи	2,041,062.12	2,425,508.00	2,510,534.30



28	Трош. ревиз. фин. изв.	250,000.00	350,000.00	290,000.00
	<b>Финанс. расходи</b>	<b>249,373,459.89</b>	<b>202,500,000.00</b>	<b>153,665,422.15</b>
29	Расх.кам.-кратк. кред.	28,433,022.09	40,000,000.00	45,000,000.00
30	Расх.кам.-робни кред.	108,937,722.18	130,000,000.00	80,000,000.00
31	Негат. курс. разлике	4,736,837.10	2,500,000.00	5,000,000.00
32	Расх. кам. дозв. минус	9,050,937.79	10,000,000.00	8,665,422.15
33	Ос.фин. рас.-рев. рез.	98,214,940.73	20,000,000.00	15,000,000.00
	<b>Ост. и ванред. расх.</b>	<b>197,739,532.41</b>	<b>303,500,000.00</b>	<b>250,750,371.59</b>
34	Губ. расх. и мањкови	257,731.40	350,000.00	350,000.00
35	Дирек.отпис потраж.	36,471,844.30	20,000,000.00	15,000,000.00
36	Ост. непоменути расх.	1,702,066.71	3,000,000.00	4,488,309.20
37	Обезвређење построј.	90,660,515.43	0.00	0.00
38	Обезвређ. потраж.	68,647,374.57	280,000,000.00	230,912,062.39
	<b>Свега расходи</b>	<b>2,142,760,666.16</b>	<b>2,530,453,142.00</b>	<b>2,163,725,997.02</b>

## Резултат пословања

у динарима

	Остварено 2013.	План 2014.	Процена 2014.
Укупни приходи	2,161,786,641.89	2,545,575,211.29	2,175,964,115.12
Укуп. трошкови и расходи	2,142,760,666.16	2,530,453,142.00	2,163,725,997.02
<b>Резултат губитак-дубитак</b>	<b>19,025,975.73</b>	<b>15,122,069.29</b>	<b>12,238,118.10</b>
Нето добитак пословања	19,025,975.73	15,122,069.29	12,238,118.10
Одлож. Пор.прих-расх пер.	256,184.02	0.00	0.00
<b>Нето доб/губ пословања</b>	<b>18,769,791.71</b>	<b>15,122,069.29</b>	<b>12,238,118.10</b>

## Биланс стања на дан 31.12.2014. ( план и процена)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014.	Процена 2014.
	<b>АКТИВА</b>			
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	1.501.533	1.272.437
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	1.298	3.742
010	1.Улагања у развој	004		
011 и 012	2.Концесија,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	1.298	3.545
013	3.Гудвил	006		
014	4.Остала нематеријална имовина	007		197
015	5.Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6.Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7.Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	1.474.616	1.256.405
020 и 021	1.Земљиште	012	35.360	35.360
022	2.Грађевински објекти	013	203.453	203.453
023	3.Постројења и опрема	014	1.204.422	2.471.289
024	4.Инвестиционе некретнине	015		
025	5.Остале некретнине,постројења и опрема	016	264	285
026	6.Постријења,некретнине и опрема у припреми	017	31.027	31.464
027	7.Улагања у тијим кекретнинама, постројењима и опреми	018		

028	8.Аванси за некретнине,постројења и опрему	019		
029	9.Исправка вредности некретнине,постројења и опреме	020		1.485.446
03	III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	021		
030 и 031	1.Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2.Основно стадо	023		
037	3.Биолошка средства у припреми	024		
038	4.Аванси за биолошка средства	025		
04	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	12.290	12.290
040	1.Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2.Учешће у капиталу придружених субјеката у изаједничким подухватима	028		
042	3.Учешће у капиталу осталих правних лица у друге хартије од вредности расположиве за продају	029	12.290	12.290
043	4.Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6.Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7.Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8.Остали дугорочни финансијски пласмани	034		
05	V.ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 и 051	1.Потраживања од повезаних лица	036		
052 и 053	2.Потраживање по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг	037		
054	3.Потраживања по основу јемства	038		
055	4.Спорна и симњива потраживања	039		
056	5.Остала дугорочна потраживања	040		
298	VI.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г.ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	556.294	
Класа 1	I.ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	113.447	193.924
10	1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	044	111.115	191.007
11	2.Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3.Готови производи	046		
13	4.Роба	047		
14	5.Стална средства намењена продаји	048		
15	6.Плаћени аванси за залихе и услуге	049	2.332	2.917
Класа 2 (осим 237 и 298)	II.КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА,ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	442.847	825.479
200	1.Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2.Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3.Купци у земљи-остала повезана правна лица	053		
203	4.Купци у иностранству- остала повезана правна лица	054		
204	5.Купци у земљи	055	334.800	788.993
205	6.Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8.Исправка вредности потраживања од продаје	058		

21	9.Потраживања из специфичних послова	059	4.735	32
22	10.Друга потраживања	060	4.417	4.313
236	11.Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)-237	12.Краткорочни финансијски пласмани	062	428	1.628
24	13.Готовински еквивалент и готовина	063	767	182
27	14.Порез на додату вредност	064	11.288	
290	15.Губитак изнад висине капитала	065	31.199	30.331
29 осим 290 и 298	16.Активна временска разграничења	066	55.213	14.566
	Д.УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	2.057.827	2.291.840
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	113.488	319.820
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ(102+111+112+113+114+115+116-119-120-123)>0=(067-102-124-139-140)>0	101	0	0
30	І.ОСНОВНИ КАПИТАЛ(103+104+105+106+107+108+109+110)	102	349.641	349.641
300	1.Акцијски капитал	103		
301	2.Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3.Улози	105		
303	4.Државни капитал	106	349.641	349.841
304	5.Друштвени капитал	107		
305	6.Задружни удели	108		
306	7.Емисиона премија	109		
309	8.Остали основни капитал	110		
31	ІІ.УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047и 237	ІІІ.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	ІV.РЕЗЕРВЕ	113		
330	V.РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,НЕКРЕТНИНА,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	272.127	271.980
33 осим 330	VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
	VII.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА(дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116	15.421	16.410
34	VIII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	13.204	31.008
340	1.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	13.204	18.770
341	2.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119		12.238
	IX.МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б.ГУБИТАК (122+123)	121	619.551	636.219
350	1.Губитак ранијих година	122	619.551	636.219
351	2.Губитак текуће године	123		
	В.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ(125+132)	124	355.882	302.157
40	І.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	19.474	16.259
400	1.Резервисања за трошкове у гарантном року	126		

401	2.Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3.Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	19.474	
405	5.Резервисање за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6.Остала дугорочна резервисања	131		
41	П.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	336.408	285.898
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2.Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3.Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4.Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5.Дугорочни кредити	137	283.482	285.898
416 и 419	6.Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138	52.926	
498	Г.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		77.800
	Д.КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ(141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	1.701.954	1.911.883
42 осим 427	1.Краткорочне финансијске обавезе	141	282.885	213.015
427	2.Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3.Примљени аванси,депозити и кауције	143		18.728
431	4.Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5.Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6.Добављачи-осталаповезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		597.060
435	8.Добављачи у земљи	148	932.656	657.592
436	9.Добављачи у иностранству	149		
439	10.Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11.Остале краткорочне обавезе	151	56.274	92.714
47	12.Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152		
48	13.Обавезе за остале порезе,доприносе и друге дажбине	153		
49 осим 498	14.Пасивна временска разграничења	154	430.130	332.774
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)>0	155	2.057.827	2.291.840
89	Е.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	113.488	319.820

## Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2014. (план и процена)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Износ	
			План 2014.	Процена 2014.
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+209+216+217)>0	201	2.320.325	2.004.814
60 и 61	II. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202		
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210+211+212+213+214+215)	209	2.250.325	1.949.814
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	2.250.325	1.949.814
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	60.000	40.000
65	8. Други пословни приходи	217	10.000	15.000
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219-220-221-222+223+224+225+226+227+228+229)>0	218	2.024.453	1.759.310
50	1. Набавна вредност продате робе	219		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
510сир513	5. Трошкови материјала	223	30.000	17.000
513	6. Трошкови горива и енергије	224	1.461.237	1.246.867
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	276.839	273.967
53	8. Трошкови производних услуга	226	49.326	19.560
540	9. Трошкови амортизације	227	90.000	90.000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228	2.000	2.000
55	11. Нематеријална трошкови	229	115.051	109.916
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-218)>0	230	295.872	245.504
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218-201)>0	231		
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	60.100	59.050
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	55.000	56.000
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235	100	50
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	5.000	3.000
56	VIII. Финансијски расходи (239+240+241+242+243+244)	238	202.500	153.666
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	180.000	133.666

563 и 564	4.Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242	2.500	5.000
565	5.Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6.Остали финансијски расходи	244	20.000	15.000
	IX.РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	-142.400	-94.616
683 и 685	X.ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
583 и 585	XI.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
	XII.РЕЗУЛТАТА ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248		
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА(246-247)			
67 и 68,осим 683 и 685	XII.ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	165.150	112.100
57 и 58,осим 583 и 585	XIV.ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	303.500	250.750
	XV.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(230-231+232-238+249-250)	251	15.122	12.238
	XVI.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(231-230-232+238-249+250)	252		
69- -59	XVII.НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА	253		
59-69	XVIII.НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА	254		
	Б.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(251-252+253-254)	255	15.122	12.238
	В.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(252-251+254-253)	256		
	Г.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
	1.Порески расход периода	257		
	Д.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Ђ.НЕТО ДОБИТАК(255-256-257-258)	259	15.122	12.238
	Е.НЕТО ГУБИТАК(256-255+257+258)	260		
	Ж.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		
	З.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1.Основна зарада по акцији	263		
	2.Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

## Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2014. (план и процена)

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		План 2014.	Процена 2014.
<b>А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ</b>			
I..Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	401	1.996.330	1.757.332
1.Продаја и примљени аванси	402	1.960.594	1.685.272
2. Примљ. камат. из послов. активности	403	31.972	57.004
3. Остали приливи из редовног пословања	404	3.764	15.056
II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	405	2.028.606	1.829.241
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	1.564.572	1.508.469
2. Зараде,накнаде зараде и остали лични расходи	407	279.566	259.132
3. Плаћене камате	408	160.462	61.640
4. Порез на добит	409		

5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	23.826	
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411		
IV.НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412	32.276	71.909
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	1.793	1.800
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418	1.793	1.800
II.Остали одливи готовине из активности инвестирања(1 до3)	419		
1.Куповина акција и удела(нето одлив)	420		
2.Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	421		
3. Остали финансијски пласмани(нето одлив)	422		
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.(I-II)	423		
IV.НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.(II-I)	424		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ АКТИВНОСТИ ФИНАСИРАЊА			
I.Приливи готовине из активности финансирања (1 до5)	425	65.670	70.000
1.Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	427	65.670	70.000
3.Краткорочни кредити (нето приливи)	428		
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5.Остале краткорочне обавезе	430		
II.Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	431		
1.Откуп сопствених акција	432		
2.Дугорочни кредити (одливи)	433		
3.Краткорочни кредити (одливи)	434		
4.Остале обавезе (одливи)	435		
5.Финансијски лизинг	436		
6.Исплаћене дивиденде	437		
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.(I-II)	438	65.670	70.000
IV.НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.(II-I)	439		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	2.063.793	1.829.132
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	2.028.606	1.829.241
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	35.187	
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		109
Ж.ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	2.232	291
З.ПОЗИТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445	106	
И.НЕГАТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446	2.637	
Ј.ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА ( 442-443+444+445-446)	447	34.888	182

**3. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**

ЈКП „Градска топлана“ Ниш у оквиру своје основне делатности има само један производ (топлотна енергија), који се квантитативно мери уGJ.

**3.1 Табела физичког обима производње**

Р. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2013.	План 2014.	Проц. 2014.	План 2015.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 7/6
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11
1.	Произ. топ. енер.	GJ	950.000	955.000	936.000	986.400	100,53	98,53	105,38
2.	Произ. топ. Енер.	MWh	263.000	265.278	260.000	274.000	100,87	98,86	105,38

**3.2 Табела физичког обима дистрибуције**

Р. бр.	Назив производа услуге	Јединица мере	Остварено 2013	План 2014.	Проц. 2014.	План 2015.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Дистрибуција топлотне енергије	GJ	825.000	858.165	756.000	887.630	104,02	91,64	117,42
	Дистрибуција топлотне енергије	MWh	229.167	238.375	210.000	246.564	104,02	91,64	117,42



#### 4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ

Финансијски план, као део Програма пословања за 2015. год. обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода, а све у складу са Закључком Владе Републике Србије бр.023-14246/2014 од 14.11.2014.год.

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

##### У делу прихода:

1. **Грејне површине** изражене у  $m^2$ , укупно 2.019.721,18  $m^2$  планираних 246.564.000 kWh испоручене топлотне енергије, и покривености трошкова ценом.
2. Приходи од услуга садрже и приходе од одржавања унутрашњих грејних инсталација.
3. Пословни приходи садрже позиције приходовања донација 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 2014. години.
4. Финансијски приходи су планирани на бази процене будућих камата, које ће се обрачунати за наплату потраживања ван валутног рока.
5. Ванредни и остали приходи планирани су на нивоу вероватне наплативости обезвређених потраживања.

##### У делу расхода:

1. Планиране количине енергената за вршење основне делатности-грејања и то: 30.000.000,00  $Sm^3$  гаса, 3.000.000,00 kg. мазута, струје и воде, укључујући и фиксни део исказан на рачуну гаса за ангажовану снагу.
2. **Тренутно важећих цена гаса и мазута.** Наглашавамо да се цене енергената слободно формирају и да исте регулише тржиште. Цене енергената у новембру и октобру 2014. године износе за природни гас 42,75 дин./ $Sm^3$ , за мазут 54,18 дин./kg, превоза мазута по цени од 1,65 дин./kg. на релацији Панчево-Ниш. 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 тренутно важећих цена енергената и енергије, и покривени су варијабилним делом цене топлотне енергије.
3. **Трошкова бруто I зарада** који су планирани у висини 226.650.165,00 дин.
4. **Пореза и доприноса** који су дефинисани Законом у висини 51.039.329,00 дин.
5. **Трошкова одржававања** на нивоу трошкова производних радних јединица и њиховог сагледавања аналогно наплаћеним средствима из прихода од одржавања унутрашњих грејних инсталација.
6. **Осталих трошкова** на бази праћења кретања последњих година, а користећи се књиговоственим информацијама.
7. **Висине вероватне ненаплативости**, односно отписа краткорочних финансијских потраживања старијих од 60 дана, као и на нивоу планираних утужења.

## 4.1 План прихода и расхода за 2015. годину

Табела прихода

			у динарима
Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
<b>А</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.278.346.068,00</b>	<b>88,81</b>
1.	Услуге на домаћем тржишту	2.182.746.068,00	
	- стамбени простор – грејање варијабилни део	1.271.107.746,00	
	- стамбени део-грејање фиксни део	520.632.721,00	
	- стамбени простор – одржавање УГИ	30.000.000,00	
	- пословни простор – грејање варијабилни део	268.882.254,00	
	- пословни простор-грејање фиксни део	122.393.347,00	
	- пословни простор – одржавање УГИ	2.000.000,00	
	- остале услуге из основне делатности	8.000.000,00	
	- пробно грејање	600.000,00	
2.	Субвенције - приходовање донација	40.000.000,00	
3.	Остали пословни приходи	15.000.000,00	
<b>Б</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>75.100.000,00</b>	<b>2,93</b>
<b>В</b>	<b>ОСТАЛИ НЕПОСЛ.И ВАНРЕДНИ ПРИХ.</b>	<b>212.150.000,00</b>	<b>8,26</b>
	<b>У К У П Н О</b>	<b>2.565.596.068,00</b>	<b>100,00</b>

Табела трошкова и расхода

			у динарима
Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
<b>А</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>2.119.776.494,00</b>	<b>83,14</b>
1.	Трошкови материјала за израду	15.000.000,00	
2.	Трошкови осталог материјала	15.000.000,00	
3.	Трошкови горива и енергије	1.543.490.000,00	
4.	Тр. бруто зарада-старозапослени	226.650.165,00	
5.	Тр. пореза на терет послодавца	51.039.329,00	
6.	Накнаде по уговору о делу	75.000,00	
7.	Накнаде члановима НО	1.800.000,00	
8.	Солидарне помоћи	500.000,00	
9.	Трошкови превоза - старозапослени	6.900.000,00	
10.	Јубиларне награде	4.800.000,00	
11.	Дневнице за сл. пут	750.000,00	
12.	Трошкови транспортних услуга и ПТТ	3.600.000,00	
13.	Трошкови услуга одржавања	40.000.000,00	
14.	Трошкови амортизације	85.000.000,00	
14.а	Трошкови резервисања отпремнина	2.000.000,00	
15.	Трошкови непроизводних услуга	3.400.000,00	
15.а	Трошкови спонзорства и донаторства	480.000,00	
17.	Трошкови репрезентације	712.000,00	
18.	Трошкови премије осигурања	4.000.000,00	
19.	Трошкови платног промета и ОНА- провизија	80.000.000,00	
20.	Трошкови пореза и чланарина	3.000.000,00	
21.	Трошкови информисања и оглашавања	3.000.000,00	
22.	Нематеријални трошкови и судске таксе	24.400.000,00	
23.	Трошкови спортских активности	800.000,00	

24	Остали пословни расходи	3.000.000,00	
25.	Трошкови ревизије финансијских извештаја	380.000,00	
<b>Б</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>205.000.000,00</b>	<b>8,04</b>
1.	Расходи камата краткорочни кредити	50.000.000,00	
2	Расходи камата робни кредити	130.000.000,00	
3	Расходи камата дозвољени минус	10.000.000,00	
4	Негативне курсне разлике	5.000.000,00	
5.	Остали финансијски расходи	10.000.000,00	
<b>В</b>	<b>НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>8,82</b>
1.	Расходи и мањкови	500.000,00	
2.	Директан отпис	10.000.000,00	
3.	Остали непоменути расходи	4.500.000,00	
4.	Обезвређивање потраживање	210.000.000,00	
	<b>УКУПНО</b>	<b>2.549.776.494,00</b>	<b>100,00</b>

#### 4.2. Табела резултата

	<b>у динарима</b>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.565.596.068,00</b>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ И ТРОШКОВИ</b>	<b>2.549.776.494,00</b>
<b>РЕЗУЛТАТ – добит</b>	<b>15.819.574,00</b>

#### 4.3. Образложење трошкова и расхода

Програмом пословања за 2015. годину планирани су расходи у висини **2.549.776.494,00** дин. у чијој структури пословни расходи чине **83,14%**, финансијски расходи **8,04%** и непословни и ванредни расходи **8,82%**.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш пословне приходе остварује од основне делатности и то услуге производње и испоруке топлотне енергије становништву и привреди, и они чине **95,81%** пословних прихода, и 85,08% укупних прихода.

