



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

топлана

адреса:

web:

e-mail:

Благоја Паровића 3, 18000 Ниш

www.nitoplana.rs

nitop@nitoplana.rs

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ ЗА 2014. 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

ЈАНУАР 2014.

Ниш

Sadržaj

1.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
1.1	Увод	3
1.2	Законска и нормативна регулатива.....	3
1.3	Организациона структура.....	4
1.4	Извори финансирања	5
2.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014. ГОДИНУ	5
2.1	Процена резултата за 2013. годину.....	5
2.2	Анализа пословног окружења	5
2.3	Процена ресурса јавног предузећа	6
2.4	Процена финансијских показатеља за 2013. годину.....	6
2.4.1	Табела прихода.....	6
2.4.2	Табела трошкова	6
2.4.3	Резултат пословања.....	7
2.4.4	Биланс стања на дан 31.12.2013. (план и процена).....	8
2.4.5	Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2013. (план и процена)	9
2.4.6	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2013. (план и процена)	10
3.	ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ.....	11
3.1	Табела физичког обима производње	11
3.2	Табела физичког обима дистрибуције.....	11
4.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2014. ГОДИНУ	12
4.1	План прихода и расхода за 2014. годину	13
4.1.1	Табела прихода.....	13
4.1.2	Табела трошкова и расхода	13
4.1.3	Табела резултата	14
4.1.4	Образложење трошкова и расхода	14
4.1.5	Биланс стања (план 31.12.2014. кварталне пројекције).....	17
4.1.6	Биланс успеха (план 01.01. - 31.12.2014. кварталне пројекције).....	19
4.1.7	План добити/губитка за 2014. годину	20
4.1.8	Извештај о токовима готовине (план 01.01. - 31.12.2014. кварталне пројекције)	20
5.	МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА.....	22
5.1	Ценовна стратегија	22
5.2	Позиционирање	22
5.3	План промотивних активности	23
6.	КАДРОВИ – Политика зарада и запошљавања	24
6.1	Трошкови запослених и образложење	24
6.2	Динамика запошљавања и образложење	25
6.3	Планирана структура запослених	27
6.4	Исплаћене зараде у 2013. години и план за 2014. годину	28
7.	ИНВЕСТИЦИЈЕ	30
8.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	33
9.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	34

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.	Панталеј	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, сукцесивно 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.

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.),
- Закон о енергетици („Службени гласник РС“, бр. 57/2011, 80/2011.-испр. 93/2012, 124/2012.),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/2011.),

- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009. и 32/2013.),
- Закон о буџетском систему - Фискална правила („Службени гласник РС“, бр. 57/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011 и 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр. И 108/2013),
- Уредба о начину одређивања цена топлотне енергије („Службени гласник РС“, бр. 96/2013.),
- Уредба о енергетски заштићеном купцу, односно угроженом купцу топлотне енергије („Службени гласник РС“, бр. 90/2013.),
- 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. и 62/2013.),
- 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. 77/2010.),
- Тарифни систем за обрачун и начин обрачуна испоручене топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр. 18/2009.),
- Статут ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 3806/5 од 04.06.2013. године,
- Појединачни колективни уговор бр. 1557/2 од 02.04.2003. 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. 96/2010. и 15/2011.),
- Правилник о преузимању постојећих мерача утрошка топлотне енергије и прикључних подстаника 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.51/2012.)
- Правилник за одређивање висине накнаде за прикључак на топоводну мрежу („Службени лист Града Ниша“, бр.96/2010.),
- Правилник о методологији за формирање цена топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр.71/2013.).

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, делом из сопствених средстава.

1.4.1 Табеларни приказ извора финансирања према врсти прихода (план за 2014.)

Р.бр.	Н а з и в	Износ	Структура уч. у %
1	Пословни приходи	2.300.325.211,29	90,36
2	Финансијски приходи	80.100.000,00	3,14
3	Непословни и ванредни приходи	165.150.000,00	6,50
	У К У П Н О	2.545.575.211,29	100,00

2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014. ГОДИНУ

2.1 Процена резултата за 2013. годину

Време израде Програма пословања за 2014. годину и Финансијских извештаја за 2013. 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 2013.	Процена 2013.	Индекс
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Укупан приход	2.517.338.474,12	2.315.999.410,00	92,00
2.	Укупни трошкови и расходи	2.517.338.474,12	2.310.175.831,89	91,77
3.	Бруто добит (1-2)	/	5.823.578,11	

2.2 Анализа пословног окружења

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 5,5% и
- реалног раста бруто друштвеног производа 1,5%.

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 31.12.2012.год.:

Табеларни преглед ресурса на дан 31.12.2012. године

у хиљадама динара

Р.бр.	Назив	Износ
1.	Губитак изнад висине капитала	49.606.000,00
2.	Имовина (некретнине, постројења, опрема и ...)	1.486.466.000,00
3.	Обртна имовина	756.439.000,00
4.	Број радника (просечан)	245

2.4 Процена финансијских показатеља за 2013. годину

2.4.1 Табела прихода

у динарима

Р. Бр.	Врста прихода	Остварено 2012.	План 2013.	Процена 2013.
1	2	3	4	5
	Пословни приходи	1,816,890,282.70	2,291,938,474.12	2,100,884,410.00
1	Услуге домаћ.трж.	1,756,969,447.37	2,251,938,474.12	2,057,884,410.00
2	Субвенције и донације	46,029,766.31	30,000,000.00	30,000,000.00
3	Ост.посл.приходи	13,891,069.02	10,000,000.00	13,000,000.00
	Финан. приходи	88,751,310.70	60,150,000.00	80,015,000.00
4	Приход. од камата	74,807,524.74	55,000,000.00	75,000,000.00
5	Приход. курс. разл.	5,685.67	150,000.00	15,000.00
6	Ост. фин. пр. и ХОВ	13,938,100.29	5,000,000.00	5,000,000.00
	Ванредни и ост. пр.	228,425,168.66	165,250,000.00	135,100,000.00
7	Вишкови	94,301.82	250,000.00	100,000.00
8	Наплћ.отп.потр.	123,579,525.94	160,000,000.00	130,000,000.00
9	Ускл. вред.-ЕИ топлана	90,660,515.43	0.00	0.00
10	Оста.непосл.приходи	14,090,825.47	5,000,000.00	5,000,000.00
	Укупно	2,134,066,762.06	2,517,338,474.12	2,315,999,410.00

2.4.2 Табела трошкова

у динарима

	услуге	Остварено 2012.	План 2013.	Процена 2013.
1	2	3	4	5
	Пословни расходи	1,749,901,800.13	2,039,488,474.12	1,764,725,831.89
1	Трош. мат. за израду	8,109,257.69	10,000,000.00	8,200,000.00
2	Трош. осталог матер.	5,503,266.68	15,000,000.00	6,000,000.00
3	Трош. горива и енерг.	1,272,669,182.11	1,505,445,450.00	1,267,143,557.77
4	Тр. нак. и зар. староза.	208,913,627.56	216,273,852.00	216,273,852.00
4.1	Тр. нак. и зар. новоза.	0.00	0.00	0.00
5	Пор. и доп. на тер. посл.	38,398,325.01	39,729,506.61	39,729,506.61
5.1	Пор. и доп.на тер. посл.	0.00	0.00	0.00
6	Нак. по угов. о делу	45,180.72.	100,000.00	100,000.00

