ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3209/1
У Нишу 23. 10. 2026 год.

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2026. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**2.809.737**	**3.506.954**	**2.521.467**	**1.989.478**	**78,90%**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.728.160	3.451.954	2.507.467	1.974.054	78,73%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.728.160	3.451.954	2.507.467	1.974.054	78,73%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4.815			11	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	55.168	55.000	14.000	15.413	110,09%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	21.594				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**2.699.864**	**3.379.892**	**2.363.294**	**1.753.861**	**74,21%**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.813.404	2.276.658	1.574.309	1.016.439	64,56%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	486.291	661.626	484.985	443.367	91,42%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	396.543	530.457	390.295	367.970	94,28%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	60.117	80.364	59.130	55.779	94,33%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29.631	50.805	35.560	19.618	55,17%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	123.770	140.000	105.000	104.083	99,13%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	41.607			0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	83.791	111.740	75.000	71.585	95,45%

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.202	18.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	140.799	171.868	124.000	118.387	95,47%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**109.873**	**127.062**	**158.173**	**235.617**	**148,96%**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**77.317**	**52.000**	**40.550**	**31.703**	**78,18%**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	38.802	50.000	39.000	30.616	78,50%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		1.000	750		0,00%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	38.515	1.000	800	1.087	135,88%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**92.194**	**96.000**	**72.000**	**123.739**	**171,86%**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	90.298	85.000	63.750	40.348	63,29%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1.739	1.000	750		0,00%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	157	10.000	7.500	83.391	1111,88%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	**14.877**	**44.000**	**31.450**	**92.036**	**292,64%**
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	104.517	130.000	97.500	87.894	90,15%
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	97.694	160.000	140.000	69.457	49,61%
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	2.016	13.000	10.500	508	4,84%
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	45.014	58.000	36.000	7.180	19,94%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**2.993.587**	**3.701.954**	**2.670.017**	**2.109.583**	**79,01%**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**2.934.766**	**3.693.892**	**2.611.294**	**1.954.237**	**74,84%**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**58.821**	**8.062**	**58.723**	**155.346**	**264,54%**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					

69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				**740**	
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	22.857			0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**35.964**	**8.062**	**58.723**	**156.086**	**265,80%**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.948			2.961	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	127.441				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**159.457**	**8.062**	**58.723**	**153.125**	**260,76%**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ГРАДСКА ТОПЛАНА" Н.М.Р.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-32081/1
У Нишу 23. 10. 2026 год.

Образац 1а.

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2026. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**5.082.556**	**5.590.926**	**5.388.801**	**5.230.822**	**97,07%**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	640.119	794.000	794.000	667.575	84,08%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	637.726	790.000	790.000	636.782	80,61%
013	3. Гудвил	0006			0		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.393	4.000	4.000	30.793	769,83%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.336.510	4.542.551	4.594.551	4.563.005	99,31%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.284.936	2.300.000	2.300.000	2.297.622	99,90%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.945.520	2.150.000	2.200.000	2.024.922	92,04%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0			
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	105.503	92.000	94.000	239.910	255,22%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	551	551	551	551	100,00%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	105.927	254.375	250	242	96,80%

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	242	250	250	242	96,80%
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	105.685	254.125			0,00%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	**1.351.894**	**1.453.976**	**1.540.200**	**1.206.778**	**78,35%**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	248.790	316.876	395.000	265.739	67,28%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	247.609	260.000	300.000	264.195	88,07%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.181	56.876	95.000	1.544	1,63%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	759.657	990.000	989.600	681.931	68,91%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	759.657	990.000	989.600	681.931	68,91%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					

201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	93.312	76.600	70.100	61.499	87,73%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	80.776	67.000	67.000	59.924	89,44%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	12.536	4.600	3.100	1.575	50,81%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		5.000	0	0	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	200	500	500	200	40,00%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	200	500	500	200	40,00%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	186.018	20.000	40.000	150.720	376,80%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	63.917	50.000	45.000	46.689	103,75%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**6.434.450**	**7.044.902**	**6.929.001**	**6.437.600**	**92,91%**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**552.740**	**600.000**	**600.000**	**421.861**	**70,31%**
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	**2.779.768**	**3.490.187**	**3.541.753**	**3.175.893**	**89,67%**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	686.641	929.641	929.641	929.641	100,00%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	2.403.936	2.853.077	2.853.982	2.400.359	84,11%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	593	593	593	593	100,00%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	344.517	58.062	108.723	156.702	144,13%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	185.060	50.000	50.000	3.577	7,15%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	159.457	8.062	58.723	153.125	260,76%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	654.733	350.000	350.000	310.216	88,63%
350	1. Губитак ранијих година	0413	654.733	350.000	350.000	310.216	88,63%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**1.302.897**	**1.023.959**	**1.308.692**	**1.298.493**	**99,22%**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	53.992	60.000	60.000	49.588	82,65%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	53.992	60.000	60.000	49.588	82,65%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1.248.905	963.959	1.248.692	1.248.905	100,02%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	870.833	633.333	870.833	870.833	100,00%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	378.072	330.626	377.859	378.072	100,06%
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					

419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	**381.889**	**382.000**	**382.000**	**381.889**	**99,97%**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**904.853**	**930.000**	**930.000**	**927.831**	**99,77%**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**1.065.043**	**1.218.756**	**766.556**	**653.494**	**85,25%**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	430.075	710.756	492.631	412.461	83,73%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	79.207	357.500	239.378	59.375	24,80%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	350.868	353.256	253.253	353.086	139,42%
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	44.689	30.000	30.000	41.971	139,90%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	517.823	400.000	198.925	150.711	75,76%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	205.166	50.000	50.000	45.553	91,11%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	312.657	350.000	148.925	105.158	70,61%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	49.351	78.000	45.000	27.773	61,72%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23.284	58.000	25.000	27.266	109,06%

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	26.067	20.000	20.000	507	2,54%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	23.105			20.578	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**6.434.450**	**7.044.902**	**6.929.001**	**6.437.600**	**92,91%**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**552.740**	**600.000**	**600.000**	**421.861**	**70,31%**

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026.године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА Н И Ш М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" Ниш
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10. 2026 год.