Из планираних прихода (фактурисане реализације) покриће се трошкови и расходи у висини **2.549.776.494,00** дин.

- 1. На бази утврђених количина и последњих тржишних цена горива и енергије,** потребна средства за покриће трошкова енергената за пословну 2015. годину износе 1.543.490.000,00 дин. и она чине **72,82 %** пословних расхода.

У оквиру трошкова горива и енергије, приказани су и трошкови горива за коришћење возила у укупном износу од 3.500.000,00 динара што чини 0,17% пословних расхода.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш располаже са 29 возила од чега су 3 (три) за потребе администрације а 26 (двадесет шест) за вршење основне делатности.

- 2. Трошкови бруто зарада** планирани су у складу са **Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.** Планирани месечни износи зарада, укључујући и доприносе на терет послодавца (бруто II) израчунати су на бази бруто цене рада за октобар 2014. год. за планираних 249 запослених, укључујући пројекцију обрачуна накнада које нису предмет умањења, као и калкулисање рада на државни празник за месеце у којима је изванредан рад запослених (јануар, фебруар, април и мај). Формирана маса зарада је приказана кроз табелу 6.4, која приказује и умањену зараду за 10%, као и разлику која ће бити уплаћивана у буџет Републике Србије.

**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 2015. годину планирана маса за зараду директора је у висини 2.333.580 динара, а исплаћиваће се у складу са Уговором о раду (на основу вредности за најједноставнији рад и коефицијента сложености послова и радних задатака директора). Зарада директора садржана је у укупној маси планираних средстава зарада за 2015. годину.

3. **Трошкови накнада по уговору о делу** износе 75.000,00 динара, и чине 0,01% пословних расхода, и планирани су према Закључку Владе РС као расход са умањењем од 25% од процене ових трошкова до краја 2014.године.
4. **Трошкови накнада члановима НО** и трошкови превоза, коришћења службених телефона, путних трошкова, репрезентације, техничког опремања и сл. планирани су висини 1.800.000,00 дин. и они чине 0,09% пословних расхода и 0,07% укупних расхода. Висина накнаде Надзорног одбора планирана је у складу Одлуком Скупштине Града Ниша бр.06-48/2014-39-02 од 03.02.2014.год. Трошкови садрже бруто накнаде из члана 4 Одлуке и променљиви део из члана 5 Одлуке (променљиви део накнаде за пословну годину у којој је предузеће остварило добит, и то као 20% укупне исплаћене фиксне накнаде).
5. **Трошкови солидарних помоћи** планирани су у висини 500.000,00 дин. и чине 0,03% пословних расхода.
6. **Трошкови резервисања за отпремнине** планирани су у висини 2.000.000,00 динара, а у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 19 (обрачунска категорија). Ови трошкови чине 0,10% пословних расхода, односно 0,08% укупних расхода.
7. **Трошкови превоза** планирани су у висини 6.900.000,00 динара и чине 0,33% пословних расхода, односно 0,27% укупних расхода.
8. **Трошкови јубиларних награда** планирани су у складу са уговорима о раду запослених и анексима уговора о раду и износе 4.800.000,00 динара (бруто), и чине 0,23% пословних расхода, односно 0,19% укупних расхода. Исплата јубиларних награда дефинисана је уговорима о раду и анексима уговора о раду, и то 2 до 5 просечних нето зарада у ЈКП „Градска топлана“ Ниш, при чему се као јубиларна година рада сматра 10-та и свака наредна пета година рада у ЈКП „Градска топлана“ Ниш. У 2015. години 29 запослених стиче право на јубиларну награду и то: 7 за 10 година, 7 за 15 година, 9 за 20 година, 3 за 25 година 2 за 30 година, 1 за 35 година.
9. **Дневнице за службени пут** планиране су у висини 750.000,00 динара Ови трошкови садрже поред дневница и трошкове превоза, преноћишта и других трошкова на службеном путу и чине 0,04% пословних расхода, односно 0,03% укупних расхода.
10. **Трошкови транспортних услуга и ПТТ саобраћај** планирани су у висини 3.600.000,00 динара. Односе се на трошкове транспорта мазута у локалу (прелокација) и на телефонске услуге, услуге интернета. Ови трошкови чине 0,17% пословних расхода, односно 0,15% укупних расхода.
11. **Трошкови услуга одржавања** планирани су у висини 40.000.000,00 дин. и односе се на инвестиционо и текуће одржавање, и финансирају се из средстава инвестиционог одржавања. Трошак одржавања је значајан из разлога што систем који има век трајања у појединим целинама и преко 30 година, треба одржати и обезбедити функционалност. Ови трошкови чине 1,89% пословних расхода, односно 1,57% укупних расхода.

- 12. Трошкови амортизације** су планирани на нивоу исправке вредности имовине, применом прописаних стопа амортизације и износе 85.000.000,00 дин. Ови трошкови чине 4,01% пословних расхода, односно 3,34% укупних расхода.
- 13. Трошкови платног промета и провизија ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш** планирани су у висини 80.000.000,00 динара од чега највећи део чине трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, а остало чине трошкови платног промета банака, трошкови пос терминала, обраде кредита, есконта чекова. Трошак провизије настаје по основу Уговора са ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, којим је дефинисана провизија од 4,5% на наплаћена средства. У више наврата покретана је иницијатива према Управи за комуналне делатности, енергетику и саобраћај за измену Одлуке Скупштине града, и да се утврди калкулација цене услуге фактурисања и наплате, како би сви били равноправни у пословању. До израде овог Програма на снази је важећа Одлука којом је дефинисан проценат провизије. Ови трошкови чине 3,78% пословних расхода, односно 3,14% укупних расхода.
- 14. Трошкови судских такси и таксе извршитеља** планирани су у висини 24.400.000,00 дин., и односе се како на стамбени, тако и на пословни простор. Уговором са ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш дефинисани су остали трошкови пословања (судске таксе, парнични трошкови, вештачења...). Ови трошкови у поступку принудне наплате падају на терет дужника и плаћа их дужник, али се угрожава ликвидност предузећа, обзиром да период предујма и период наплате нису уравнотежени. Оваквом уговорном обавезом цео ризик наплате пада на терет ЈКП „Градска топлана“ Ниш.
- 15. Остали пословни расходи** планирани су на бази процене књиговодствених позиција уз уважавање тржишних услова пословања.
- 16. Финансијски расходи** исказани су у висини 205.000.000,00 динара од чега су као најзначајнији 60.000.000,00 дин. (50.000.000,00 + 10.000.000,00) расходи камата на ангазоване краткорочне кредите код пословних банака, 130.000.000,00 динара камате из дужничко-поверилачких односа (обавеза за испоручен гас се плаћа на начин дефинисан уговором, и то петнаестодневна потрошња у року од 14 дана). Краткорочни кредити за ликвидност ангажују се у грејној сезони ради измиривања обавеза за испоручене енергенте (трошкови се финансирају у времену од 6 месеци, а наплаћују се кроз фактурисану реализацију 12 месеци) због неуравнотежености новчаног тока прилива и трошења средстава. Краткорочни кредити се ангажују у сезони грејања, 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 расходи камата на дозвољени минус, негативне курсне разлике, расходи ревалоризације градских робних резерви у мазуту и гасу и остали финансијски расходи, а у структури укупних расхода финансијски расходи чине 8,04%.
- 17. Непословни и ванредни расходи** планирани су у висини **225.000.000,00** динара. Представљају обезвређивање потраживања које је законска обавеза према Међународним рачуноводственим стандардима. Настају из искњижења потраживања старијих од 60 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 носи и овај ризик у пословању. Ови расходи чине 8,82% укупних расхода.