7	Трош. нак. члан. НО	1,432,372.13	1,445,200.00	1,445,200.00
8	Солидарне помоћи	205,186.90	500,000.00	150,000.00
9	Превоз старозапас.	5,967,100.11	6,200,000.00	6,200,000.00
10	Превоз новозапослени	0.00	0.00	0.00
11	Јубиларне награде	5,603,932.55	5,009,465.51	5,009,465.51
12	Дневнице за сл. пут.	598,732.07	1,135,000.00	700,000.00
13	Отпрем. - соц. прог.	0.00	2,000,000.00	0.00
14	Тр. тран. усл. и ПТТ	2,325,327.49	3,000,000.00	2,600,000.00
15	Тр. одрж. ком.инфрас.	0.00	0.00	0.00
16	Трош. услуга одрж.	17,318,357.35	40,000,000.00	10,000,000.00
17	Трош. амортизације	84,031,058.83	68,000,000.00	85,000,000.00
18	Трош. резерв. отпрем.	1,873,834.12	1,000,000.00	2,000,000.00
19	Трош. непроиз. услуга	2,358,538.26	5,000,000.00	2,700,000.00
20	Трош. репрезентације	939,909.74	2,000,000.00	1,400,000.00
21	Трош. премије осигур.	3,129,048.80	3,500,000.00	3,500,000.00
22	Трош. пл. пром. и ОН	67,318,302.91	78,000,000.00	75,000,000.00
23	Трош. пор. и члан.	3,310,485.02	5,000,000.00	5,000,000.00
24	Трош. инф. и оглаш.	2,661,857.12	3,000,000.00	2,700,000.00
25	Нем. тр. и суд. таксе	15,003,820.12	23,000,000.00	21,000,000.00
26	Трош.-спорт. актив.	0.00 Din.	800,000.00	624,250.00
27	Остали посл. расходи	1,945,096.84	4,000,000.00	2,000,000.00
28	Трош. ревиз. фин. изв.	240,000.00	350,000.00	250,000.00
	Финанс. расходи	164,284,653.85	139,500,000.00	247,100,000.00
29	Расх. кам.-кратк. кред.	54,167,500.08	46,000,000.00	45,000,000.00
30	Расх. кам.-робни кред.	94,261,288.14.	45,000,000.00	110,000,000.00
31	Негат. курс. разлике	9,821,406.47	2,500,000.00	2,500,000.00
32	Расх. кам. дозв. минус	5,930,439.65	6,000,000.00	9,600,000.00
33	Ос. фин. рас.-рев. рез.	104,019.51	40,000,000.00	80,000,000.00
	Ост. и ванред. расх.	230,200,920.03	338,350,000.00	298,350,000.00
34	Губ. расх. и мањкови	959,696.28	350,000.00	350,000.00
35	Дирек.отпис потраж.	28,161,004.53	15,000,000.00	15,000,000.00
36	Ост. непоменути расх.	1,838,984.85	3,000,000.00	3,000,000.00
37	Обезвређење построј.	0.00	0.00	0.00
38	Обезвређ. потраж.	199,241,234.37	320,000,000.00	280,000,000.00
	Свега расходи	2,144,387,374.01	2,517,338,474.12	2,310,175,831.89

2.4.3 Резултат пословања

у динарима

	Остварено 2012.	План 2013.	Процена 2013.
Укупни приходи	2,134,066,762.06	2,517,338,474.12	2,315,999,410.00
Укуп. трошкови и расходи	2,144,387,374.01	2,517,338,474.12	2,310,175,831.89
Резултат губитак-дибитак	-10,320,611.95	0.00	5,823,578.11
Нето добитак пословања			
Одлож. пор.прих-расх пер.			
Нето доб/губ пословања			

2.4.4 Биланс стања на дан 31.12.2013. (план и процена)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2013.	Процена 2013.
	АКТИВА			
	А СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001	1.423.254	1.501.533
00	I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
012	II GOODWILL	003		
01 без 012	III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	1.230	1.298
	IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005	1.409.390	1.486.906
020,022,023, 026,027(део)	1 Некретнине, постројења и опрема	006	1.409.390	1.486.906
024,027(део), 028(део)	2 Инвестиционе некретнине	007		
021,025,027(део) 028(део)	3 Биолошка средства	008		
	V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	12.364	13.329
030 до 032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010	12.364	13.329
033 до 038(део) 037	2 Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
	В ОБРТНА ИМОВИНА	012	594.616	627.320
10 до 13,15	I ЗАЛИХЕ	013	107.533	113.447
14	II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
	III КРАТКОР. ПОТРЖ. ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016++017+018+019+020)	015	462.050	487.463
20,21 и 22 осим 223	1 Потраживања	016	459.135	484.387
223	2 Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
23 минус 237	3 Краткорочни финансијски пласмани	018	451	476
24	4 Готовински еквиваленти	019	2.464	2.600
27 и 28 осим 228	5 ПДВ и АВР	020		
288	IV ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	25.033	26.410
	V ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022	2.017.870	2.128.853
	Г ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	34.277	28.453
	Д УКУПНА АКТИВА (022+023)	024	2.052.147	2.165.015
88	Ѓ ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	107.572	113.488
	ПАСИВА			
	А КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108- 109-110)	101	0	0
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	349.641	349.641
31	II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
32	III РЕЗЕРВЕ	104		
330 и 331	IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	272.127	272.127
332	V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106		
333	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107	15.421	15.421
34	VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	13.204	13.204
35	VIII ГУБИТАК	109	619.551	619.551
037 и 237	IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
	В ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	111	2.001.405	2.111.482
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	18.718	19.747
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113	400.134	422.141
414,415	1 Дугорочни кредити	114	349.967	322.047
41 без 414,415	2 Остале дугорочне обавезе	115	50.167	52.926
	III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	116	1.582.553	1.669.593

42 осим 427	1 Краткорочне финансијске обавезе	117	272.117	287.083
427	2 Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
43 и 44	3 Обавезе из пословања	119	820.954	894.026
45,46	4 Остале краткорочне обавезе	120	53.340	56.274
47и48,осим481и 49осим498	5 Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121	436.142	460.130
481	6 Обавезе по основу пореза на добит	122		
498	IV ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	50.742	53.533
	V УКУПНА ПАСИВА (101+11+123)	124	2.052.147	2.165.015
	G ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	107.872	113.488

2.4.5 Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2013. (план и процена)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Износ	
			План 2013.	Процена 2013.
	А.ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ(202+203+204+205+206	201	2.291.938	2.100.884
60 и 61	1.Приходи од продаје	202	2.251.938	2.057.884
62	2.Приходи од активирања учинака и робе	203		
630	3.Повећање вредности залиха учинака	204		
631	4. Смањење вредности залиха	205		
64 и 65	Остали пословни расходи	206	40.000	43.000
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207	2.039.488	1.764.726
50	1.Набавна вредност продате робе	208		
51	2.Трошкови материјала	209	1.530.445	1.281.344
52	3.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	270.393	269.608
54	4.Трошкови амортизације	211	68.000	87.000
53 и 55	5.Остали пословни расходи	212	170.650	126.774
	III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК(201-207)	213	252.450	336.158
	IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК(207-201)	214		
66	V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	60.150	80.015
56	VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	139.500	247.100
67,68	VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	165.250	135.100
57,58	VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	338.350	298.350
	IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215+216+217+218)	219		5.823
69-59	X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220		
59-69	XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
	XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
	Б ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	223		
	В ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	224		
	Г ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	1.Порески расход периода	225		
722	2.Одложени порески расходи периода	226		
722	3. Одложени порески приходи периода	227		
723	Д.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228		
	Ђ НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229		

