

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21, 16/21 и 8/24) и члана 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2026. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2025. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2025. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица дана 17. јула 2026. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21, 16/21 и 8/24), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст) према којој ради обезбеђења заштите општег интереса Скупштина даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег програма пословања.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2025. годину Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, средстава за посебне намене, кредитне задужености и инвестиција.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"СУБОТИЧКА ТОПЛАНА" СУБОТИЦА
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број: 675/26-2
Дана 17.07.2026. године.
СУБОТИЦА

ИЗВОД

Из записника вођеног на 5. седници Надзорног одбора ЈКП "Суботичка топлана" Суботица, која је одржана дана 17.07.2026.године, са почетком у 08,00 сати.

Непотребно изостављено....

Дневни ред:

Ад.2.

Доношење Одлуке о усвајању Извештаја о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлана" за 2025. годину.

Непотребно изостављено...

ОДЛУКА

I

Надзорни одбор усваја Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлана" за 2025. годину.

II

Одлуку и Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлана" за 2025. годину, доставити Оснивачу ради давања сагласности.

Непотребно изостављено.....

Председница Надзорног одбора,
Весна Зрнић, мастер економије.с.р.

Записничар,
Маша Опсеница Војводић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBATIČKA TOPLANA“ SUBATICA
SZABADKAI TÁVFŰTŐMŰVEK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTIČKA TOPLANA“ SUBOTICA
Сегедински пут бр. 22, 24000 Суботица; МБР: 08038180, ПИБ:
100847219;
ТЕЛ.: 024/548-200; e mail: office@toplanasubotica.co.rs

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА ЗА 2025. ГОДИНУ**

Оснивач: Скупштина Града Суботица

Делатност: Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 08038180

Седиште: Суботица, Сегедински пут 22

јул 2026.

САДРЖАЈ:

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	2
2. ОСТВАРЕЊЕ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	3
3. БИЛАНС УСПЕХА	6
4. БИЛАНС СТАЊА	18
5. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	31
6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	34
7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	38
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	39
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	40

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица основано је 1963. године и обавља комунално-енергетску делатност производње и снабдевања топлотном енергијом.

Оснивач предузећа је Скупштина Града Суботице, а седиште предузећа је у Суботици, Сегедински пут бр. 22.

Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће.

Своју делатност ово Јавно комунално предузеће обавља на територији Града Суботице у делу седам градских месних заједница Суботице и то: МЗ Прозивка МЗ Бајнат, МЗ Кертварош, МЗ Нови град, МЗ Центар I, Центар II, Центар III. Своје приходе остварује од испоруке топлотне енергије и вршења услуга везаних за претежну делатност.

Предузеће располаже сопственим производно-преносним постројењем за производњу и дистрибуцију топлотне енергије капацитета 126 MW, дистрибутивном цевном мрежом (двоцевни систем) у укупној дужини трасе од око 108 км. Основни енергент у производњи топлотне енергије је природни гас, а алтернативно се користи мазут по потреби.

Предузеће снабдева топлотном енергијом 10.589 стамбених купаца топлотне енергије и 322 пословних купаца топлотне енергије међу којима су многе јавне, образовне, културне, здравствене и социјалне установе као и други привредни субјекти.

Скупштина града је дала сагласност на Програм пословања за 2025. годину на 7. седници Скупштине града Суботице одржаној 06.02.2025. године.

На Прву измену Програма пословања за 2025. годину је Скупштина града дала сагласност на 9. седници Скупштине града Суботице, одржаној 12.06.2025. године.

Сагласно члану 59. тачка 7. Статута Јавног комуналног предузећа "Суботичка топлана" Суботица даје се следећи Извештај о степену реализације програма пословања за 2025. годину.

2. ОСТВАРЕЊЕ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ЈКП“Суботичка топлана“ у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године је континуирано и несметано обављала процес производње и дистрибуције топлотне енергије.

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Назив производа/услуге	Јединица мере	План 2025.	Реализација 2025.	Индекс у %
1	2	3	4	5	6
1.	Производња топлотне енергије	MWh	90.143	83.618	93

Производња топлотне енергије је мања за 7% у односу на планирану производњу, а разлог томе су временски услови, односно више температуре у грејној сезони и мањи број стамбених купаца у односу на план.