## 4.4. Биланс стања ( план 31.12.2015. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План за 2015.	План 31.03.201 5	План 30.06.201 5	План 30.09.201 5	План 31.12.201 5
1	2	3					
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.368.279	1.368.279	1.368.279	1.368.279	1.368.279
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.742	3.742	3.742	3.742	3.742
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011,01 2 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	3.742	3.742	3.742	3.742	3.742
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	197	197	197	197	197
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+00 17+0018)	0010	1.352.247	1.352.247	1.352.247	1.352.247	1.352.247
020,02 1 и део 029	1. Земљиште	0011	35.360	35.360	35.360	35.360	35.360
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	201.453	201.453	201.453	201.453	201.453
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.084.595	1.084.595	1.084.595	1.084.595	1.084.595
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	285	285	285	285	285
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	30.464	30.464	30.464	30.464	30.464
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019					
030,03 1 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020					

032 и део 039	2. Основно стадо	0021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023						
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	12.290	12.290	12.290	12.290	12.290	12.290
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025						
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених правних лица у заједничким подухватима	0026						
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	12.290	12.290	12.290	12.290	12.290	12.290
Део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028						
Део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029						
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030						
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033						
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичних и зависних правних лица	0035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036						
052 и део 053	3. Потраживање по основу продаје на робни кредит	0037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041						

Програм пословања за 2015. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	887.419	887.419	765.537	765.537	765.537
Класа 1	І.ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	154.228	154.228	154.228	154.228	154.228
10	1.Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	0045	151.457	151.457	151.457	151.457	151.457
11	2.Недовршена производња и недовршене услуге	0046					
12	3.Готови производи	0047					
13	4.Роба	0048					
14	5.Стална средства намењена продаји	0049					
15	6.Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2.771	2.771	2.771	2.771	2.771
	ІІ.ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ(0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	728.443	728.443	728.443	728.443	728.443
200 и део 209	1.Купци у земљи-матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2.Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3.Купци у земљи-остала повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4.Купци у иностранству- остала повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5.Купци у земљи	0056	728.443	728.443	728.443	728.443	728.443
205 и део 209	6.Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7.Остала потраживања по основу продаје	0058					
21	ІІІ.ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	32.	32	32	32	32
22	ІV.ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	4.097	4.097	4.097	4.097	4.097
236	V.ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
(23 осим 236 и 237)	VI.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	428	428	428	428	428
230 и део 239	1.Краткорочни кредити и пласмани-матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани-остала правна лица	0064					
232 и део 239	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066					
234,235,238 и део 239	5.Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	428	428	428	428	428
24	VII.ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	191	191	191	191	191



27	VIII.ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069						
28 осим 288	IX.АВР	070						
	Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	2.255.698	2.255.698	2.255.698	2.255.698	2.255.698	2.255.698
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	ПАСИВА							
	А.КАПИТАЛ(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(0071-0424-0441-0442)	0401						
30	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ(0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402						
300	1.Акцијски капитал	0403						
301	2.Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404						
302	3.Улози	0405						
303	4.Државни капитал	0406	349.641	349.641	349.641	349.641	349.641	349.641
304	5.Друштвени капитал	0407						
305	6.Задружни удели	0408						
306	7.Емисиона премија	0409						
309	8.Остали основни капитал	0410						
31	II.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047и 237	III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV.РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V.РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,НЕКРЕТНИНА,ПОСТРОЈ ЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	271.980	271.980	271.980	271.980	271.980	271.980
33 осим 330	VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (покрајна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА(дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	16.410	16.410	16.410	16.410	16.410	16.410
34	VIII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	31.008	31.008	31.008	31.008	31.008	31.008
340	1.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418	15.188	15.188	15.188	15.188	15.188	15.188
341	2.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	15.820	15.820	15.820	15.820	15.820	15.820
	IX.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X.ГУБИТАК (0422+0423)	0421	636.219	636.219	636.219	636.219	636.219	636.219
350	1.Губитак ранијих година	0422	636.219	636.219	636.219	636.219	636.219	636.219
351	2.Губитак текуће године	0423						
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ( 0425+0432)	0424	302.157	302.157	302.157	302.157	302.157	302.157
40	I.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	16.259	16.259	16.259	16.259	16.259	16.259
400	1.Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2.Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3.Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	16.259	16.259	16.259	16.259	16.259	16.259

Програм пословања за 2015. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

405	5.Резервисање за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6.Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	285.898	285.898	285.898	285.898	285.898	285.898
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2.Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3.Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4.Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5.Дугорочни кредити и зајмови уземљи	0437						
415	6.Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	285.898	285.898	285.898	285.898	285.898	285.898
416	7.Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8.Остале дугорочне обавезе	0440						
498	V.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	77.800	77.800	77.800	77.800	77.800	77.800
42 до 49 (осим 498)	Г.КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ(0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	1.857.741	1.857.741	1.857.741	1.857.741	1.857.741	1.857.741
42	I.КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	240.560	240.560	240.560	240.560	240.560	240.560
420	1.Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2.Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
423	4.Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5.Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424,42 5,426 и 429	6.Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	40.560	40.560	40.560	40.560	40.560	40.560
430	II.ПРИМЉЕНИ АВАНСИ,ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
43 осим 430	III.ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	1.233.907	1.649.495	1.649.495	1.649.495	1.649.495	1.649.495
431	1.Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2.Добављачи-матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3.Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	0454	583.582	583.582	583.582	583.582	583.582	583.582
434	4.Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	0455	650.325	650.325	650.325	650.325	650.325	650.325
435	5.Добављачи у земљи	0456						
436	6.Добављачи у иностранству	0457						
439	7.Остале обавезе из пословања	0458						
44,45 и 46	IV.ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
47	V.ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460						

48	VI.ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ,ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					
49 осим 498	VII.ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	292.774	292.774	292.774	292.774	292.774
	Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА(0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463					
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА(0424+0442+0441+0401-0463)>0	0464	2.255.698	2.255.698	2.255.698	2.255.698	2.255.698
89	Е.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000

## 4.5. Биланс успеха (план 01.01. - 31.12.2015. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Износ				
			План за 01.01. – 31.12.2015	План 01.01. – 31.03.2015	План 01.04. – 30.06.2015	План 01.07. – 30.09.2015	План 01.10. – 31.12.2015
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65 осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ(1002+1009+1016+1017)	1001	2.278.346	560.586	560.586	560.586	596.588
60	I.ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ(1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002					
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2.Приход од продаје матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	2.223.346	555.836	555.836	555.836	555.838
610	1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим	1012					

Програм пословања за 2015. годину - ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

	повезаним правним лицима на домаћем тржишту						
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	2.223.346	555.836	555.836	555.836	555.838
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	1016	40.000	1.000	1.000	1.000	37.000
65	IV. Други пословни приходи	1017	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021-1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)>0	1018	2.119.776	926.916	233.442	163.655	795.763
50	I. Набавна вредност продате робе	1019					
62	II. Приходи од активирања учинака и робе	1020					
630	III. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021					
631	IV. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022					
51 осим 513	V. Трошкови материјала	1023	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
513	VI. Трошкови горива и енергије	1024	1.543.490	783.475	90.911	21.917	647.187
52	VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	292.514	72.998	72.088	71.295	76.133
53	VIII. Трошкови производних услуга	1026	50.400	12.600	12.600	12.600	12.600
540	IX. Трошкови амортизације	1027	85.000	21.250	21.250	21.250	21.250
541 до 549	X. Трошкови дугорочних резервисања	1028	2.000	/	/	/	2.000
55	XI. Нематеријална трошкови	1029	116.372	29.093	29.093	29.093	29.093
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК(1001-1018)>0	1030	158.570		327.144	396.931	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК(1018-1001)>0	1031		366.330			199.175
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ(1033+1038+1039)	1032	75.100	18.775	18.775	18.775	18.775
66, осим 662, 663, 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВ. ЛИЦА И ОСТАЛИ Ф.П.(1034+1035+1036+1037)	1033	5.000	1.250	1.250	1.250	1.250
660	1. Финансијски приходи матичних и зависних п.л.	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних п. лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених пр. лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	5.000	1.250	1.250	1.250	1.250

662	II. Приходи од камата (од трећих лица)	1038	70.000	17.500	17.500	17.500	17.500
663 и 664	III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефектни клаузуле	1039	100	25	25	25	25
56	Ђ. Финансијски расходи (1041+1046+1047)	1040	205.000	49.000	49.000	49.000	58.000
56, осим 562, 563 и 564	И. Финансијски расходи из односа са повез. пр. лицима и остали фин. рас. (1042+1043+1044+1045)	1041	10.000	1.000	1.000	1.000	7.000
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку правних лица и заједничких улагања	1044					
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	1045	10.000	1.000	1.000	1.000	7.000
562	II. Расходи камата (према трећим лицима)	1046	190.000	47.500	47.500	47.500	47.500
563 и 564	III. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	5.000	500	500	500	3.500
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	129.900	30.225	30.225	30.225	39.225
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	210.000	52.500	52.500	52.500	52.500
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12.150	3.037	3.037	3.037	3.039
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-153)	1054	15.820		293.706	363.493	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030-1032+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		399.768			241.611
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ	1056					

	ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И СПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА						
59-69	Н.НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И СПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈЕГ ПЕРИОДА	1057					
	Њ.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(1054-1055+1056-1057)	1058	15.820		293.706	363.493	
	О.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(1055-1054+1057-1056)	1059		399.768			241.611
	П.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I.Порески расход периода	1060					
Део 722	II.Одложени порески расходи периода	1061					
Део 722	III.Одложени порески приходи периода	1062					
723	Р.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С.НЕТО ДОБИТАК(1058-1059-1060-1061+1062)	1064	15.820		293.706	363.493	
	Т.НЕТО ГУБИТАК(1059-1058+1060+1061-1062)	1065		399.768			241.611
	І.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1.Основна зарада по акцији	1068					
	2.Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

#### 4.6. План добити/губитка за 2015. годину

Расподела добити ће бити реализована у складу са чл.57. Статута ЈКП “Градска топлана“ Ниш и чл.50. Закона о јавним предузећима