	Е НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230		
	Ж НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
	З НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
	И ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1.Основна зарада по акцији	233		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	224		

2.4.6 Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2013. (план и процена)**у хиљадама динара**

Позиција	АОП	Износ	
		План 2013.	Процена 2013.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ	301	1.596.706	1.892.256
1 Продаја и примљени аванси	302	1.586.123	1.858.383
2 Примљ. Камат. из послов. активност	303	25.572	30.305
3 Остали прих. из редовног пословања	304	3.011	3.568
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	305	1.642.953	1.947.064
1 Исплате добављачима дати аванси	306	1.251.377	1.483.007
2 Зараде, накнаде, зараде и остали лични расходи	307	244.034	289.205
3 Плаћене камате	308	128.485	152.268
4 Порез на добит	309		
5 Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	19.057	22.584
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	311		
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	312	46.247	54.807
Б ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	313	1.654	1.700
1 Продаје акција и удела	314		
2 Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3 Остали финансијски пласмани (нето прилив)	316		
4 Примљене камате из активности финансирања	317		
5 Примљене дивиденде	318	1.654	1.700
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	319	20.228	
1 Куповина акција и удела (нето одлив)	320	20.228	
2 Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3 Остали финансијски пласмани (нето одлив)	322		
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.	323		1.700
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТ.	324	18.574	
В ТОКОВИ ГОТОВИНЕ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	325	62.247	62.247
1 Увећање основног капитала	326		
2 Дугорочни и краткорочни кредити (нето прилив)	327	62.247	62.247
3 Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	329		
1 Откуп сопствених акција и удела	330		
2 Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одлив)	331		
3 Финансијски лизинг	332		
4 Исплаћене дивиденде	333		
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.	334	62.247	62.247
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИР.	335		
Г СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	336	1.660.606	1.956.203

Д СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	337	1.663.182	1.947.064
Ђ НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	338		9.140
Е НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	339	2.575	
ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	2.116	2.116
ПОЗИТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВ.	341	3.355	100
НЕГАТИВНЕ КУРС. РАЗ. ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВ.	342	432	2.500
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДС	343	2.464	8.856

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 у GJ.

3.1 Табела физичког обима производње

Р. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Оствар. 2012.	План 2013.	Проц. 2013.	План 2014.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Произ. топ. енер.	GJ	945.000	960.000	950.000	955.000	101,58	100,53	100,53
2	Произ. топ. Енер.	MWh	262.500	266.667	263.889	265.278	101,58	100,53	100,53

3.2 Табела физичког обима дистрибуције

Р. бр.	Назив производа услуге	Јединица мере	Остваре но 2012	План 2013.	Проц. 2013.	План 2014.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Дистрибуција топлотне енергије	GJ	815.535	828.480	825.000	858.165	101,59	101,16	104,02
	Дистрибуција топлотне енергије	MWh	226.538	230.133	229.167	238.375	101,59	101,16	104,02

238.374.741 kWh је податак о просечној количини дистрибуиране топлотне енергије. Овај податак је основ за фактурисање просечних месечних kWh од почетка примене тарифног система, односно обрачунске грејне сезоне 2013/2014.

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2014. ГОДИНУ

Финансијски план, као део Програма пословања за 2014. год. обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода, а све у складу са Упутством 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. и 62/2013.).

План је рађен на бази параметара и то:

У делу прихода:

1. **Грејне површине** изражене у m^2 , укупно 1.987.473,35 m^2 (условних 2.128.372,81 m^2), просечних 238.374.741 kWh испоручене топлотне енергије, и покривености трошкова ценом.
2. Приходи од услуга садрже и приходе од инвестиционог и текућег одржавања.
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 2013. 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. Потребне количине енергената за вршење основне делатности-грејања и то: 29.289.707,02 Sm^3 гаса, 2.600.000,00 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 децембру и октобру 2013. године износе за природни гас 41,08 дин./ Sm^3 , за мазут 52,00 дин./kg, превоза мазута по цени од 1,66 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 просечне потрошње и тренутно важећих цена енергената и енергије, и покривени су варијабилним делом цене топлотне енергије.
3. **Трошкова бруто зарада** који су планирани у висини 219.518.079,00 дин.
4. **Пореза и доприноса** који су дефинисани Законом
5. **Трошкова инвестиционог и текућег одржавања** на нивоу трошкова производних радних јединица и њиховог сагледавања аналогно наплаћеним средствима из инвестиционог динара.
6. **Осталих трошкова** на бази праћења кретања последњих година, а користећи се књигоовственим 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 2014. годину

4.1.1 Табела прихода

у динарима

Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
А	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.300.325.511,29	90,36
1.	Услуге на домаћем тржишту		
	- стамбени простор – грејање варијабилни део	1.206.084.468,82	
	- стамбени део-грејање фиксни део	562.116.186,96	
	- стамбени простор – инвестиционо одржавање	28.000.000,00	
	- стамбени простор – текуће одржавање	2.500.000,00	
	- пословни простор – грејање варијабилни део	255.152.695,71	
	- пословни простор-грејање фиксни део	184.431.859,80	
	- пословни простор – инвестиционо одржавање	2.200.000,00	
	- пословни простор – текуће одржавање	1.500.000,00	
	- остале услуге из основне делатности	7.800.000,00	
	- пробно грејање	540.000,00	
2.	Субвенције - приходовање донација	40.000.000,00	
3.	Остали пословни приходи	10.000.000,00	
Б	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	80.100.000,00	3,14
В	ОСТАЛИ НЕПОСЛ. И ВАНРЕДНИ ПРИХ.	165.150.000,00	6,50
	У К У П Н О	2.545.575.211,29	100,00

4.1.2 Табела трошкова и расхода

у динарима

Ред. Бр.	ОПИС	ИЗНОС	% УЧЕШЋА
А	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2.024.453.142,00	80,00
1.	Трошкови материјала за израду	15.000.000,00	
2.	Трошкови осталог материјала	15.000.000,00	
3.	Трошкови горива и енергије	1.461.237.165,00	
4.	Тр. бруто зарада-старозапослени	219.518.079,00	
5.	Тр. пореза на терет послодавца	40.347.423,00	
6.	Накнаде по уговору о делу	102.000,00	
7.	Накнаде члановима НО	2.914.352,00	
8.	Солидарне помоћи	500.000,00	
9.	Трошкови резервисања - Отпремнине	2.000.000,00	
9а	Отпремнине – социјални програм	0,00	
10.	Трошкови превоза - старозапослени	6.324.000,00	
11.	Јубиларне награде	5.999.615,00	
12.	Дневнице за сл. пут	1.135.000,00	
13.	Трошкови транспортних услуга и ПТТ	3.600.000,00	
14.	Трошкови услуга одржавања	40.000.000,00	
15.	Трошкови амортизације	90.000.000,00	