Образац 1б.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2026.године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025 Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**3.143.472**	**3.538.820**	**2.466.520**	**2.512.675**	**101,87%**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.040.883	3.428.820	2.384.020	2.450.793	102,80%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	24.545	30.000	22.500	15.411	68,49%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	78.044	80.000	60.000	46.471	77,45%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**3.490.362**	**3.628.820**	**2.577.520**	**2.451.566**	**95,11%**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.844.647	2.820.009	2.008.520	1.929.073	96,04%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	477.176	658.811	464.000	435.756	93,91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	100.877	80.000	60.000	40.380	67,30%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	0	20.000	15.000	0	0,00%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	66.680	50.000	30.000	46.357	154,52%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	982				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				61.109	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	346.890	90.000	111.000		0,00%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	**1.232**	**10.000**	**6.000**	**301**	**5,02%**
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.232	10.000	6.000	301	5,02%
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	**126.225**	**80.000**	**60.000**	**76.916**	**128,19%**
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	126.225	80.000	60.000	76.916	128,19%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	124.993	70.000	54.000	76.615	141,88%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	**1.380.235**	**735.000**	**725.000**	**234.203**	**32,30%**
1. Увећање основног капитала	3030	0	345.000	345.000	0	0,00%
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	950.000				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	430.235	390.000	380.000	234.203	61,63%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	**731.188**	**560.000**	**525.000**	**253.995**	**48,38%**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	84				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	730.235	560.000	525.000	253.995	48,38%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	869				
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	649.047	175.000	200.000		0,00%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				19.792	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**4.524.939**	**4.283.820**	**3.197.520**	**2.747.179**	**85,92%**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**4.347.775**	**4.268.820**	**3.162.520**	**2.782.477**	**87,98%**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	**177.164**	**15.000**	**35.000**		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				**35.298**	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**8.854**	**5.000**	**5.000**	**186.018**	**3720,36%**

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	**186.018**	**20.000**	**40.000**	**150.720**	**376,80%**

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-32081/1
У Нишу 23.10.2026 год.

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	285.813.914	371.849.941	273.596.493	265.211.548	96,94%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	396.543.348	530.456.406	390.294.570	367.970.024	94,28%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	456.660.261	610.820.551	449.424.197	423.748.643	94,29%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	235	258	258	246	95,35%
4.1.	- на неодређено време	212	228	226	213	94,25%
4.2.	- на одређено време	23	30	32	33	103,13%
5	Накнаде по уговору о делу	1.442.901	1.850.000	1.455.000	1.388.889	95,46% ✓
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	4	3	2	66,67%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.689.808	15.000.000	11.048.000	6.837.976	61,89% ✓
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	12	8	8	8	100,00%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		1.000.000	750.000	0	
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора		4	3	0	
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.481.482	1.519.008	1.139.256	1.111.111	97,53%

18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,00%
19	Превоз запослених на посао и са посла	10.113.966	15.800.000	11.850.000	7.581.388	63,98%
20	Дневнице на службеном путу	450.535	450.000	337.500	195.100	57,81%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	444.377	450.000	337.500	236.269	70,01%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	6.290.813	4.100.000	3.450.000	2.848.511	82,57%
23	Број прималаца	12	6	5	5	100,00%
24	Јубиларне награде	2.509.549	3.300.000	1.567.500	1.556.143	99,28%
25	Број прималаца	13	11	5	6	120,00%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	11.430.823	11.886.000	6.543.000	341.918	5,23%
28	Стипендије	516.141	1.000.000	750.000	397.760	53,03%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.068.068	1.850.000	1.350.000	1.527.910	113,18%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	767.265	890.000	600.000	399.435	66,57%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 20.10.2026.године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10.2026 год.

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 30.06.2026. године*	**208**			**30**			**8**		
	Одлив кадрова	**0**			**5**			3		
1.	Пензија по сили закона	0			0			0		
2.	Престанак ангажовања/уг.на неодређено	0			3			0		
3.	Споразумни престанак	0			0			0		
4.	Истек рока на одређено/замена	0			2			0		
5.	Отказ уговора о раду	0			0			0		
6.	Престанак ангажовања/уг.на одређено	0			0			3		
	Пријем	**5**			**8**			**2**		
1.	Повећан обим посла/пробни рад	0			3			0		
2.	Замена привремено одсутног запосленог	0			5			0		
3.	По решењу Комисије Владе РС-преко 10%	0			0			0		
4.	Привремено повремени послови/по решењу Комисије Владе РС -преко 10%	0			0			2		
5.	По Решењу Комисије Владе РС	5			0			0		
	Стање на дан 30.09.2026. године**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**
		213	**59**	**154**	**33**	**5**	**28**	**7**	**2**	**5**

У трећем кварталу извештајног периода није било одлива на неодређено време, док је у делу прилива на неодређено време дошло до пет прилива на основу решења Комисије Владе РС. На одређено време дошло је до пет одлива и то три услед закључења уговора на неодређено време и два услед истека рока (замена). У делу прилива на одређено време дошло је до осам пријема, и то пет пријема по основу замене привремено одсутних запослених и три по основу повећаног обима посла. По питању динамике радног ангажовања ван радног односа дошло је до прилива двоје запослених на основу решења Комисије Владе РС (преко 10% запослених на неодређено време) и три одлива услед престанка ангажовања односно закључења уговора на одређено време. Из техничких разлога, пет уговора на одређено време је дана 01.10.2026.године, на основу решења Комисије Владе РС, преведено на неодређено време чиме је број запослених на одређено време сведен на 28, те је исказани податак приказ искључиво на дан 30.9.2026.године.

*последњи дан претходног тромесечја
** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА НИШ

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10.26 год.

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2026.*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	113.279	82.250	109.136	79.927
	Највиша појединачна зарада	314.788	223.509	303.424	216.322
	Просечна зарада	176.943	124.037	172.273	124.164
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	328.636	230.374	319.767	227.929
	Највиша појединачна зарада	377.931	264.930	361.500	257.184
	Просечна зарада	357.392	250.531	344.531	245.288

Напомена: У колони реализације нето зараде за пословодство (директора) исказан је податак обрачунатог бруто 1 и нето износа који се разликује од исплаћеног нето износа од 153.858,00 динара месечно.

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр 03-320811
У Нишу 23.10.26 год.

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.09.2026. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр 03-3208/1
У Нишу 23.10. 2026 год.