#### 4.7. Извештај о токовима готовине (план 01.01. - 31.12.2015. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ				
		План за 01.01. – 31.12.2015	План 01.01. – 31.03.2015	План 01.04. – 30.06.2015	План 01.07. – 30.09.2015	План 01.10. – 31.12.2015
А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ						
І.Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1845199	461300	461300	461300	461299

1.Продаја и примљени аванси	3002	1769536	442384	442384	442384	442384
2. Примљ. камат. из послов. активности	3003	59854	14964	14964	14964	14962
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15809	3952	3952	3952	3953
II.Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1920703	480176	480176	480176	480175
1. Исплате добављачимаи дати аванси	3006	1583892	395973	395973	395973	395973
2. Зараде,накнаде зараде и остали лични расходи	3007	272089	68022	68022	68022	68023
3. Плаћене камате	3008	64722	16181	16181	16181	16179
4. Порез на добит	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010					
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	3011					
IV:НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	3012	75504	18876	18876	18876	18876
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I.Прилив готовине из активности инвестирања (1 ди 5)	3013	1890	473	473	473	471
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2.Продаја нематеријалних улагања, некретнина,постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016					
4. Примљене камате из активности финансирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018	1890	473	473	473	471
II.Одливи готовине из активности инвестирања	3019					
1.Куповина акција и удела (нето одлив)	3020					
2.Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
3. Остали финансијски пласмани (нето одлив)	3022					
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.(I-II)	3023					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.(II-I)	3024					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАСИРАЊА						
I.Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	73500	18375	18375	18375	18375
1.Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027	73500	18375	18375	18375	18375
3.Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5.Остале краткорочне обавезе	3030					
II.Одлив готовине из активности финансирања	3031					
1.Откуп сопствених акција и удела	3032					
2.Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3.Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4.Остале обавезе (одливи)	3035					
5.Финансијски лизинг	3036					
6.Исплаћене дивиденде	3037					
III.НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.(I-II)	3038	73500	18375	18375	18375	18375
IV.НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.(II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1920589	480147	480147	480147	480148
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	1920703	480176	480176	480176	480175

Б. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	114	29	29	29	27
Ж.ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	306	77	77	77	75
З.ПОЗИТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И.НЕГАТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј.ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	191	48	48	48	47



## 5. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА

Стратегија је да се расположивим ресурсима на највишем нивоу ефикасности обави процес производње и испоруке топлотне енергије, односно обави делатност која је поверена од стране оснивача.

Циљ је да се Топлана у свим сегментима приближи крајњем кориснику-потрошачу како пружањем квалитетне услуге тако и информисањем.

### 5.1 Позиционирање

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је највећи и најзначајнији произвођач и испоручилац топлотне енергије у граду Нишу. И поред тога тенденција ЈКП „Градска топлана“ Ниш је да се што више приближи крајњем потрошачу и прати њихове потребе.

Окружење у којем ЈКП „Градска топлана“ Ниш послује је врло специфично. Са једне стране су добављачи за енергенте и енергију („Југоросгаз“ Београд, „АД Нафта“ Београд, ПД „Југоисток“, ПД „ЕПС Снабдевање“) са којима се уговарају услови испоруке и плаћања енергената и енергије и чија цена зависи од кретања цене на светском тржишту и с друге стране велики број потрошача са фактурисањем и наплатом дефинисаним Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом.

### 5.2 План промотивних активности

Критеријумима за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и презентацију као и средства по овом основу:

**Средства за финансирање промотивних активности** (односи са јавношћу, информисање, пропаганда, презентација и промоција, оглашавања тендера) планирана су у складу са потребама у висини 3.000.000,00 динара.

Грејна сезона 2014/2015 је друга сезона примене тарифног система (фактурисања и наплате према испорученој-измереној количини топлотне енергије). Овакав начин наплате подразумева интензиван начин комуникације са корисницима. Ови трошкови чине 0,12% укупног прихода.

Критеријуми за коришћење средстава за помоћ запосленима (солидарне помоћи)

Средства за ове намене планирана су у висини 500.000,00 динара.

**Солидарне помоћи** се исплаћују запосленима за следеће случајеве.

- рођење детета,
- смрт члана породице,
- помоћ породици за случај смрти радника,
- помоћ за набавку лекова.

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

Средства за ове намене чине 0,02% укупног прихода.

**Средства за спортске активности** обухватају трошкове који настају везано за организацију радничко спортских игара Удружења топлана Србије, и изражена су у висини 0,03% укупног прихода предузећа.

Одлуку доноси Директор предузећа уважавајући значај ових активности за међусобну сарадњу предузећа на нивоу Србије.

Иста су Програмом за 2014. годину планирана у висини 800.000,00 динара.

**Трошкови репрезентације** планирани су на бази очекиваних пословних догађаја, посета пословних партнера, обележавање јубилеја предузећа, сусрета представника Удружења топлана. Ова средства су планирана у висини 712.000,00 динара и чине 0,03% укупног прихода. Ови трошкови планирани су у складу са Закључком Владе РС као умањење од 60% у односу на процену реализације до краја 2014. год.

**Трошкови донаторства и спонзорства** планирани су у складу са Закључком Владе РС у висини 480.000,00 као умањење 40% у односу на процену реализације до краја 2014. год.

**6. КАДРОВИ – Политика зарада и запошљавања****6.1 Трошкови запослених и образложење**

У делу 4.1.4 - Образложење трошкова, детаљно је образложен сваки трошак који се односи на запослене (зараде, накнаде, јубиларне награде, отпремнине, солидарне помоћи...)

**Табела трошкова запослених****у динарима**

Р.бр	Трошкови запослених	План 2014.	Процена 2014.	План за 2015.	План за I квартал	План за II квартал	План за III кварт.	План за IV кварт.
1	Маса нето зар.(по одбитку припад. пор. и доприн.	153.882.173	153.370.363	158.881.766	40.235.346	39.837.039	39.404.689	39.404.692
2	Маса бруто I зар. (са припа. пор.и доп.)	219.518.079	218.787.964	226.650.165	57.397.070	56.828.871	56.212.110	56.212.114
3	Маса бруто II зар. (са припа. пор.и доп.)	259.865.502	259.033.893	277.689.494	70.322.311	69.626.161	68.870.511	68.870.511
4	Број запосл. по кадр. евид.	249	249	249	249	249	249	249
5	Број запос. по ПП ОД	249	249	249	249	249	249	249
6	Просечна нето зарада	51.500	51.329	53.173	53.862	53.329	52.750	52.750
7	Просечан бруто I	73.467	73.222	75.853	76.837	76.076	75.250	75.250
8	Просечан бруто II	86.970	86.691	92.934	94.139	93.208	92.196	92.196
9	Нак. по угов. о делу	102.000	100.000	75.000	/	37.500	/	37.500
10	Број примал. накнада	1	1	2	0	1	0	1
11	Просечан износ накнадр	102.000	100.000	37.500	0	37.500	0	37.500
12	Накн. по аутор. уговор.	0	0	0	0	0	0	0
13	Број примал. накнаде	0	0	0	0	0	0	0
14	Просечан износ накнаде	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде по уг.о прив.и пов.пословима	0	0	0	0	0	0	0
16	Број примал. накнаде	0	0	0	0	0	0	0
17	Просечан износ накнаде	0	0	0	0	0	0	0
18	Нак. физ. Лиц. по основу остал. уг.	0	0	0	0	0	0	0
19	Број примал.	0	0	0	0	0	0	0
20	Просечан износ накнаде	0	0	0	0	0	0	0
21	Накнаде члановима УО	0	0	0	0	0	0	0
22	Број чланова	0	0	0	0	0	0	0
23	Накнаде члановима НО	2.914.352	931.749	1.800.000	637.975	387.342	387.342	387.341

24	Број чланова	0	0	3	3	3	3	3
25	Превоз запослених	6.324.000	6.651.621	6.900.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
26	Дневнице на служб. путу	908.000	600.000	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000
27	Нак. трошкова на сл. путу	227.000	150.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
28	Отпрем. за одлаз. у пенз.	2.000.000	2.000.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
29	Број примал.	3	3	4	1	1	1	1
30	Јубилар нагр.	5.999.615	5.999.615	4.800.000	0	0	0	4.800.000
31	Број примал.	40	40	29	0	0	0	29
32	Смештај и исхр. на тер.	0	0	0	0	0	0	0
33	Помоћ рад. и породиц. рад.	500.000	500.000	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
34	Стипендије	0	0	0	0	0	0	0
35	Остале нак. тро. запосл. и др. физ. лиц.	0	0	0	0	0	0	0

## 6.2 Динамика запошљавања и образложење

Процена од 249 запослених, је процена до краја 2014. године, као и процена за 2015. годину.

Према Закону о раду (чл.175. став 1 тачка 2) услов за одлазак у пензију стичу 4 (четири) запослена.

Обзиром да четворо запослених, који по овом основу одлазе у пензију у 2015. години су из основне делатности, а постојећа структура указује на релативно велику старост запослених, неопходно је планирати пријем до нивоа 249 запослених.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је од пуштања у рад топлотног извора – „Клинички центар“ ангажовала своје стручне кадрове на вођењу и управљању овог топлотног извора (Уговор о пословно-техничкој сарадњи).

## Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.12.2014. године</b>	<b>249</b>
1.	<b>Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2015.</b>	1
2.	навести основ-старосна пензија	1
3.	<b>Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2015.</b>	<b>1</b>
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	<b>Стање на дан 31.03.2015. године</b>	<b>249</b>

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.03.2015. године</b>	<b>249</b>
1.	<b>Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2015.</b>	<b>0</b>
2.	навести основ-старосна пензија	0
3.	<b>Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2015.</b>	<b>0</b>
4.	навести основ-организовање основне делатности	0
	<b>Стање на дан 30.06.2015. године</b>	<b>249</b>

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 30.06.2015. године</b>	<b>249</b>
1.	<b>Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2015.</b>	2
2.	навести основ-старосна пензија	2
3.	<b>Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2015.</b>	<b>2</b>
4.	навести основ-организовање основне делатности	2
	<b>Стање на дан 30.09.2015. године</b>	<b>249</b>

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 30.09.2015. године</b>	<b>249</b>
1.	<b>Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2015.</b>	<b>1</b>
2.	навести основ-старосна пензија	1
3.	<b>Пријем кадрова у периоду 01.10. - 30.12.2015.</b>	<b>1</b>
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	<b>Стање на дан 31.12.2015. године</b>	<b>249</b>

**6.3 Планирана структура запослених****Табела запослених**

Ред бр	Опис	План 2014	Процена 2014.	План 2015.	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Основна делатност	157	156	163	99,36	104,49
2	Администрација	87	87	80	100,00	91,95
3	Менаџмент	5	6	6	120,00	100,00
	<b>Укупно</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**Табела запослених по квалификационој структури**

Ред бр	Квалификациона структура	План 2014	Процена 2014	План 2015	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	ПК – НК	14	13	13	92,86	100,00
2	КВ	71	74	71	104,23	95,95
3	ССС	83	70	83	84,34	118,58
4	ВКВ	12	18	12	150,00	66,67
5	ВШС	17	19	17	111,77	89,48
6	ВСС	52	55	52	105,77	94,55
	<b>УКУПНО</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>249</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**Табела запослених по старосној структури**

Ред. бр.	Године старости	Број запослених	% учешћа
1	До 25 година	3	1,21
2	До 30 година	11	4,42
3	До 35 година	18	7,23
4	До 40 година	24	9,64
5	До 45 година	49	19,68
6	До 50 година	46	18,47
7	До 55 година	31	12,45
8	До 60 година	39	15,66
9	До 65 година	28	11,24
	<b>УКУПНО</b>	<b>249</b>	<b>100,00</b>

**Напомена:** Од укупно 249 запослених, 186 су мушког пола а 63 женског пола.

**Табела запослених по годинама стажа**

Ред. бр.	Године стажа	Број запослених	% учешћа
1	До 5 година	24	9,64
2	Од 5-10 година	24	9,64
3	Од 10-15 година	29	11,65
4	Од 15-20 година	36	14,46
5	Од 20-25 година	29	11,65
6	Од 25-30 година	43	17,27
7	Од 30-35 година	33	13,26
8	Од 35-40 година	25	10,02
9	Преко 40 година	6	2,41
	<b>УКУПНО</b>	<b>249</b>	<b>100,00</b>

**6.4 Исплаћене зараде у 2014.години и план зарада за 2015. годину****ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА 2015.год.**

Месец	Исплаћен бруто II у 2014	Обрачун бруто II у 2015. пре примене Закона*	Обрачун бруто II у 2015. после примене Закона*	Износ уплате у буџет РС 3-4
1	2	3	4	5
Јануар	21.509.176	23.682.737	22.024.946	1.657.791
Фебруар	21.515.821	23.682.737	22.024.946	1.657.791
Март	21.495.720	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Април	21.613.831	23.551.837	21.903.209	1.648.628
Мај	21.614.865	23.117.487	21.499.263	1.618.224
Јун	21.591.579	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Јул	21.637.200	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Август	21.575.990	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Септембар	21.604.964	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Октобар	21.600.236	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Новембар	21.625.222	22.956.837	21.349.859	1.606.978
Децембар	21.625.222	22.956.837	21.349.859	1.606.978
<b>УКУПНО</b>	<b>259.009.825</b>	<b>277.689.494</b>	<b>258.251.236</b>	<b>19.438.258</b>

\* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

**6.4.1. Запосленост по месецима за 2014.год.**

2014.	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
I	133	247	246	1
II	133	247	246	1
III	133	244	243	1
IV	133	242	241	1
V	133	244	234	10
VI	133	244	234	10
VII	133	244	234	10
VIII	133	244	234	10
IX	133	247	234	13
X	133	247	234	13
XI	133	248	234	14
XII	133	249	233	16
<b>УКУПНО</b>	<b>133</b>			

## Запосленост по месецима за 2015.год.

2015.	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
I	133	249	232	17
II	133	249	232	17
III	133	249	232	17
IV	133	249	232	17
V	133	249	232	17
VI	133	249	232	17
VII	133	249	232	17
VIII	133	249	230	19
IX	133	249	230	19
X	133	249	230	19
XI	133	249	229	20
XII	133	249	229	20
УКУПНО	133			

## Табела исплаћених зарада за 2014. годину-Прилог

## Исплаћена маса зарада (брutto I), број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину

2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. Запосл.	Маса зарада	Прос. зарада
I	247	18.169.603	74.466	246	17.992.088	74.041	0	0	0	1	177.515	177.515
II	247	18.175.203	74.104	246	17.994.057	74.664	0	0	0	1	181.146	181.146
III	244	18.158.236	75.034	243	17.971.219	74.569	0	0	0	1	187.017	187.017
IV	242	18.258.009	76.074	241	18.075.830	75.631	0	0	0	1	182.179	182.179
V	244	18.258.882	73.036	243	18.078.289	72.604	0	0	0	1	180.593	180.593
VI	244	18.239.212	74.751	243	18.061.247	74.326	0	0	0	1	177.965	177.965
VII	244	18.240.846	74.757	243	18.065.748	74.345	0	0	0	1	175.098	175.098
VIII	244	18.226.043	74.697	243	18.044.108	74.256	0	0	0	1	181.936	181.936
IX	247	18.250.519	73.889	246	18.073.783	73.471	0	0	0	1	176.736	176.736
X	247	18.246.525	74.173	246	18.071.557	73.761	0	0	0	1	174.968	174.968
XI	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.886	0	0	0	1	194.306	194.306
XII	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.886	0	0	0	1	194.306	194.306
Укуп	249	218.763.522	878.568	248	216.579.758	873.305	0	0	0	1	2.183.675	2.183.765
Прос	246		74.107	245		72.775			0	1	181.980	181.980



**Планирана маса зарада (брutto I), број запослених и просечна зарада у 2015. години**

План 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Прос. зарада
I	249	19.329.850	77.630	248	19.135.385	77.159	0	0	0	1	194.465	194.465
II	249	19.329.850	77.630	248	19.135.385	77.159	0	0	0	1	194.465	194.465
III	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
IV	249	19.223.009	77.201	248	19.028.544	76.728	0	0	0	1	194.465	194.465
V	249	18.868.492	75.777	248	18.674.027	75.299	0	0	0	1	194.465	194.465
VI	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
VII	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
VIII	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
IX	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
X	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
XI	249	18.737.370	75.251	248	18.542.905	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
XII	249	18.737.374	75.251	248	18.542.909	74.770	0	0	0	1	194.465	194.465
Укуп	249	226.650.16	75.854	248	224.316.585	75.376	0	0	0	1	2.333.580	194.465
Прос	249			248						1		

**6.5. Планиране накнаде члановима НО****Накнаде Надзорног одбора у нето износу**

План 2015.	Број чланова	Маса накнаде	Просечна накнада члана (2 чл.)	Накнада председника	Накнада заменика	Укупна маса
I	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
II	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
III	3	170.000	51.000	68.000	/	170.000
IV	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
V	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
VI	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
VII	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
VIII	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
IX	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
X	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
XI	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
XII	3	50.000	15.000	20.000	/	50.000
Укупно	3	720.000	216.000	288.000	/	720.000
Просек		60.000	18.000	24.000		60.000

**Накнаде Надзорног одбора у бруто износу**

План 2015.	Број чланова	Маса накнаде	Просечна накнада члана(2 чл.)	Накнада председника	Накнада заменика	Укупна маса
I	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
II	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
III	3	329.746	98.990	131.766	/	329.746
IV	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
V	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
VI	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
VII	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
VIII	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
IX	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
X	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
XI	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
XII	3	79.114	23.734	31.646	/	79.114
Укупно	3	1.200.000	360.064	479.872	/	1.200.000,00
Просек		100.000	30.005	40.000,00		100.000

**Трошкови за рад Надзорног одбора**

План 2015.	Број чланова	Маса трошкова	Просечни трошак члана (2 чл.)	Трошак председника	Трошак заменика	Укупна маса трошкова
Трошкови	3	600.000	200.000	200.000	/	600.000
Сума накнада и трошкова	3	1.800.000	560.064	679.872		1.800.000

## 7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

## 7.1. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017.год.

у хиљадама дин.