16.	Трошкови непроизводних услуга	2.700.000,00	
17.	Трошкови репрез. донаторства и спонзорства	2.000.000,00	
18.	Трошкови премије осигурања	3.500.000,00	
19.	Трошкови платног промета и ОНА- провизија	78.000.000,00	
20.	Трошкови пореза	5.000.000,00	
21.	Трошкови информисања и оглашавања	3.000.000,00	
22.	Нематеријални трошкови и судске таксе	23.000.000,00	
23.	Трошкови спортских активности	800.000,00	
24.	Остали пословни расходи	2.425.507,00	
25.	Трошкови ревизије финансијских извештаја	350.000,00	
Б	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	202.500.000,00	8,00
1.	Расходи камата краткорочни кредити	40.000.000,00	
2.	Расходи камата робни кредити	130.000.000,00	
3.	Расходи камата дозвољени минус	10.000.000,00	
4.	Негативне курсне разлике	2.500.000,00	
5.	Остали финансијски расходи	20.000.000,00	
В	НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	303.500.000,00	12,00
1.	Расходи и мањкови	500.000,00	
2.	Директан отпис	20.000.000,00	
3.	Остали непоменути расходи	3.000.000,00	
4.	Обезвређивање потраживање	280.000.000,00	
	У К У П Н О	2.530.453.142,00	100,00

4.1.3 Табела резултата

	у динарима
УКУПНИ ПРИХОДИ	2.545.575.211,29
УКУПНИ РАСХОДИ И ТРОШКОВИ	2.530.453.142,00
РЕЗУЛТАТ – добит	15.122.069,29

4.1.4 Образложење трошкова и расхода

Програмом пословања за 2014. годину планирани су расходи у висини **2.530.453.142,00** дин. у чијој структури пословни расходи чине **80,40%**, финансијски расходи **7,61%** и непословни и ванредни расходи **11,99%**.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш пословне приходе остварује од основне делатности и то услуге производње и испоруке топлотне енергије становништву и привреди, и они чине **95,15%** пословних прихода, и **86,73%** укупних прихода.

Из планираних прихода (фактурисане реализације) покриће се трошкови и расходи у висини **2.530.453.142,00** дин.

- На бази утврђених количина и последњих тржишних цена горива и енергије,** потребна средства за покриће трошкова енергената за пословну 2014. годину износе 1.461.237.165,00 дин. и она чине **71,82 %** пословних расхода.
- Трошкови бруто зарада** планирани су у складу **Упутством за припрему буџета Републике Србије за 2014. годину и пројекције за 2015. и 2016. годину.** Маса је формирана за период јануар-март 2014. године на бази исплаћене масе бруто зараде за октобар (децембар) 2013. године, а за период април-септембар 2014. године маса је коригована за 0,5%, а за период октобар-децембар за 1,0%. Уважавањем овог захтева,

бруто зараде су планиране у висини 219.518.079,00 дин и повећање у односу на 2013. годину износи 1,50%. Трошкови бруто зарада чине 10,84% пословних расхода или 8,67% укупних расхода.

Пословодство предузећа чини директор. Његов положај је дефинисан Законом о раду чл.48, Законом о јавним предузећима, Законом о привредним друштвима и Статутом предузећа, који су дефинисали све послове у делу права и обавеза директора од заступања до одговорности за законитост рада предузећа и Законом о максималним зарадама у јавном сектору. НО предузећа закључује Уговор о раду са директором. За 2014. годину планирана маса за зараду директора је у висини 2.338.377,00 динара, а исплаћиваће се у складу са ПКУ и 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 2014. годину.

3. **Трошкови накнада по уговору о делу** износе 102.000,00 динара, и чине 0,01% пословних расхода.
4. **Трошкови накнада члановима НО** планирани су висини 2.914.352,00 дин. Они чине 0,14% пословних расхода и 0,11% укупних расхода. Висина накнаде Надзорног одбора планирана је у складу Закључком Владе РС бр. 120-478/2008. од 06.11.2008. у износу од 2.778.352,00. Наведеним закључком лимитирана је накнада члана и председника НО и то да новчана накнада не може бити већа од износа нето зараде исплаћене у октобру 2013. године (последњи објављени податак за септембар 2013. године је 42.866,00 динара). Накнада председнику НО може бити увећана за 50%. Трошкови садрже и планиране трошкове телефона у износу од 36.000,00, трошкове превоза 10.000,00, трошкове службеног пута 40.000,00 и трошкове репрезентације 50.000,00 дин.
5. **Трошкови солидарних помоћи** планирани су у висини 500.000,00 дин. и чине 0,02% 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). Захтев из Појединачног колективног уговора о праву запосленог на три просечне зараде при одласку у пензију одређује износ **исплате** отпремнине, тј. процењује се на бази запослених који по сили закона одлазе у пензију, што је за 2014. годину троје запослених, а износ за исплату се своди на 1.000.000,00 дин. Ови трошкови чине 0,09% пословних расхода, односно 0,07% укупних расхода.
7. **Трошкови отпремнина – социјални програм.** Средства по овом основу нису планирана. Социјални програм је донешен 30.11.2010 године. Број запослених треба постепено смањивати природним одливом радне снаге.
8. **Трошкови превоза** планирани су у висини 6.324.000,00 динара и чине 0,31% пословних расхода, односно 0,24% укупних расхода.
9. **Трошкови јубиларних награда** планирани су у складу са Појединачним колективним уговором и износе 5.999.616,00 динара (бруто), и чине 0,29% пословних расхода, односно 0,24% укупних расхода. Исплата јубиларних награда дефинисана је Колективним уговором, 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 2014. години 40 запослених стиче право на јубиларну награду и то: 16 за 10 година, 15 за 15 година, 2 за 20 година, 4 за 30 година, 3 за 35 година.
10. **Дневнице за службени пут** планиране су у висини 1.135.000,00 динара Ови трошкови садрже поред дневница и трошкове превоза, преноћишта и других трошкова на службеном путу и чине 0,05% пословних расхода, односно 0,04% укупних расхода.

11. **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 0,14% укупних расхода.
12. **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 1,97% пословних расхода, односно 1,58% укупних расхода.
13. **Трошкови амортизације** су планирани на нивоу исправке вредности имовине, применом прописаних стопа амортизације и износе 90.000.000,00 дин. Ови трошкови чине 4,42% пословних расхода, односно 3,56% укупних расхода.
14. **Трошкови платног промета и провизија ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш** планирани су у висини 78.000.000,00 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 3,85% пословних расхода, односно 3,08% укупних расхода.
15. **Трошкови судских такси** планирани су у висини 23.000.000,00 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 ЈК „Градска топлана“ Ниш.
16. **Остали пословни расходи** планирани су на бази процене књиговодствених позиција уз уважавање тржишних услова пословања.
17. **Финансијски расходи** исказани су у висини 202.500.000,00 динара од чега су као најзначајнији 50.000.000,00 дин. (40.000.000,00 + 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 8,00%.
18. **Непословни и ванредни расходи** планирани су у висини **303.500.000,00** 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 сноси и овај ризик у пословању. Ови расходи чине 12,00% укупних расхода.