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01. - 30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	300.000	300.000	300.000	225.000	185.000	82,22%
2.	Донације	400.000	400.000	400.000	300.000	306.528	102,18%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	500.000	496.000	750.000	750.000	748.250	99,77%
5.	Репрезентација	990.000	990.000	990.000	750.000	730.137	97,35%
6.	Реклама и пропаганда	990.000	990.000	990.000	750.000	730.000	97,33%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1	Јовановић Оливера мајка мал. Матеја Јовановића (учесника такмичења)	учешће на Државном првенству Србије у шаху и Светском кадетском првенству у убрзаном и брзопотезном шаху у Врњачкој бањи од 14.-21.04.2026.	25.000	Удружење "Радне акције Делијски вис	куповина алата и материјала за уређење простора на територији Делијског виса	40.000			
2	Завод за васпитавање омладине у Нишу	реализација хуманитарне модне ревије "Нишка мода кроз време"	20.000	Клуб малог фудбала КМФ Калча	предузимање активности на повратку у другу лигу ФС Србије	25.000			
3	Зоран Стојановић	учешће на Светском атлетско првенство у брзом ходању у Даегу-у у Републици Кореји	15.000	Удружење за помоћ и подршку деци и особама са инвалидитетом "Из круга"	помоћ у обезбеђивању и одржавању инвалидских помагала	30.000			
4	Културно ослободилачки покрет	Продукција треће сезоне тлевизијске документарно-образовен серије Историја Ниша	30.000	Народни универзитет у Нишу	донација у роби као помоћ у обављању делатности	41.528			
5	Горан Токић	Финансирање спортских тениских активности Стефана Токића	30.000	Спортско удружење Kinetics Hub	Трошкови путовања и учешћа Драгана Радовановића на 39.Светском конгресу медицине спорта у Саинтјагу де Чиле у Републици Чиле	25.000			
6	Спортско удружење борилачких спортова "Гард 018"	Реализација припреме за предстојећа такмичења	25.000	Спортско удружење "Ратници"	Организација завршног "Final Four" турнира за првака Србије у јуниорској категорији	50.000			
7	Фудбалски клуб "Пролетер" Доња Врежина	Ради такмичења у Зонској лиги и анимирањем младих за бављење спортом	10.000	КУД Абрашевић	Обележавање 120 годинапостојања друштва на Летњој позорници у Тврђави Нишу	45.000			
8	Спортско удружење "Ратници"	Подршка у реализацији куповине спортске опреме за млађе категорије клуба	30.000	Црвени крст Ниш	За набавку додатних прехрамбених намирница за кориснике Народне кухиње	30.000			
9				Јелена Морачић	Ради лечења Мионе Морачић	20.000			
10									
11									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА Н И Ш

Одговорно лице:

М.П.

Образац 7.

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр 03-3208/1
У Нишу 23.10. 2026 год.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2025.	24.04.2026.	1164/3			Добитак	159.457.281			100%	159.457.281	Из добити у целости покривен губитак ран.год.
2024.	17.04.2025.	03-1067/1			Губитак	230.952.884					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка
2023.	23.04.2024.	03-1137/2			Губитак	35.859.664					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка
2022.	06.06.2023.	1817/4			Добитак	15.292.021			100%	15.292.021	Из добити у целости покривен губитак ран.год.
2021.	30.06.2022.	3235/1			Губитак	46.458.431					Изјава да није донета Одлука о покрићу губитка

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОЕДЕЛИ ДОБИТИ

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

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

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-320811
У Нишу 23.10.2026.год.

Образац 8

РЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2026.године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2026. године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
Аик банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства	РСД	500.000.000	НЕ		458.333.333	2025.	2030.	12 мес.	29.09.2026.	5,32%	12								
Аик банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства	РСД	450.000.000	НЕ		412.500.000	2025.	2030.	12 мес.	29.09.2026.	5,85%	12								
Аик банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства-рекласификован до 1 год.	РСД		НЕ		31.250.000				29.09.2026.	5,32%	12			10.416.667	31.250.000	6.458.194	6.458.611	6.470.503	
Аик банка ад Београд	Дугорочни кредит за обртна средства-рекласификован до 1 год.	РСД		НЕ		28.125.000				29.09.2026.	5,85%	12			9.375.000	28.125.000	6.374.875	6.375.250	6.387.042	
Поштанска штедионица ад Београ	Кредит за ликвидност - overdraft	РСД	50.000.000	НЕ		0	2025.	2026.		23.09.2025.	5,52%	12					89.900	65.879	0	
Аик банка ад Београд	Кредит за ликвидност - overdraft	РСД	50.000.000	НЕ		0	2026.	2027.			6,07%	12								
Укупно домаћи кредитор						930.208.333														
Страни кредитор																				
KFW-faza III	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2009.	2022.	2,5 год.	22.06.2009.	2,00%									
KFW-faza III-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	380.880	44.670.356						2								
KFW-faza IV	Капитални пројекат	EUR		ДА	0	0	2014.	2023.	2 год.	10.12.2014.	2,50%									
KFW-faza IV-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.556.231	182.517.904						2								
KFW-faza V	Капитални пројекат	EUR		ДА	3.223.617	378.072.277	2024.	2034.			0,90%									
KFW-faza V-доспеће до 1 год.	Капитални пројекат	EUR		ДА	1.054.545	125.898.114				10.11.2024.	0,90%	2								
						Укупно страни кредитор	**731.158.652**														
						Укупно кредитно задужење	**1.661.366.985**														
						од чега за ликвидност	**930.208.333**														
						од чега за пројекте	**731.158.652**														

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" Н И Ш

М.П.

Одговорно лице

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10.2026 год.

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025. (претходна година)	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		186.006.637
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			11.499
	Укупно у динарима				186.018.136
31.03.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		7.517.401
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			127.428
	Укупно у динарима				7.644.829
30.06.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		100.196.093
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			79.457
	Укупно у динарима				100.275.549
30.09.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		150.624.764
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			95.576
	Укупно у динарима				150.720.339
31.12.2026.	068	Текући рачун - динарски	Аик, Интеса, Поштанска штедионица		
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			
	Укупно у динарима				0

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
М.П.

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1,
У Нишу 23.10. 2026 год.