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финанс.	Година завршетка финанс.	Реализовано са 31.12.2013.	Реализовано са 31.12.2014	2015.	2016.	2017.	Након 2017.
1	Рехабилитације топлане Југ-позајмљена средства KFW IV	2015.	2026.	/	/	272.979	/	/	/
1	Замена дотрајале топл.мреже-позајмљена средства KFW IV	2015.	2026.	/	10.320	/	/	/	/
1	Рехабилитација неколико малих котларница-позајмљена средства KFW IV	2015.	2026.	/	/	96.000	/	/	/
1	Замена дотрајале мреже-позајмљена средства KFW IV	2016.	2016.	/	/	/	63.030	/	/
2	Товезивање мреже на топлану Клинички центар и уклањање Котларнице „Чаир“-позајмљена средства KFW IV	2016.	2016.	/	/	/	10.260	/	/
2	Раздвајање подстанци-проблематични објекти-позајмљена средства KFW IV	2016.	2016.	/	/	/	54.143	/	/
2	Израда нове вент.групе рмекш. К.Вир-сопствена средства	2015.	2015.	/	/	8.400	/	/	/
1	Реконструкција димњака К.Вир-сопствена средства	2014.	2015.	/	4.619	10.776	/	/	/
1	Израда главног пројекта за експлоатацију геотермалне воде-сопствена средства	2015.	2015.	/	/	1.800	/	/	/
2	Израда гл.пројекта за Мониторинг емисије-сопствена средства	2015.	2015.	/	/	1.800	/	/	/
2	Израда главног пројекта за извођење свеоб.контролинга-сопствена средства	2015.	2015.	/	/	3.600	/	/	/

2	Конверзија малих кот. Сазмазута на биомасу- <b>сопствена средства (у текстуалном делу објашњења Инвестиција приказан извор финансирања)</b>	2015.	2020.			140.171			
3	Елаборат о зонама санитарне заштите изворишта- <b>сопствена средства</b>	2015.	2015.			600			
3	Пројекат испуњ.услова и мера заштите ж.с.- <b>сопствена средства</b>	2015.	2015.			600			

## I. Инвестиције из пројекта „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит KfW:

### 1. У оквиру реализације пројекта „Рехабилитација Топлане „Југ“ – Фаза IV“. (пренос радова у 2015 годину)

На реализацији Уговора бр.5566/1 од 31.07.2014 године је почето одмах по потписивању истог у делу израде Извођачког Пројекта. У току грејне сезоне 2014/2015 године урадиће се сви елементи конструкције као и њени подсклопови, а њихова монтажа почеће по завршетку грејне сезоне 2014/2015 и то 05.05. 2015 године. Крајњи рок за завршетак радова је 30.09.2015. године.

**Рехабилитација Топлане „Југ“ вредности од 2.274.826,10 € (према курсу од 120 динара), тј. 272.979.132,00 динара.**

### 2. У оквиру реализације пројекта „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит KfW – у 2015. години треба реализовати пројекат

**Рехабилитација неколико малих котларнице поред којих пролази гас, даљинско читавања калориметра и дела SCADA-е.**

**Укупне вредности од 800.000,00 € (према курсу од 120 динара), тј. 96.000.000,00 динара.**

### 3. У оквиру реализације пројекта „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит KfW – у 2015. години треба реализовати пројекат

**Замене дотрајале топоводне мреже 2110м годишње**

**По пројектованој вредности од 525.250,00 € (према курсу од 120 динара), тј. 63.030.000,00 динара.**

4. У оквиру реализације пројекта „**Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV**“ – извор финансирања кредит KfW – у 2015. години треба реализовати пројекат

**Превезивање мреже на топлану „Клинички центар“**, претварање припадајућих пумпних станица у подстанице: Клиника Нироши, Базен Чаир, хала Чаир

По пројектованој вредности од **85.500,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **10.260.000,00** динара.

5. У оквиру реализације пројекта „**Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV**“ – извор финансирања кредит KfW – у 2015. години треба реализовати пројекат

**Раздвајање подстаница** - проблематични објекти где имамо више објеката прикључено на једну подстаницу: подстанице Николе Коперника бр.40, Пријездина бр.14, Трг Краља Александра бр.9, Чарнојевића бр.12, Драгише Цветковића бр.68, Војводе Мишића бр.36, Ген. Милојка Лешјанина бр.23 и Ген. Милојка Лешњјина бр.49.

По пројектованој вредности од **451.190,52€** (према курсу од 120 динара) тј. **54.142.862,40** динара.

## II. Инвестиције из средстава Топлане:

1. **Израда нове вентилске групе омекшивача и аутоматизација процеса омекшавања котловске и циркуларне воде за топлану „Криви Вир“.**

У ЈКП „Градска топлани“ Ниш, у погону „Криви Вир“ потребно је урадити нови систем ХПВ који задовољава технолошке критеријуме за погоне овог типа, односно савремене методе по питању аутоматизације, праћења и управљања процесом омекшавања воде. Постојећи систем представља омекшиваче који су ручно управљани. Тај систем заменио би се системом који је потпуно аутоматизован и који поседује мерни систем уређаја за праћење тврдоће, садржаја кисеоника и рН вредности воде. На основу анализе котловске и циркуларне воде на крају прошле сезоне може се уочити да следећи фактори искачу из оквира који су неопходни за исправан рад система: тврдоћа, гвожђе, растворени кисеоник и рН вредност. Растворени кисеоник представља један од главних узрочника настанка корозије у систему. Повећана концентрација гвожђа показује да у систему већ има корозије услед неадекватне припреме воде. рН вредност је испод сваке прихватљиве границе и као таква утиче на интензивно стварање корозије.

Како би се избегло даље деградирање система потребно је инсталирати системе за ХПВ који ће обезбедити воду чији квалитет задовољава технолошке критеријуме за овакав систем. Инсталација система са потпуно аутоматизованим начином рада уз адекватно кондиционирање ће спречити даље деградирање система а у исто време утицати на уштеду енергената и ефикаснији пренос топлоте услед редуковане корозије и онемогућеног стварања наслага каменца.

Пројектована вредност **Израда нове вентилске групе омекшивача и аутоматизација процеса омекшавања котловске и циркуларне воде за топлану „Криви Вир“** је **70.000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **8.400.000,00** динара.

**2. Реконструкција димњака у кругу топлане Криви Вир.  
(пренос радова у 2015 годину)**

На реализацији Уговора бр.03-3/36 од 07.10.2014 године је почето одмах по потписивању истог у делу испитивања стабла димњака на чврстоћу и одређивању његовог модула еластичности као основних параметара за израду Извођачког Пројекта. У току грејне сезоне 2014/2015 године урадиће се сви елементи конструкције као и њени подсклопови, а њихова монтажа почеће по завршетку грејне сезоне 2014/2015 и то 05.05. 2015 године. Крајњи рок за завршетак радова је 30.09.2015. године.

Предрачунска вредност: **15.395.000,00 дин.**

**3. Израда Главног Пројекта за експлоатацију геотермалне воде са дубине од 1200м.**

Пројекат дефинише следећа поглавља:

- истражну бушотину до 1200м
- претварање истражне бушотине у бунар геотермалне воде до 1200м

Током 2014 године, урађена је истражна бушотина IB-1 у кругу нишке Топлане „Криви Вир“. Извођењем истражне бушотине до дубине од 302м и извођењем каротажних мерења потврђене су претпоставке о присуству водоносних хоризоната у оквиру неогених наслага који су носиоци подземних вода повишене температуре изнад 20°Ц, издашности преко 5л/с и исправног хемијског и бактериолошког састава.

Предлаже се наставак истраживања, а као први корак ка новом циљу је израда Главног Пројекта експлоатације геотермалне воде до дубине од 1200м.

Пројектована вредност **Главног Пројекта за експлоатацију геотермалне воде** са дубине од **1200м** је **15.000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **1.800.000,00 динара.**

**4. Израда Главног Пројекта за Мониторинг емисије загађујућих супстанци из енергетских постројења ЈКП „Градска топлана“ Ниш са проценом утицаја на квалитет амбијенталног ваздуха.**

Пројекат дефинише следећа поглавља:

- Постављање одговарајућих мерних система, коришћењем стандардизованих метода у складу са позитивном законском регулативом, за континуално праћење релевантних параметара процене стања емисионих процеса насталих сагоревањем одговарајућих енергената у постројењима ЈКП „Градска топлана“ Ниш.
- Формирање и имплементација хардверског капацитета и интегрисање софтверског програма за идентификацију и аквизицију података са свих појединачних мерних система у циљу формирања јединствене базе података и централизовано управљање емисијом у реалном времену.

- Софтверску апликацију модела за предикцију утицаја на квалитет ваздуха емитованих загађујућих супстанци на бази резултата мерења континуираних емисија и присутних метеоролошких параметара.
- Алфанумеричку презентацију резултата предикције са графичким приказом пројекције дифузије загађујућих супстанци на ГИС мапама и орто-фото подлогама.

Отварање 27 поглавља у преговорима за приступање ЕУ, намеће нам обавезу Заштите животне средине.