19. Трошкови ангажовања проценитеља (обавештење Управе за комуналне делатности, енергетику и саобраћај бр.3728/2013-09-04) нису планирани обзиром да је набавка ове услуге већ реализована, а процена је у току (постоје проблеми у имовинско правним односима –доказивање власништва). Како је продужен рок за уређење ове области према новом Закону о јавној својини, до октобра 2014. године, очекујемо завршетак процене и укњижење имовине и капитала према новој процени (последња процена урађена 2004. године).

4.1.5 Биланс стања (план 31.12.2014. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2014	План 30.06.2014	План 30.09.2014	План 31.12.2014
	АКТИВА					
	А СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001	1.501.533	1.501.533	1.501.533	1.501.533
00	I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002				
012	II GOODWILL	003				
01 без 012	III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	1.298	1.298	1.298	1.298
	IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005	1.486.906	1.486.906	1.486.906	1.486.906
020,022,023, 026,027(део)	1 Некретнине, постројења и опрема	006	1.486.906	1.486.906	1.486.906	1.486.906
024,027(део), 028(део)	2 Инвестиционе некретнине	007				
021,025,027(део) 028(део)	3 Биолошка средства	008				
	V ДУГОРОЧНИ ФИНАНС. ПЛАСМАНИ (010+011)	009	13.329	13.329	13.329	13.329
030ДО032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010	13.329	13.329	13.329	13.329
033 до 038(део) 037	2 Остали дугорочни финансијски пласмани	011				
	VI ОБРТНА ИМОВИНА	012	559.370	559.370	559.370	559.370
10 до 13,15	I ЗАЛИХЕ	013	113.447	113.447	113.447	113.447
14	II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014				
	III КРАТКОР. ПОТ. ПЛАС. И ГОТОВИНА (016++017+018+01 9+020)	015	445.923	445.923	445.923	445.923

20,21 и 22 осим 223	1 Потраживања	016	442.847	442.847	442.847	442.847
223	2 Потраживања за више плаћен порез на добитак	017				
23 минус 237	3 Краткорочни финансијски пласмани	018	476	476	476	476
24	4 Готовински еквиваленти	019	2.600	2.600	2.600	2.600
27 и 28 осим 228	5 ПДВ и АВР	020				
288	IV ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	26.410	26.410	26.410	26.410
	V ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022	2.087.313	2.087.313	2.087.313	2.087.313
	G ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	28.453	28.453	28.453	13.331
	D УКУП. АКТИВА (022+023)	024	2.115.766	2.115.766	2.115.766	2.100.644
88	Ђ ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	113.488	113.448	113.448	113.448
	ПАСИВА					
	A КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		0		0
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	349.641	349.641	349.641	349.641
31	II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103				
32	III РЕЗЕРВЕ	104				
330 и 331	IV РЕВАЛОРИЗАЦ. РЕЗЕРВЕ	105	272.127	272.127	272.127	272.127
332	V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106				
333	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107	15.421	15.421	15.421	15.421
34	VII НЕРАСПОРЕЂ. ДОБИТАК	108	13.204	13.204	13.204	13.204
35	VIII ГУБИТАК	109	619.551	619.551	619.551	619.551
037 и 237	IX ОТКУПЉ. СОПСТ. АКЦИЈЕ	110				
	B ДУГОР. РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	111	2.062.233	2.062.233	2.062.233	2.047.111
40	I ДУГОР. РЕЗЕРВИСАЊА	112	19.747	19.747	19.747	19.747
41	II ДУГОР. ОБАВЕЗЕ(114+115)	113	336.408	336.408	336.408	336.408
414,415	1 Дугорочни кредити	114	283.482	283.482	283.482	283.482
41 без 414,415	2 Остале дугорочне обавезе	115	52.926	52.926	52.926	52.926
	III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	116	1.706.078	1.706.078	1.706.078	1.690.956
42 осим 427	1 Краткорочне финансијске обавезе	117	325.648	325.648	325.648	325.648
427	2 Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118				
43 и 44	3 Обавезе из пословања	119	894.026	894.026	894.026	878.904
45,46	4 Остале краткорочне обавезе	120	56.274	56.274	56.274	56.274
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5 Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121	430.130	430.130	430.130	430.130
481	6 Обавезе по основу пореза на добит	122				
498	IV ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	53.533	53.533	53.533	53.533
	V УКУПНА ПАСИВА (101+11+123)	124	2.115.766	2.115.766	2.115.766	2.100.644
	G ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	113.488	113.488	113.488	113.488

4.1.6 Биланс успеха (план 01.01. - 31.12.2014. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Група рачуна рачун	Позиција	АОП	Износ				
			План за 01.01. – 31.12.2014	План 01.01. – 31.03.2014	План 01.04. – 30.06.2014	План 01.07. – 30.09.2014	План 01.10. – 31.12.2014
	А.ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ(202+203+204+20 5+206	201	2.300.325	567.581	567.581	567.581	597.582
60 и 61	1.Приходи од продаје	202	2.250.325	562.581	562.581.	562.581	562.582
62	2.Приходи од активирања учинака и робе	203					
630	3.Повећање вредности залиха учинака	204					
631	4. Смањење вредности залиха	205					
64 и 65	Остали пословни расходи	206	50.000	5.000	5.000	5.000	35.000
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207	2.024.453	888.100	219.424	153.064	763.865
50	1.Набавна вредност продате робе	208					
51	2.Трошкови материјала	209	1.491.237	757.134	87.751	21.125	625.227
52	3.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	277.840	67.122	67.829	68.095	74.794
54	4.Трошкови амортизације	211	92.000	23.000	23.000	23.000	23.000
53 и 55	5.Остали пословни расходи	212	163.376	40.844	40.844	40.844	40.844
	III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК(201-207)	213	275.872		348.157	414.517	
	IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК(207-201)	214		313.519			166.283
66	V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	80.100	20.025	20.025	20.025	20.025
56	VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	202.500	50.625	50.625	50.625	50.625
67,68	VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	165.150	41.287	41.287	41.288	41.288
57,58	VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	303.500	75.875	75.875	75.875	75.875
	IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213- 214+215-216+217-218)	219	15.122		282.969	349.330	
69-59	X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214- 213-215+216-217+218)	220		378.707			231.470
59-69	XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221					
	XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222					
	Б ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	223					

	В ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	224					
	Г ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	1.Порески расход периода	225					
722	2.Одложени порески расходи периода	226					
722	3. Одложени порески приходи периода	227					
723	ДИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228					
	Ђ НЕТО ДОБИТАК (223- 224-225-226+227-228)	229					
	Е НЕТО ГУБИТАК (224- 223+225+226-227+228)	230					
	Ж НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231					
	З НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232					
	И ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1.Основна зарада по акцији	233					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	224					