Образац 10

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2026*	Структура финансирања	План 2026.** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
А	Конверзија котларница													
1.	Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент.Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас (МЖЗС и Град Ниш)	2025.	2026.	54.000.000	Повезани топловоди су урађени, исходована ГД расписана ЈН на нивоу Града	Позајмљена средства								
						Средства буџета	13.500.000		27.000.000		40.500.000		54.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства				262.876		296.605		
						Тотал	13.500.000	0	27.000.000	262.876	40.500.000	296.605	54.000.000	0
2.	Конверзија котларнице Пантелеј-изградња нове гасне котларнице (МЖЗС и Град Ниш)	2026	2026.	70.500.000	Урађен ИДР прибављена инф.о локацији, урађен пројека ат.изврена арх.испитавања	Позајмљена средства								
						Средства буџета	17.625.000		35.250.000		52.875.000		70.500.000	
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	17.625.000	0	35.250.000	0	52.875.000	0	70.500.000	0
2/а	Конверзија котлрнице Пантелеј-изградња недостајуће инфраструктуре (топловоди и топлотне подстанице за објекат тренутне котларнице и за објкат О.Ш.Стефан Немања) (МЖЗС и Град Ниш)	2026.	2026.	18.000.000	Урађен ИДР извреша арх.испитивања	Позајмљена средства								
						Средства буџета							0	
						Остало	4.500.000		9.000.000		13.500.000		18.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	4.500.000	0	9.000.000	0	13.500.000	0	18.000.000	0
3.	Конверзија котларнице на локацији **Паси Поља**на - изградња нове котларнице на топлотну пумпу топлотног капацитета1 MW и изградња топловода између новопрдвиђене котларнице и постојећих крисника - ЕБРД	2026.	2028.	134.048.000	Прибављена информација о локацији, урађена концептуална решења од стране консултата	Позајмљена средства		0						
						Средства буџета		0						
						Остало (100% ГРАНТ)							4.048.000	
						Сопствена средства		0						
						Тотал	0	0	0	0	0	0	4.048.000	0
4.	Конверзија котларнице **Институт-ПМФ** - са мазута на гасовити енергент и сечку; Изградња топловода између новопредвиђене котларнице и постојеће	2026	2026	92.000.000	Урађен предлог пројекта	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	2.500.000		5.000.000		7.500.000		10.000.000	
						Сопствена средства						4.440		
						Тотал	2.500.000	0	5.000.000	0	7.500.000	4.440	10.000.000	0
						Позајмљена средства	0		0		0		0	

5.	Типлификација насеља Дурлан друга фаза уградња новог котла за **Дурлан 2**	2026	2026	30.000.000	Урађен ПГД	Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					15.000.000		30.000.000	
						Тотал	0	0	0	0	15.000.000	0	30.000.000	0
5/a	Типлификација насеља **Дурлан - трећа фаза**: изградња инфраструктурних топловода и прикључака за котларинцу Дурлан 2, за објекте општине Панталеј, Дом Душко Радовић и ДУ Колибри -ЕБРД	2026	2028.	134.334.000	Урађена концептуална решења од стране консултанта урађени ИДП	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало	11.194.000		22.389.000		33.584.000		44.778.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	11.194.000	0	22.389.000	0	33.584.000	0	44.778.000	0
6.	Повезивање котларинице **"Мокрањчева"** на систем топлане "Југ"- изградња инфраструктурног и прикључног топловода и ТП-ЕБРД	2026.	2028.	80.000.000	Урађена концептуална решења од стране консултанта исходовано решење о одобрењу за извођење	Позајмљена средства								
						Средства буџета	0							
						Остало (грант 100%)	5.000.000		10.000.000		15.000.000		20.000.000	
						Сопствена средства				2.500		143.019		
						Тотал	5.000.000	0	10.000.000	2.500	15.000.000	143.019	20.000.000	0
7.	Конверзија котларнице **Ледена стена 1** - изградња нове котларнице (гасни котао и топлотна пумпа) и изградња топловода за постојеће кориснике - ЕБРД	2026.	2028.	196.600.000	Прибављена информација о локацији, урађена концептуална решења од стране консултата	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало (грант 100%)	16.250.000		32.500.000		48.750.000		65.000.000	
						Укупно	16.250.000	0	32.500.000	0	48.750.000	0	65.000.000	0
Б	**Прикључење нових објеката**													
8.	Израда пројеката и изградња **нових инфраструктурних топловода** у делу између Ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и Др. Миодрага Лазића	2026.	2026	50.000.000	Урађен ИДР									
						Средства буџета	9.500.000		16.000.000		33.400.000		50.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства		1.013.419		4.051.377		8.925.389		
						Тотал	9.500.000	1.013.419	16.000.000	4.051.377	33.400.000	8.925.389	50.000.000	0
9.	Израда пројекта и изградња **инфраструктурног топловода** у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска	2026.	2026.	17.000.000	Урађен ИДР	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета	3.750.000		5.600.000		11.250.000		15.000.000	
						Остало								
						Сопствена средства		62.728		284.592		1.073.034		
						Тотал	3.750.000	62.728	5.600.000	284.592	11.250.000	1.073.034	15.000.000	0
10.	Израда пројеката и изградња **нових прикључних топловода са прикључним подстаницама**	2026.	2026.	30.000.000		Позајмљена средства	0		0		0			
						Средства буџета								
						Остало	7.500.000		15.000.000	791.575	22.500.000	2.609.885	30.000.000	
						Сопствена средства								

						Тотал	7.500.000	0	15.000.000	791.575	22.500.000	2.609.885	30.000.000	0
В	**Реконструкција котларница, трафостанице, топловода и раздвајање великих подстаница**													
11.	Пројекат реконструкције котларница	2026.	2028.	250.000.000		Сопствена средства							50.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							50.000	
12.	Пројекат замене ложишта котла к3 на Топлани Криви вир - набавка, испорука и уградња ложишта 2026.	2026.	2027.	242.500.000		Сопствена средства							10.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							10.000	
13.	Реконструкција трафо станице на топлани Криви вир	2026.	2027.	35.000.000		Сопствена средства							4.000	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно							4.000	
14.	Реконструкција топловодне мреже – **сопствена средства**	2026.	2026.	95.000.000	Урађена ИДР, прибављено Решење о одобрењу за извођење радова за Ул.Хиландарску	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			20.000.000	5.059.867	50.000.000	36.459.862	95.000.000	
						Тотал	0	0	20.000.000	5.059.867	50.000.000	36.459.862	95.000.000	0
15.	Реконструкција топловодне мреже према **програмима међународних финансијских организација**	2026.	2041.	587.500.000		Позајмљена средства	0		0		13.708.000		27.416.000	
						Средства буџета								
						Остало							176.250.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	13.708.000	0	203.666.000	0
16.	Израда пројекта и извођење радова **на раздвајању великих топлотних подстаница**	2026.	2035.	40.000.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1.000.000		2.000.000		3.000.000		4.000.000	
						Тотал	1.000.000	0	2.000.000	0	3.000.000	0	4.000.000	0
Г	**Обновљиви извори енергије**													
17.	Искоришћење потенцијала **геотермалних подземних вода** са дубине од 1000м на локацији Доњи Матејевац, Ниш - ЕБРД	2026.	2041	400.000.000	/	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало					2.500.000		5.000.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	2.500.000	0	5.000.000	0
	Пројекат декарбонизације – УНДП-				Склопљен је	Позајмљена средства			0					
						Средства буџета								