Пројектована вредност **Главног Пројекта за Мониторинга емисије загађујућих супстанци** је **15.000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **1.800.000,00** динара.

## **5. Израда Главног Пројекта имплементације програмског пакета ТЕРМИС (“real time”)**

Циљ израде Главног пројекта је идентификација најбољег хардверско-софтверског и апликативног окружења у коме Термис (“real time”) може да пружи најбоље перформансе предиктивно интерактивног рада. Паралелно са тим процес пројектовања треба да генерише структуру објеката који би били основни градивни елементи за израду пословног софтверског пакета техно-економске анализе пословања ЈКП „Градска Топлана“ Ниш.

Обједињавање функција разнородних програмских пакета за прикупљање података у реалном времену пружиће Термису (“real time”) могућност управљања комплетним системом производње и дистрибуције топлотне енергије на минимуму потрошње енергената уз истовремено одржавање максималног квалитета грејања и оптималне дистрибуције.

Прикупљени подаци са мреже и топлотних извора омогућиће Термису квалитетно управљање на нивоу целог града. Као ”нуспроизвод” ће остати комплетна улазна база података чијом даљом обрадом можемо добити нове, до сада ручно обрађиване категорије: појединачни рачуни за наплату грејања, количина утрошених и потребних енергената (гас – мазут – електрична енергија), губици воде на систему, стање у магацину, приближавање крајњем кориснику слањем разних информација путем SMS порука, обрачун личних доходака запошљених као и разне друге књиговодствене потребе.

Пројектована вредност **Главног Пројекта имплементације програмског пакета ТЕРМИС (“real time”)** је **30.000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **3.600.000,00** динара.

**6. Конверзија малих котларница са мазута на биомасу у систему ЈКП „Градска топлана“ Ниш.**

Конверзијом 4 (четири) малих котларница са мазута на биомасу укупне снаге 15,00 MW смањила би се потрошња фосилних горива и емисија CO<sub>2</sub>, утицаће на побољшање укупне енергетске ефикасности, смањење трошкова производње енергије и побољшање квалитета ваздуха. Реализација ове инвестиције се планира на основу субвенције од 30% од стране Владе Републике Словеније и 70% на основу петогодишњег бескаматног кредита од стране извођача радова и испоручиоца опреме који ће се отплаћивати из остварених уштеда производњом топлотне енергије у предметним котларницама што је приказано у Сажетку Студије изводљивости „Замена котлова на мазут у котларницама Топлане Ниш са котловима на дрвну биомасу (сечку)“.

Пројектована вредност **Конверзија малих котларница са мазута на биомасу** је **1.168.090,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **140.170.800,00** динара.

**7. Елаборат о зонама санитарне заштите изворишта**

Овај документ се ради према Правилнику о начину одређивања и одржавања зона санитарне заштите изворишта водоснабдевања (Сл. гласник РС 92/08). Након предаје Елабората и прегледа од стране стручне комисије, Министарство здравља издаје *Решење о зонама санитарне заштите*.

Пројектована вредност **Елабората о зонама санитарне заштите изворишта** је **5000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **600.000,00** динара.

**8. Пројекат којим се утврђује испуњеност услова и мера заштите и санације животне средине у току и након престанка коришћења природног ресурса**

На основу члана 15. Закона о заштити животне средине („Службени гласник РС“ број 135/04 и 36/09), потребно је прибавити сагласност на Пројекат којим се утврђује испуњеност услова и мера одрживог коришћења природних ресурса.

Пројектована вредност **Пројеката којим се утврђује испуњеност услова и мера заштите и санације животне средине у току и након престанка коришћења природног ресурса** је **5000,00 €** (према курсу од 120 динара) тј. **600.000,00** динара.



**8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ****8.1. Преглед садашњих кредитних обавеза****ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2015. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА****Инострани кредити**

у хиљадама динара

Стање на дан	Опис кредита	Средства обезбеђења	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2014	инвестиције	менице	17.345	2.943	20.288	17.345	2.943	20.288
31.03.2015	инвестиције	менице	0	0	0	0	0	0
30.06.2015	инвестиције	менице	17.519	2.769	20.288	17.519	2.769	20.288
30.09.2015	инвестиције	менице	0	0	0	0	0	0
31.12.2015	инвестиције	менице	17.694	2.594	20.288	17.694	2.594	20.288

**Домаћи кредитори**

у хиљадама динара

Стање на дан	Опис кредита	Средства обезбеђења	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2014	Есконт меница	менице	15.996	2.804	18.800	15.996	2.804	18.800
	Кредит за ликвидност	менице, јемство		4.475	4.475		4.475	4.475
31.03.2015	Есконт меница	менице	32.170	6.638	38.808	32.170	6.638	38.808
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	18.252	6.552	24.904	18.252	6.552	24.904
30.06.2015	Есконт меница	менице						
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	54.763	4.591	59.354	54.763	4.591	59.354
30.09.2015	Есконт меница	менице						
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	54.763	2.129	56.892	54.763	2.129	56.892
31.12.2015	Есконт меница	менице						
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	22.222	194	22.416	22.222	194	22.416

## 9. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за обављање делатности у делу добара су у висини 30.000.000,00 дин, и то 15.000.000,00 за основни материјал и 15.000.000,00 за остали материјал. Иста ће бити набављена према Плану набавки за 2015. год.

Планирана средства за одржавање (инвестиционо и текуће) су планирана у износу од 40.000.000,00 и 10.000.000,00 као позиција из буџета за одржавање комуналне инфраструктуре. Динамика реализације биће утврђена Планом јавних набавки за 2015. год. и Плановима инвестиционог и текућег одржавања који се доносе након завршетка грејне сезоне.

### Табела средстава за посебне намене

у динарима

Р.бр.	Позиција	Реализација у 2014.год	Планирано у 2015. год	Први квартал 2015.	Други квартал 2015.	Трећи квартал 2015.	Четврти квартал 2015.
1	Спонзорство						
2	Донације	800.000,00	480.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
3	Хумани.активн.						
4	Спортске актив.	104.880,00	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
5	Репрезентација	1.780.000,00	712.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	322.000,00
6	Реклама и пропаганда	2.000.000,00	3.000.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
7	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **10. ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА**

Цена услуге грејања у функцији је покрића трошкова вршења услуге (цена коштања) у границама прости репродукције.

Ценовна стратегија за 2015. годину заснива се на Правилнику о методологији за формирање цена топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр.72/2014.). Приходи за 2015. су планирани према ценама услуге производње и испоруке топлотне енергије Усвојене Одлуком бр.8866/2 Надзорног одбора ЈКП “Градска топлана“ Ниш од 20.11.2014. год. Одлука је предложена због корекције цене гаса од 01.11.2014. год.

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Управни одбор ЈКП „Градска топлана“Ниш је 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.

**12. ИНДИКАТОРИ**

У оквиру Закључка Владе 05бр.02-14246-2014 дефинисано је обавезно процењивање пословања кроз индикаторе. Индикаторима се исказује ефикасност пословања у 2015. год. на бази планских показатеља из Биланса стања и Биланса успеха.

**ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ****1. Општа ликвидност**

$$\text{(Обртна средства/ Краткорочне обавезе)} = (887.419/1.859.921) = 0,48$$

**2. Убрзана ликвидност**

$$\text{((Обртна средства – залихе)/ Краткорочне обавезе)} = ((887.419 - 154.228)/ 1.859.921) = 0,40$$

Позиције за овај индикатор су узете из Биланса стања за 2015.-план.

**ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ****1. Задуженост**

$$\text{(Укупан дуг/ Укупна средства)} = (2.162.078/2.225.698) = 0,98$$

Укупан дуг представља збир дугорочних резервисања и обавеза, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се по укупним средствима подразумева укупна актива.

**2. Просечан период плаћања обавеза**

$$\text{(Обавезе према добављачима/ Приход од продаје)} = (1.230.325/2.223.346) = 0,56$$

Обавезе из пословања са краја године сабране са обавезама из пословања са почетка године подељене са два дају бројилац разломка, а приход од продаје је само за крај периода.

**ИНДИКАТОР РЕНТАБИЛНОСТИ****1. Профитна бруто маргина**

$$\text{(Укупна добит/приход од продаје)} = (15.820/2.223.346) = 0,01$$

## ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

### 1. Економичност пословања

(Пословни приходи/ Пословни расходи)  $= (2.288.346 / 2.129.776) = 1,08$

### 2. Коефицијент финансијске стабилности

((Дугорочне обавезе+капитал)/( Стална имовина+залихе))  $= (285.898 / 1.368.279) = 0,21$

## ИНДИКАТОР АКТИВНОСТИ

### 1. Просечан период држања залиха

((Просечне залихе/ Приход од продаје)\*365)  $= (130.000 / 2.223.346) * 365 = 21,35$

## ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

### 1. Јединични трошкови рада

((Бруто зарада и лични расходи)/ Укупан приход)  $= (291.914 / 2.575.596) = 0,12$

### 2. Продуктивност рада

(Приход од продаје/ Број запослених)  $= (2.223.346 / 249) = 8.929,10$

Број запослених представља месечни просек запослених у току године.

Председник Надзорног одбора

Зоран Павловић, дипл. ецц