4.1.7 План добити/губитка за 2014. годину

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

4.1.8 Извештај о токовима готовине (план 01.01. - 31.12.2014. кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ				
		План за 01.01. – 31.12.2014	План 01.01. – 31.03.2014	План 01.04. – 30.06.2014	План 01.07. – 30.09.2014	План 01.10. – 31.12.2014
А.ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ						
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТ	301	1.996.330	499.083	499.083	499.083	499.083
1Продаја и примљени аванси	302	1.960.594	490.149	490.149	490.149	490.149
2 Примљене камате из пословних активности	303	31.972	7.993	7.993	7.993	7.993
3 Остали приходи из редовног пословања	304	3.764	941	941	941	941
ОДЛОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	305	2.028.606	507.152	507.152	507.152	507.152
1 Исплате добављачима дати аванси	306	1.564.572	391.143	391.143	391.143	391.143
2 Зараде,накнадезараде и остали лични расходи	307	279.566	69.802	69.802	69.802	69.802
3 Плаћене камате	308	160.642	40.161	40.161	40.161	40.161

4 Порез на добит	309					
5 Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	23.826	8.069	8.069	8.069	8.069
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	311					
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	312	32.276	8.069	8.069	8.069	8.069
Б ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	313	1.793	448	448	448	448
1 Продајс акција и удела	314					
2 Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315					
3 Остали финансијски пласмани (нето прилив)	316					
4 Примљене камате из активности финансирања	317					
5 Примљене дивиденде	318	1.793	448	448	448	448
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	319					
1 Куповина акција и удела(нето одлив)	320					
2 Куповина нематеријалних улагања, постројења, опреме и биолошких средстава	321					
3 Остали финансијски пласмани(нето одлив)	322	1.793	448	448	448	448
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	323					
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	324					
В ТОКОВИ ГОТОВИНЕ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	325	65.670	16.418	16.418	16.418	16.418
1 Увећање основног капитала	326					
2 Дугорочни и краткорочни кредити(нето прилив)	327	65.670	16.418	16.418	16.418	16.418
3 Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328					
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	329					
1 Откуп сопствених акција и удела	330					
2 Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одлив)	331					
3 Финансијски лизинг	332					
4 Исплаћене дивиденде	333					
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	334	65.670	16.418	16.418	16.418	16.418
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	335					
Г СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	336	2.063.793	515.948	515.948	515.948	515.948
Д СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	337	2.028.606	507.152	507.152	507.152	507.152
Ђ НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	338	33.187	8.797	8.797	8.797	8.797
Е НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	339					
ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ	340	2.232	558	558	558	558

ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА						
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	106	27	27	27	27
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	2.637	659	659	659	659
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДС	343	34.888	8.722	8.722	8.722	8.722

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 Ценовна стратегија

Цена услуге грејања у функцији је покрића трошкова вршења услуге (цена коштања) у границама просте репродукције. За цене производа и услуга у чијем формирању значајно учествују енергенти, уколико је то економски оправдано, надлежни органи могу одобрити повећање цена изнад пројектоване инфлације, али само до нивоа цене коштања датих производа и услуга.

Ценовна стратегија за 2014. годину заснива се на Правилнику о методологији за формирање цена топлотне енергије („Службени лист Града Ниша“, бр.71/2013) и делом на Уредби о начину одређивања цена топлотне енергије („Службени гласник РС“, бр. 96/2013), као и на Одлуци о утврђивању цене грејања бр.581/2 од 26.08.2013. године којом је утврђена цена према тарифном систему, односно варијабилни и фиксни део цене. Приходи за 2014. су планирани према тренутно важећим ценама услуге производње и испоруке топлотне енергије.

5.2 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 снабдевању топлотном енергијом.

5.3 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.

У 2013. години је започета промоција примене тарифног система, као и његова примена. За 2014. годину се планира интензивнија промоција свих активности. Обзиром да постоје дилеме и велика непознаница из ове области, неопходно је да се кроз континуиран и интензиван рад са потрошачима отклоне све дилеме и нејасноће и приближи ова област кориснику.

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, обележавања јубилеја предузећа, сусрета представника Удружења топлана. Ова средства су планирана у висини 2.000.000,00 динара и чине 0,08% укупног прихода.

Трошкови донаторства и спонзорства чине саставни део трошкова непроизводних услуга (укупна износ 2.700.000,00). Обзиром да ови трошкови садрже различите позиције трошкова, донације и спонзорство чине 300.000,00 и чине 0,01% укупног прихода.

Табела средстава за посебне намене

у динарима

Р.бр.	Позиција	Реализација у 2013 год	Планирано у 2014 год	Први квартал 2014	Други квартал 2014	Трећи квартал 2014	Четврти квартал 2014
1	Спонзорство						
2	Донације	300.000,00	300.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
3	Хумани. активн.						
4	Спортске актив.	624.250,00	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00
5	Репрезентација	1.400.000,00	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
6	Реклама и пропаганда	2.700.000,00	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

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 2013.	Процена 2013.	План за 2014.	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.)	151.607.970	151.607.970	153.882.173	38.231.120	38.422.277	38.422.277	38.806.499
2	Маса бруто I зар. (са припа. пор.и доп.)	216.273.852	216.273.852	219.518.079	54.537.975	54.810.666	54.810.666	55.358.772
3	Маса бруто II зар. (са припа. пор.и доп.)	256.003.359	256.003.359	259.865.502	64.562.055	64.884.866	64.884.866	65.533.715
4	Број запосл. по кадр. евид.	248	249	249	249	249	249	249
5	Број запос. по ПП ОД	252	249	249	249	249	249	249
6	Просечна нето зарада	50.944	50.739	51.500	51.180	51.435	51.435	51.950
7	Просечан бруто I	72.673	72.381	73.467	73.009	73.374	73.374	74.108
8	Просечан бруто II	86.023	85.677	86.970	86.428	86.861	86.861	87.729
9	Нак. по угов. о делу	100.000	100.000	102.000	0	34.000	34.000	34.000
10	Број примал. накнада	1	1	3	0	1	1	1
11	Просечан износ накнадр	100.000	100.000	34.000	0	34.000	34.000	34.000
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	1.445.200	1.445.200	0	0	0	0	0
22	Број чланова	6	6	0	0	0	0	0
23	Накнаде члановима НО	0	0	2.914.352	728.588	728.588	728.588	728.588
24	Број чланова	0	0	3	3	3	3	3
25	Превоз запослених	6.200.000	6.200.000	6.324.000	1.422.900	1.422.900	1.739.100	1.739.100
26	Дневнице на служб. путу	908.000	560.000	908.000	227.000	227.000	227.000	227.000
27	Нак. трошкова на сл. путу	227.000	140.000	227.000	56.750	56.750	56.750	56.750
28	Отпрем. за одлаз. у пенз.	1.000.000	2.000.000	1.000.000	0	350.000	300.000	350.000
29	Број примал.	2	2	3	0	1	1	1
30	Јубилар нагр.	5.009.466	5.009.466	5.999.616	0	0	0	5.999.616
31	Број примал.	29	29	40	0	0	0	40
32	Смештај и исхр. на тер.	0	0	0	0	0	0	0
33	Помоћ рад. и породиц. рад.	500.000	150.000	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 2013. године, као и процена за 2014. годину.

Према Закону о раду (чл.175. став 1 тачка 2) услов за одлазак у пензију стичу 3 (три) запослена.