18.	- термосоларни панели и фотонапонска централа за Мајаковски	2025.	2026.	34.609.000	Уговор са извођачем	Остало	0		0			9.811.070	9.450.000	
						Сопствена средства	6.290.000	73.695	12.580.000	34.823.561	18.870.000	25.446.245	25.159.000	
						Тотал	6.290.000	73.695	12.580.000	34.823.561	18.870.000	35.257.315	34.609.000	0
19.	**Топлотне пумпе** великог капацитета које користе **речну воду Нишаве** на локацији „Криви Вир“ (ЕБРД, МРЕ	2026.	2041.	1.584.761.000	У току је припрема концептуалних решења од стране консултанта	Позајмљена средства	0		0		0			
						Средства буџета								
						Остало	26.412.000		52.825.000		79.238.000		105.650.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	26.412.000	0	52.825.000	0	79.238.000	0	105.650.000	0
Д	**Тригенерацијска постројења**													
20.	Израда пројекта за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијски систем) са топловодном мрежом за насеље **Ардиља – „Коњско гробље”**	2026.	2041.	1.076.710.000	Урађен ИДП	Позајмљена средства	0		0		0		0	
						Средства буџета								
						Остало							3.500.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	3.500.000	0
21.	**Тригенерацијско постројење** у топлани зграде универзитетског клиничког центра **УКЦ-а** (ЕБРД)	2026.	2041.	1.126.360.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало			0				3.500.000	
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0		0	0	3.500.000	
Ђ	**Разно**													
22.	Пројекат **аутоматизације подстаница** - Комплетно опремање подстаница у циљу аутоматизованог рада и централизованог надзора и управљања на свим подстаницама у систему ЈКП "Градска топлана" Ниш (кредит)	2025.	2027.	74.474.000	Склопљен уговор са "НС Концепт" доо Нови Сад	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	9.309.000		18.618.000	12.541.203	27.928.000	73.187.084	37.237.000	
						Тотал	9.309.000	0	18.618.000	12.541.203	27.928.000	73.187.084	37.237.000	0
23.	Имплементација и сертификација стандарда **ИСО 9001:2015 и 45001:2018**	2026.	2026.	2.500.000	/	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	375.000		375.000		1.125.000		2.500.000	
						Тотал	375.000	0	375.000	0	1.125.000	0	2.500.000	0
Укупно инвестиције				6.455.896.000			134.705.000	1.149.842	284.137.000	57.817.551	490.228.000	157.956.634	905.988.000	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА Н И Ш

М.П.

Одговорно лице:

Образац 11

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10. 26 год.

ПОТРАЖИВАЊА за 2026. годиiу*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	647.736.673	500.385.676	456.515.271	
од 3 месеца до 12 месеци	300.204.252	295.165.341	270.040.803	
дуже од 12 месеци	462.827.191	405.861.420	432.327.983	
УКУПНО:	1.410.768.116	1.201.412.437	1.158.884.057	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2026. годиiу*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026.	на дан 30.06.2026.	на дан 30.09.2026.	на дан 31.12.2026.
до 3 месеца	76.367.280	69.169.566	81.771.968	
од 3 месеца до 12 месеци	62.163.278	43.872.377	67.258.144	
дуже од 12 месеци	1.680.182	1.680.182	1.680.182	
УКУПНО:	140.210.740	114.722.125	150.710.294	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2026.*	48	4.964.409	1	100.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
48 тужби/предлога за извршење против коирисника по основу испоручене топлотне енергије.	4.964.409
ЈКП "Градска топлана" Ниш је тужена за поништај Анекса о раду на неодређено време П1. 1043/25	100.000,00

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

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

Датум: 20.10.2026. године

М.П.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА НИШ

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр 03-3208/1
У Нишу 23.10.2026 год.

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 30.09.2026. године

Табела 1. у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Градска топлана"Ниш	2.670.017	2.110.323	2.611.294	1.954.237	58.723	156.086
2	Порески расход периода-аконтације пореза на добит						-2.961
3	Одложени порески приходи периода						
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	УКУПНО	**2.670.017**	**2.110.323**	**2.611.294**	**1.954.237**	**58.723**	**153.125**

Табела 2. у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције		Кредитна задуженост	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Стање на дан 30.09.2026.	
1	ЈКП "Градска топана" Ниш	258	246	390.295	367.970	0	0	378.072	KFW V-дугорочни кредит
2								353.087	KFW-доспеће до 1 године
3								870.833	Дуг. кредит за обртна сред.
4								59.375	Дуг.кред.доспеће до 1 год.
5									
6									
7									
8									
9									
10									
	УКУПНО	**258**	**246**	**390.295**	**367.970**	**0**	**0**	**1.661.367**	

[1] Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Датум: 20.10.2026. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-3208/1
У Нишу 23.10.2026 год.

Образац 12

ЈКП „Градска топлана“ Ниш

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.09.2026. године*

Место, датум 20.10.2026.

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Јавно комунално предузеће Градска топлана је предузеће за производњу и дистрибуцију топлотне енергије на територији града Ниша. Системом даљинског грејања Топлана загрева домове Нишлија током зиме. Производњу топлотне енергије обавља у три топлане и петнаест котларница, а дистрибуција до корисника врши се преко 76 км топловодне мреже и у 1.104 топлотних подстаница. Број подстаница и дужина топловодне мреже у сталном су порасту јер Топлана континуирано шири своје капацитете и отвара могућност за нове прикључке на мрежу даљинског грејања.

Седиште: Благоја Паровића 3, Ниш, Србија
Датум оснивања: 12.06.1973.
Број запослених: 235 (детаље можете видети овде)
Делатност: Производња и дистрибуција толотне енергије.
Толотни извори: 18 топлотних извора.
Укупан номинални инсталирани капацитет: 271,0195 MW
Укупан број подстаница: 1104
Дужина топловодне мреже: 76 km
Структура тржишта (конзума) : 83,79% чине стамбени корисници 16,21% пословни корисници
Просечна годишња потрошња и процентуално учешће енергената: 96,46% природни гас, 3,31% мазут и 0,17% лож уље.
Просечна годишња производња топлотне енергије: 236.000 MWh
Шифра делатности: 3530

Предузеће сада своју делатност обавља преко 18 топлана и котларница (односно укупно двадесет производних мерних места – котларнице Мајаковски и Бубањ 3 имају по два производна мерна места).