Обзиром да троје запослених, који по овом основу одлазе у пензију у 2014. години су из основне делатности, а постојећа структура указује на релативно велику старост запослених, неопходно је планирати пријем до нивоа 249 запослених.

Напомена: У 2013. години није реализован Социјални програм, па тако и није било смањења броја запослених по овом основу.

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

Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2013. године	249
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2014.	0
2.	навести основ-старосна пензија	0
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2014.	0
4.	навести основ-организовање основне делатности	0
	Стање на дан 31.03.2014. године	249

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2014. године	249
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2014.	1
2.	навести основ-старосна пензија	1
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2014.	1
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	Стање на дан 30.06.2014. године	249

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2014. године	249
1.	Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2014.	1
2.	навести основ-старосна пензија	1
3.	Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2014.	1
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	Стање на дан 30.09.2014. године	249

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2014. године	249
1.	Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2014.	1
2.	навести основ-старосна пензија	1
3.	Пријем кадрова у периоду 01.10. - 30.12.2014.	1
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	Стање на дан 31.12.2014. године	249

6.3 Планирана структура запослених

Табела запослених

Ред бр	Опис	План 2013	Процена 2013.	План 2014.	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Основна делатност	163	157	157	96,32	100,00
2	Администрација	81	87	87	107,41	100,00
3	Менаџмент	4	5	5	125,00	100,00
	Укупно	248	249	249	100,40	100,00

Табела запослених по квалификационој структури

Ред бр	Квалификациона структура	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	ПК - НК	17	14	14	82,35	100,00
2	КВ	67	71	71	105,97	100,00
3	ССС	78	83	83	106,41	100,00
4	ВКВ	18	12	12	66,67	100,00
5	ВШС	18	17	17	94,44	100,00
6	ВСС	50	52	52	104,00	100,00
	УКУПНО	248	249	249	100,40	100,00

Табела запослених по старосној структури

Ред. бр.	Године старости	Број запослених	% учешћа
1	До 25 година	4	1,61
2	До 30 година	12	4,82
3	До 35 година	14	5,62
4	До 40 година	36	14,46
5	До 45 година	41	16,47
6	До 50 година	36	14,46
7	До 55 година	36	14,46
8	До 60 година	46	18,47
9	До 65 година	24	9,63
	УКУПНО	249	100,00

Напомена: Од укупно 249 запослених, 189 су мушког пола а 60 женског пола.

Табела запослених по годинама стажа

Ред. бр.	Године стажа	Број запослених	% учешћа
1	До 5 година	15	6,02
2	Од 5-10 година	22	8,84
3	Од 10-15 година	27	10,84
4	Од 15-20 година	35	14,06
5	Од 20-25 година	30	12,05
6	Од 25-30 година	41	16,47
7	Од 30-35 година	33	13,25
8	Од 35-40 година	30	12,05
9	Преко 40 година	16	6,42
	УКУПНО	249	100,00

6.4 Исплаћене зараде у 2013. години и план за 2014. годину

Табела исплаћених зарада за 2013. годину-Прилог

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2013. годину

2013.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запо слен их	Маса зарада	Просе. зарада	Бр. запос лених	Маса зарада	Просе. зарада	Бр. запо слен их	Маса зарад а	Просе . зарада	Бр. запо слен их	Маса зарада	Просе. зарада
I	252	17.733.665	70.372	251	17.558.920	69.956	0	0	0,00	1	174.745	174.745
II	252	17.728.731	70.352	251	17.549.255	69.917	0	0	0,00	1	179.476	179.476
III	252	17.731.729	70.364	251	17.549.297	69.918	0	0	0,00	1	182.432	182.432
IV	251	18.084.498	72.050	251	17.899.154	71.597	0	0	0,00	1	185.344	185.344
V	250	18.088.774	72.355	250	17.910.829	71.931	0	0	0,00	1	177.945	177.945
VI	250	18.080.684	72.323	249	17.891.111	71.852	0	0	0,00	1	189.573	189.573
VII	250	18.049.080	72.196	249	17.873.676	71.782	0	0	0,00	1	175.404	175.404
VIII	249	18.067.973	72.562	249	17.886.085	72.121	0	0	0,00	1	181.888	181.888
IX	249	18.083.745	72.625	248	17.911.304	72.223	0	0	0,00	1	172.441	172.441
X	249	18.170.892	72.975	248	17.994.734	72.559	0	0	0,00	1	176.158	176.158
XI	249	18.179.325	73.009	248	18.003.167	72.593	0	0	0,00	1	176.158	176.158
XII	249	18.179.325	73.009	248	18.003.167	72.593	0	0	0,00	1	176.158	176.158
Укуп	249	216.178.421	868.186	248	214.030.699	863.027	0	0	0,00	1	2.147.722	2.147.722
Прос	250		72.059	249		71.630			0,00	1	178.977	178.977

Планирана маса зарада, број запослених и просечна зарада у 2014. години

План 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр. запослених	Маса зарада	Просе. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Просе. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Просе. зарада	Бр. запослених	Маса зарада	Просе. зарада
I	249	18.179.325	73.009	248	17.985.019	72.520	0	0	0	1	194.306	194.306
II	249	18.179.325	73.009	248	17.985.019	72.520	0	0	0	1	194.306	194.306
III	249	18.179.325	73.009	248	17.985.019	72.520	0	0	0	1	194.306	194.306
IV	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
V	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
VI	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
VII	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
VIII	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
IX	249	18.270.222	73.374	248	18.075.916	72.887	0	0	0	1	194.306	194.306
X	249	18.452.924	74.108	248	18.256.383	73.614	0	0	0	1	196.541	196.541
XI	249	18.452.924	74.108	248	18.256.383	73.614	0	0	0	1	196.541	196.541
XII	249	18.452.924	74.108	248	18.256.383	73.216	0	0	0	1	196.541	196.541
Укуп	249	219.518.079	881.595	248	217.179.702	875.724	0	0	0	1	2.338.377	2.338.377
Прос	249		73.467	248		72.977					194.865	194.865

Планиране накнаде члановима НО

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

План 2014.	Број чланова	Маса накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	Накнада заменика	Укупна маса
I	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
II	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
III	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
IV	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
V	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
VI	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
VII	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
VIII	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
IX	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
X	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
XI	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
XII	3	90.510	45.255	70.854	0	161.364
Укупно	3	1.086.120	543.060	850.253	0	1.936.373
Просек		90.510				161.364

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

План 2014.	Број чланова	Маса накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	Накнада заменика	Укупна маса
I	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
II	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
III	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
IV	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
V	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
VI	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
VII	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
VIII	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
IX	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
X	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
XI	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
XII	3	137.078	68.539	105.785	0	242.863
Укупно	3	1.644.936	822.468	1.269.416	0	2.914.352
Просек		137.078	68.539	105.785		242.863

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**Табела - инвестициона улагања**

у 000 дин

Р бр.	Назив објекта	Оствар. 2012.	План 2013.	Процена 2013.	План 2014.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Грађев.објекти		16.700	2.500	17.806	14,97	106,62	712,24
	Топл. Мајаковски грађ. део							
	Доградња грађ. објекта-ограда		1.200		2.200		183,33	
	Топл. Сомбор. – грађ. рад.-конверз							
	Радови на димњ. Криви Вир и Југ		15.500	2.500	15.606	16,12	100,68	624,24
2	Постр.и опрема	89.350	109.302	11.043	321.222	10,10	293,88	2.908,82
	Термичке подст.	241	2.200	5.395	4.780	245,22	217,27	88,60
	Топловоди	69.842	8.200					
	Топловоди KFW IV		83.577		84.630		101,01	
	Топлотни извори	11.936	8.000		209.294			
	Топлотни извори-омекш. воде				8.184			
	Возила	3.247	3.000	3.065	1.500	102,16	50,00	48,93
	Остало-опрема	4.084	4.325	2.583	3.425	59,72	79,19	132,59
	Извор снабд. Технич. водом-К.Вир				9.909			
3	Остало	38		22				
	Остала основна средства	38		22				
	С В Е Г А	89.388	126.002	13.565	339.528	10,76	269,46	2.502,97

Табела-техничка структура инвестиција укупно

у 000 дин

Р бр.	Опис	Оств. 2012.	План 2013.	Проц. 2013.	План 2014.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Грађ. објекти		16.700	2.500	17.806	14,97	106,62	712,24
2	Опрема	89.350	109.302	11.565	321.722	10,58	293,88	2.777,53
3	Остало	38		22				
	С В Е Г А	89.388	126.002	13.565	339.528	10,76	269,46	2.502,97

Извори финансирања – укупно

у 000 дин

Р бр.	Извори	Оств. 2012.	План 2013.	Процена 2013.	План 2014.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Сопст. средства	21.333	42.425	8.504	45.604	20,04	107,49	536,26
2	Дирекција-пренос топловода	63.886						
3	КФВ - кредит	4.169	83.577	5.061,00	293.924			
	СВЕГА	89.388	126.002	13.565	339.528	10,76	269,46	2.502,97

Инвестиције из пројекта „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит КfW:

У оквиру реализације пројекта „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – Фаза IV“ – извор финансирања кредит КfW – у 2014. години се очекује реализација пројекта Рехабилитација Топлане „Југ“ у очекиваној вредности од **1.835.000,00 €** (према средњем курсу на дан 22.11.2013. године од 114,0569 динара, даје износ **209.294.411,50 динара**).

У 2014. години биће реализован пројекат Замена дотрајале топловодне мреже у пројектованој вредности од **742.000 €** (динарска противвредност **84.630.219,80 динара**)

Инвестиције из средстава Топлане

1. Реализација пројекта гашења котларнице „Чаир“ са следећим активностима:
 - Предрачунска вредност: **4.780.000,00 дин.**
 - 1.1. Реализација пројекта инсталације топлотне подстанице за базен у оквиру СРЦ „Чаир“ – техничка припрема воде и грејање просторија.
 - Предрачунска вредност: **1.365.000,00 дин.**
 - 1.2. Реализација пројекта инсталације топлотне подстанице у клиници „Нироши“.
 - Предрачунска вредност: **260.000,00 дин.**
 - 1.3. Реализација пројекта инсталације топлотне подстанице у објекту спортске хале „Чаир“.
 - Предрачунска вредност: **1.945.000,00 дин.**
 - 1.4. Реализација пројекта инсталације топлотне подстанице у објекту стадиона „Чаир“ – западна трибина.
 - Предрачунска вредност: **290.000,00 дин.**
 - 1.5. Реализација пројекта инсталације топлотне подстанице у објекту „Дом рукомета“, Зетска ба.

- Предрачунска вредност: **920.000,00 дин.**
2. Реализација главног пројекта изградње, опремања и повезивања извора снабдевања техничком водом и хидролошких истраживања за потребе водоснабдевања ЈКП „Градска топлана“ Ниш на локацији топлане „Криви Вир“ са следећим активностима:
- Предрачунска вредност **9.908.780,00 дин.**
- 2.1. Истражна бушотина дубине (250–300) м.
Предрачунска вредност **2.095.000,00 дин.**
- 2.2. Истражно-експлоатациони бунар дубине (250–300) м.
Предрачунска вредност: **4.529.650,00 дин.**
- 2.3. Израда бунарске шахте са хидромашинским и електроопремањем.
Предрачунска вредност: **1.969.129,80 дин.**
- 2.4. Елаборат о резервама подземних вода експлоатационог бунара.
Предрачунска вредност: **1.315.000,00 дин.**
3. Реконструкција димњака у кругу топлане Криви Вир
Предрачунска вредност: **15.605.750,00 дин.**
4. Реконструкција вентилске групе омекшивача и аутоматизација процеса омекшавања (постојеће колоне и јонске масе) котловске и циркуларне воде за топлане „Криви Вир“ и „Југ“.
- Предрачунска вредност је 71.750,00 € односно: **8.183.582,57 дин.**
- У ЈКП Градска Топлана Ниш, у погонима „Криви Вир“ и „Југ“ потребно је реконструисати систем ХПВ капацитета по 15 м³/h који задовољавају технолошке критеријуме за погоне овог типа, односно савремене методе по питању аутоматизације, праћења и управљања процесом омекшавања воде. Постојећи систем представљају омекшивачи 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.
- Предрачунска вредност за „Криви Вир“ је **35.875,00 € тј.** 4.091.791,28 дин.
 - Предрачунска вредност за „Југ“ је **35.875,00 € тј.** 4.091.791,28 дин.
5. Рачунарска опрема, планиран износ инвестиције:
3.025.000,00 дин.
6. Аутомобили, планиран износ инвестиције:
1.500.000,00 дин.
7. Намештај и инвентар, улагање планирано у износу од: **400.000,00 дин.**

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Преглед садашњих кредитних обавеза

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2014. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА**Иностранни кредити**

у хиљадама динара

Стање на дан	Опис кредита	Средства обезбеђења	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2013	инвестиције	менице	32.808	5.757	38.565	32.808	5.757	38.565
31.03.2014	инвестиције	менице	0	0	0	0	0	0
30.06.2014	инвестиције	менице	16.322	2.960	19.282	16.322	2.960	19.282
30.09.2014	инвестиције	менице	0	0	0	0	0	0
31.12.2014	инвестиције	менице	16.485	2.797	19.282	16.485	2.797	19.282

Домаћи кредитори

у хиљадама динара

Стање на дан	Опис кредита	Средства обезбеђења	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2013	Есконт меница	менице	66.667	11.333	78.000	66.667	11.333	78.000
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	200.000	16.820	216.820	200.000	16.820	216.820
31.03.2014	Есконт меница	менице	50.000	8.500	58.500	50.000	8.500	58.500
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	28.572	7.455	36.027	28.572	7.455	36.027
30.06.2014	Есконт меница	менице	16.667	2.833	19.500	16.667	2.833	19.500
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	85.714	6.141	91.855	85.714	6.141	91.855
30.09.2014	Есконт меница	менице	0	0	0	0	0	0
	Кредит за ликвидност	менице, јемство	85.714	3.224	88.938	85.714	3.224	88.938
31.12.2014	Есконт меница	менице						
	Кредит за ликвидност	менице, јемство						

9. 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.

Председник Надзорног одбора

Зоран Павловић, маш. инж.