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

Решењем Скупштине Града Ниша, бр. 1745-7/2025-02 од 23.12.2025. године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2026. годину број 3540/2 и Решењем Скупштине Града Ниша, бр. 638-37/2026-02 од 11.06.2026. године дата је сагласност на Програм о изменама програма пословања број 1508/3.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања и Програмом о изменама програма пословања за 2026. годину у трећем кварталу остварена је реализација која је приказана кроз извештаје у наставку.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени кроз приходе од продаје производа и услуга, приходе од премија, субвенција и дотација и кроз друге пословне приходе у обиму и реализацији од 78,90%. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је у оквиру планираних вредности са реализацијом од 78,73%. Приходи од услуга садрже и приходе које предузеће остварује од одржавања унутрашњих грејних инсталација, загревања воде у бојлерима, осталих услуга одржавања и приходе од израде прикључних топловода и подстаница. Остали пословни приходи садрже приходе од премија, субвенција, дотација, донација, приходе од закупа и издавања услова за пројектовање, сагласности и др. који су у кварталу реализовани са 110,09% у односу на план. Разлог већег остварења је реализација средстава донације из међународног UNDP пројекта у износу од 9.811 хиљада РСД.

Финансијски приходи се састоје од задужења камата код корисника услуга који своје обавезе измирују ван валутног рока (након 30-ог у месецу) и осталих финансијских прихода и реализовани су 78,18% у односу на план. Приходи од камата су реализовани 78,50% у односу на планирани износ. Остали финансијски приходи се реализовани 135,88% у односу на план, од чега се износ од 720хиљаде РСД односи на приходе од ограничавања нето зараде директора за период јануар-септембар 2026. године.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха се у највећем делу односе на наплату обезвређених потраживања (утужених и старијих од 120 дана). Остварење ових прихода је у нивоу од 90,15% и зависе од наплате сумњивих, спорних и утужених потраживања, односно ефикасности судова и јавних извршитеља.

Остали приходи реализовани су 4,84% у односу на план а њих чине приходи од продаје нематеријалних улагања некретнина, постројења и опреме и остали непоменути приходи.

Пословни расходи (расходи материјала, горива и енергије, лични расходи, трошкови производних услуга, амортизација и нематеријални трошкови) су у остварењу од 74,21% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије су реализовани 64,56% у односу на план. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани са 91,42% у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог, текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања као и трошкове одржавања унутрашњих грејних инсталација насталих из потписаних уговора и исти су у остварењу 95,45%. Трошкови амортизације су приказани као квартални део годишњег трошка амортизације из 2025. године. Нематеријални трошкови (група 55) су остварени са 95,47% у односу на план, а најзначајнији у овој групи трошкова јесу трошкови осигурања као и трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“, пореза на имовину и остали нематеријални трошкови.

Финансијски расходи су у остварењу 171,86% у односу на план. Камате на ангажоване и робне кредите су реализоване 63,29%. У оквиру ових трошкова евидентирани су трошкови обрачунатих камата на ангажоване кредите за обртна средства у износу од 40.348 хиљаде РСД, камате од добављача за робу су 1.668 хиљада РСД и односе се на камату за гас.
Најзначајније расходе у односу на остале финансијске расходе чине расходи ревалоризације обавезе у мазуту према Градским робним резервама у износу од 83.387. хиљада РСД за количину од 3.019.173,64 кг. По Одлуци број 1745-8/2025-02 од 23.12.2025. године о повећању основног

капитала у износу од 243.000 хиљада РСД 19.03.2026. године реализована је докапитализација. Из ових средстава измирен је већи део обавезе према робним резервама у мазуту, од 3.019.173,64 кг враћено је 2.557.356,35 кг по цени од 95,02 дин/кг што је за 27,62 дин/кг виша цена од цене на дан 31.12.2025. године. Неизмирена обавеза је остала у количини од 461.717,29 кг.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха настају као последица утужења потраживања код корисника стамбеног простора и исправком купаца пословног простора који плаћају своју услугу у периоду дужем од 120 дана (рачуноводствене политике). Остварење у трећем кварталу је 49,61% што је у директној вези са утужењем ЈКП Обједињена наплата Ниш и исправком купаца-пословни простор након истека валуте од 120 дана.

Остали расходи (група 57) су у остварењу 19,94% у односу на план. Ове трошкове чине трошкови расхода основних средстава, директног отписа потраживања (документован и недокументован отпис потраживања од купаца стамбеног и пословног простора), накнаде штета другим лицима, мањкови, расходи по судским пресудама и др.

Планирани нето добитак за трећи квартал износи 58.723 хиљаде РСД, а остварена нето добит је 153.125 хиљада РСД. Овакав резултат је последица реализације прихода у обиму објашњеном у делу прихода док је код расхода и трошкова реализација нижа од планиране (вођење рачуна о свакој позицији расхода) што је утицало на исказани нето добитак у већем износу од планираног за 160,76%.

2. БИЛАНС СТАЊА

У трећем кварталу 2026. године Биланс стања показује стање активе и пасиве које одступа у појединим позицијама.

Значајнија одступања активе су на следећим позицијама:

- Код позиције нематеријалне имовине у припреми АОП 0007 за 669,83% као последица евидентирања дела инвестиције која се односи на аутоматизацију рада и централизовани надзор и управљање системом даљинског грејања, са пуштањем у функцију (активирање) у складу са динамиком из уговора (уговорена инвестиција са двогодишњом реализацијом) и реализацијом на дан 30.09.2026.;
- Код позиције некретнина, постројења и опреме у припреми АОП 0013 за 155,22% као последица инвестиционих радова у току, како на топловодима тако и на осталим деловима система даљинског грејања у смислу инвестиција које су делимично или у целости завршене, али се нису створили формални услови за њихово активирање (нпр. на Топлани Исток-Мајаковски инвестиција из UNDP пројекта је завршена, али на дан 30.09.2026. није потписан уговор са ЕПС-ом о пуштању у рад фотонапонске централе, уговор потписан у октобру 2026. године и др.);
- Код позиције готовине и готовинских еквивалената АОП 0057 значајно одступање у односу на план настало је због тога што су обавезе према добављачима за енергенте за грејну сезону у потпуности исплаћени, тако да се наплатом прихода од услуга средства чувају на рачуну за финансирање како текућег пословања тако и наступајуће грејне сезоне;
- Код позиције краткорочних активних временских разграничења АОП 0058 одступање је 3,75% у односу на план а разлог је евидентирање будућих трошкова осигурања са пресеком на дан 30.09.2026.

На осталим позицијама активе није било одступања.

Значајнија одступања пасиве су на следећим позицијама:

- Код позиције нераспоређеног добитка текуће године АОП 0410 за 160,76% - објашњено у делу Биланса успеха;
- Код позиције кредита, зајмова и обавеза из иностранства (KFW) АОП 0438 одступање је за 39,42% је последица стања обавеза по овом основу;
- Код позиције примљених аванса и депозита АОП 0441 за 39,90% у највећој мери као последица евидентираних наплаћених и пренетих средстава од ЈКП Обједињена наплата на име авансних уплата;
- Код позиције осталих краткорочних обавеза АОП 0450 одступање је за 9,06% као последица пресека стања на 30.09.2026.

У осталим позицијама пасиве нема одступања у односу на план.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У трећем кварталу код позиција прилива одступање постоји код:

- Позиције продаје и примљених аванса у земљи АОП 3002 за 2,80% у односу на план као последица веће наплате потраживања у односу на план;

Код позиција одлива одступање постоји код:

- Позиције одлива по основу осталих јавних прихода АОП 3013 за 54,52% по основу формираних и плаћених обавеза за ПДВ.
- Код позиције куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава АОП 3025 одступање је за 28,19% као последица реализације инвестиције аутоматизације рада и централизовани надзор и управљање системом даљинског грејања;

Одступање позиције готовине на крају обрачунског периода је објашњено кроз одељак Биланса стања.

У осталим позицијама нема одступања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У Програму пословања и Програму о изменама програма пословања за 2026. годину детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У трећем кварталу зараде, накнаде зарада и остала лична примања су исплаћивани у складу са планом. Зарада се исплаћује два пута месечно у складу са Колективним уговору. Бруто 1 зарада је остварена са 94,28%.

У трећем кварталу укупан број запослених је мањи од планираног броја за 4,65% или за дванаесторо запослених.

Накнаде по уговору о делу су реализоване са 95,46% и то за два примаоца, што је у складу са планом.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су реализоване са 61,89% за 8 примаоца, што представља број примаоца у току периода.

Број ангажованих лица по основу уговора ван радног односа исказан у Обрасцу 3-Динамика запослених се разликује од броја приказаног у Обрасцу 2 – Трошкови запослених из разлога што Образац 3 представља стање на дан у овом случају на 30.09.2026. године док се у Обрасцу 2 податак односи на кумулативан број примаоца за цео период.

Накнаде Надзорном одбору су исплаћиване у складу са планираним износом.

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

Дневнице за службени пут и накнаде трошкова на службеном путу су реализовани у оквиру планских вредности.

У трећем кварталу исплаћено је пет отпремнина што је у делу прималаца и опредељених новчаних средстава у складу са планом. Отпремнине се исплаћују из резервисаних средстава у

складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања, а овим обрасцем је дефинисан новчани ток у складу са динамиком одласка у старосну пензију.
У овом кварталу исплаћено је шест јубиларних награда односно за једног примаоца више (планом је прималац из трећег квартала обухваћен у четвртом кварталу тако да ће са 31.12.2026. године позиција прималаца бити реализована у складу са планом), у складу са правом из Колективног уговора. Јубиларне награде се исплаћују из резервисаних средстава у складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања, а овим обрасцем је дефинисан новчани ток у складу са оствареним правом.
Помоћ радницима и породици радника реализована је у складу са планом.
Стипендија се исплаћује детету преминулог запосленог по Одлуци број 03-17/42/2 од 20.04.2022. године и иста је у овом кварталу реализована у износу од 398 хиљада РСД односно 53,03%.
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализоване су 13,18% више у односу на план због реализације накнаде за новогодишње и божићне пакетиће за децу запослених у првом кварталу у целости, али ће ова позиција бити реализована у складу са планом до краја године.
Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани у складу са планом.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У трећем кварталу извештајног периода није било одлива запослених на неодређено време.
У делу прилива на неодређено време дошло је до пет пријема запослених по основу Решења Комисије Владе РС.
На одређено време дошло до пет одлива и то три услед закључења уговора на неодређено време и 2 услед истека рока-замене.
У делу прилива на одређено време дошло је до осам пријема, и то пет пријема по основу замене привремено одсутних запослених, и три по основу повећаног обима посла. Из техничких разлога пет уговора на одређено време је дана 01.10.2026. године по основу Решења Комисије Владе РС преведена на неодређено време чиме је број запослених на одређено време сведен на 28.
По питању динамике радног ангажовања ван радног односа дошло је до прилива двоје ангажованих на основу решења Комисије Владе РС (преко 10% запослених на неодређено време) и три одлива услед престанка ангажовања односно закључења уговора на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У реализацији распона планираних и исплаћених зарада за трећи квартал није било одступања у односу на план.

Просечна зарада исказана у табели је просек предузећа из ЗИП – 1 обрасца из Програма пословања односно Програма о изменама програма пословања за 2026. годину а не просек два податка из табеле. Одступање код податка нето просека запослених без пословодства је настало због пореске олакшице.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Програму пословања исказан је план средстава за посебне намене за трећи квартал на име спонзорства, донација, спортских активности, репрезентације, реклама и пропаганде. Сви трошкови средстава за посебне намене су реализовани у складу са планом осим трошкова донација са незнатним одступањем од 2,18% али ће ове позиције бити реализована у складу са планом до краја године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У обрасцу 8 приказане су обавезе по основу дугорочног кредита за обртна средства и инвестиционим кредитима са плановима отплате.

У августу месецу 2025. године реализован је дугорочни кредит за обртна средства у висини од 950.000 хиљада РСД обликован у две партије. Кредити су са роком од 60 месеци, од чега је 12 /дванаест/ месеци грејс период и 48 /четрдесет осам/ месеци отплата у једнаким месечним ратама. До августа 2026. године плаћана је интеркаларна камата а од септембра 2026. године до августа/2030. године и главница са припадајућом каматом.

Што се инвестиционих кредита тиче стање укључује доспеле обавезе инвестиционог кредита KfW Пројекта фазе III, IV и V.

На дан 31.12.2025. извршена је рекласификација свих дугорочних кредита на краткорочне у износу доспећа до једне године.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања детаљно је дат План инвестиција, структуре финансирања за 2026. годину. У периоду од 01.01.- 30.09.2026. године обављене су следеће активности:

Позиција 1 – Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент. Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас и постојеће котларнице на мазут која се задржава као алтернатива – изведени су радови на гасној котларници, у току су завршни радови на гасним инсталацијама и повезивању нове и старе котларнице као и завршни радови на електроинсталацијама.

Позиција 2 и 2/а – Изградња нове гасне котларнице Пантелеј 2 и нових топловода за повезивање старе и нове котларнице. Добијено је Решење о одобрењу за извођење радова на изградњи инфраструктурног топловода и прикључних топловода за котларницу Пантелеј и ОШ Стефан Немања. Извршена је препарцелација на потезу извођења радова и добијени су локацијски услови. Чека се потписивање уговора за изградњу недостајуће инфраструктуре за ЕПС између Града и ЕПС-а, како бисмо поднели захтев за добијање дозволе за извођење радова.

Позиција 3 – Конверзија котларнице на локацији Паси Пољана – врши се припрема документације.

Позиција 4 – конверзија котларнице ПМФ – врши се припрема документације.

Позиције 5 и 5а – Топлификација насеља Дурлан 1– Добијена је употребна дозвола за конверзију котларнице Дурлан 1 и добијено је Решење о одобрењу за извођење радова на изградњи инфраструктурних и прикључних топловода и чека се склапање уговора и избор консултанта. У току је припрема документације за уградњу новог котла у котларници Дурлан 1 а за потребе котларнице Дурлан 2.

Позиција 6 – конверзија котларнице Мокрањчева – усвојено техничко решење-топловод се прикључује на мрежу топлане Југ, добијено је решење о одобрењу за извођење радова. Добијени су локацијски услови и припрема се документација за подношење захтева за добијање дозволе за уградњу бустер пумпе на топловоду и чека се склапање уговора и избор консултанта.

Позиција 7 – Конверзија котларнице Ледена стена 1 – изградња нове котларнице (гасни котао и топлотна пумпа) и изградња топловода за постојеће кориснике (ЕБРД) – у току је припрема документације за извођење радова на изградњи топловода за постојеће кориснике и чека се склапање уговора и избор консултанта.

Позиција 8 – Израда пројеката и изградња инфраструктурног топловода дуж ул. Зетске, Љубе Ненадовића, Љубе Дидића, Војислава Илића-II прилаз и др Миодрага Лазића –извођење радова у Ул. Зетској је завршено, завршени су радови на изградњи топловода фаза 1 у делу улице др. Миодрага Лазића и у делу улице Љубе Дидића. За остале три фазе изградње топловода радови су у припреми.

Позиција 9 – Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода у улицама Мајора Тепића, Пиротска и Банатска – добијено је Решење о одобрењу за извођење радова.

Позиција 10 – Израда пројеката и изградња нових прикључних топловода са прикључним подстаницама:

- Изведени су радови на изградњи прикључних топловода за објекте у улицама Зеленгорска 27 (Контрастудио), Југ Богданова 31 (Хаусер), Војводе Танкосића 46 (Winers), Булевар Немањића бб (Стабил пројект) и објекти су спремни за грејну сезону;
- Изведени су радови на изградњи прикључног топловода за вртић Чаир (Медикотерапија), објекат клинике Хипократ у улици Првомајској 14, објекти нису спремни за грејну сезону јер инвеститори нису завршили свој део посла;
- Добијена су решења о одобрењу за извођење радова на изградњи прикључних топловода за објекте у улицама Станоја Бунушевца 49 (Пулс градња) и Стевана Сремца бб (Хирото капитал);
- Урађена је пројектна документација и чека се добијање решења о одобрењу за извођење радова за прикључне топловоде за објекте у улицама Трг Краља Александра (Правни и Економски факултет), Јабланичка 6 (Гравити инжењеринг), Драгише Цветковића 74 (Пошта РС), Миодрага Вељковића Шпаје (Тончев градња), Бранка Крсмановића 12 (Мозаик).

Позиција 12 – Пројекат замене ложиште котла К3 на топлани Криви Вир-урађено је ИДР.

Позиција 14– Реконструкција топловодне мреже – сопствена средства – радови на реконструкцији топловодне мреже су завршени.

Позиција 18 – Пројекат декарбонизације - UNDP - термосоларни панели и фотонапонска централа за Мајаковски – завршени су радови и у току је поступак добијања употребне дозволе.

Позиција 22 – Пројекат аутоматизације подстаница -комплетно опремање подстаница у циљу аутоматизованог рада, централизованог надзора и управљања на свим подстаницама у систему ЈКП Градска топлана“ Ниш - радови су у току.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 30.09.2026. године представљају бруто потраживања без исправке вредности и то за све врсте услуга. Потраживања се односе на потраживања од грађана, привреде и предузетника.

Обавезе на дан 30.09.2026. године односе се на обавезе према добављачима за робу, услуге и радове које доспевају у наредна 3 месеца. Обавезе од 3-12 месеци односе се на остатак обавезе за робне резерве у мазуту и део обавеза за осигурање имовине, лица и возила која се односе на период 01.01.-30.09.2027. године. Обавезе дуже од 12 месеци се односе на обавезу према ЕИ Топлани доо која у исто време дугује Топлани али се због блокаде текућег рачуна од стране Пореске управе не може извршити компензација.

У делу судских спорова приказани су подаци о броју спорова и износу истих и када је Топлана страна која тужи и када је тужена страна који су започети у 2026. години.

У питању је 48 тужби/предлога за извршење против корисника пословног простора по основу испоручене топлотне енергије у износу од 4.964.409 динара и један спор у коме је ЈКП Градска топлана тужена страна за поништај Анекса о раду на неодређено време П1. 1043/25.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у трећем кварталу 2026. години пословала у складу са усвојеним Програмом пословању за 2026. годину уз поштовање законских прописа и регулатива.

Што се тиче тржишних и економских услова, најзначајнији утицај и ризик за пословање представља тржиште енергената и енергије.

Обавезе према добављачима укључујући и Југоросгаз се измирују у роковима доспећа рачуна.

Датум 20.10.2026.год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА НИШ

Одговорно лице

ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“
НАДЗОРНИ ОДБОР
БР. 03-3208/1
23.10.2026 год.
НИШ

На основу члана 31 Статута ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр.2145/3 од 22.03.2017. године, бр.3687/4 од 07.08.2020.године, Надзорни одбор је на 60 редовној седници одржаној дана 23.10.2026. године, донео следећу

О Д Л У К У

1.

УСВАЈА СЕ квартални Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП “Градска топлана“ Ниш бр. 3540/2 од 28.11.2025.год. и Програма о измени Програма пословања бр. 1508/3 од 22.05.2026.год. за период 01.01.2026 – 30.09.2026.године.

2.

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

3.

Ову Одлуку доставити оснивачу.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА НИШ

ПРЕДСЕДНИК
Зоран Павловић, дипл.екон.

Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности, послове инспекције и комуналне милиције
- сектору економских послова
- Архиви