2.2. ПРОГРАМ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Назив производа/услуге	Јединица мере	План 2025.	Реализација 2025.	Индекс у %
1	2	3	4	5	6
1.	Производња	MWh	90.143	83.618	93
2.	Испорука	MWh	86.007	80.194	93
3.	Технолошка потрошња	MWh	4.136	3.424	83

Остварени ниво производње топлотне енергије у 2025. години је за 7% мањи од планираног обима производње, испорука топлотне енергије је за 7% мања у односу на планску категорију, а као резултат смањеног обима испоруке топлотне енергије и технолошка потрошња је пропорционално мања од планске, јер је директно зависна од ове две категорије. Резултат ових одступања од планских категорија је последица виших просечних месечних температура и мањег броја хладних и ледених дана који утичу на производњу и испоруку топлотне енергије, а самим тим и на технолошку потрошњу, као и број корисника.

2.3. БРОЈ КУПАЦА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА

Редни број	Назив	План 2025.	Реализација 2025.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	10.735	10.589	99
2.	Пословни купци	328	322	98
3.	Укупно:	11.063	10.911	99

Број купаца топлотне енергије је незнатно мањи у односу на планирани број купаца топлотне енергије, односно за 1%.

2.4. ИСПОРУКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА КУПАЦА

Редни број	Назив	План 2025.	Реализација 2025.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	60.204	53.754	89
2.	Пословни купци	25.803	26.440	102
3.	Укупно:	86.007	80.194	93

Укупна испорука топлотне енергије за 2025. годину је остварена у мањем износу у односу на планирани износ за 7%, због последица виших просечних месечних температура и мањег броја хладних и ледених дана који утичу на производњу и испоруку топлотне енергије. Код стамбених купаца топлотне енергије испорука топлотне енергије је за 11% мања од планиране, код пословних купаца топлотне енергије остварена је већа испорука топлотне енергије за 2% у односу на планирану испоруку.

2.5. ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА ФАКТУРИСАНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Подаци су исказани без обрачунаог ПДВ-а:

у хиљ. дин.

Редни број	Категорије купаца	План 2025.	Реализација 2025.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	649.138	663.125	102
2.	Пословни купци	339.550	384.470	113
3.	Укупно:	988.688	1.047.595	106

Укупан износ фактурисане реализације већи за 6% и у директној вези је са испорученом топлотном енергијом, бројем купаца и повећањем цене топлотне енергије у 2025. години.

2.6. ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА КАДРОВА

Остварење плана кадрова исказано је на основу Уговора о раду радника, који се заснива на одредбама Закона о раду и Правилника о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака и Колективним уговором ЈКП "Суботичка топлана" Суботица.

У 2025. години предузеће је имало укупно 64 запослених, од чега је 61 запослена на неодређено време, 3 запослени на одређено време и 1 запослен је именовано лице - директор.

Број запослених по организационим облицима без директора исказан је у следећој табели:

Редни број	Организациони облик	План 2025.	Стање на дан 31.12.2025.	Индекс
				4/3 %
1	2	3	4	5
1.	Развојно-технички сектор	40	39	98
2.	Сектор општих послова	25	25	100
3.	УКУПНО:	65	64	98

3. БИЛАНС УСПЕХА

Табела прихода и расхода 01.01.-31.12.2025. године

у хиљ. динара

Р.б.	Назив	План 2025.	Остварење 2025.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	УКУПНИ ПРИХОДИ	1.057.656	1.107.204	105
1.1.	Пословни приходи	1.029.675	1.080.002	105
1.1.1.	Приходи од продаје	998.675	1.048.006	105
1.1.1.1.	<i>Прод. топл. ен. стамбени</i>	649.138	663.124	102
1.1.1.2.	<i>Прод. топл. ен. пословни</i>	339.550	384.470	113
1.1.1.3.	<i>Остали прих. од пр. услуга</i>	9.987	412	4
1.1.2.	Остали пословни приходи	31.000	31.996	103
1.2.	Финансијски приходи	11.026	9.488	86
1.3.	Приходи од усклађивања вредности	16.155	16.747	104
1.4.	Остали приходи	800	967	121
2.	УКУПНИ РАСХОДИ	1.032.366	1.055.493	102
2.1.	Пословни расходи	1.008.966	1.021.063	101
2.1.1.	<i>Трошкови материјала, горива и енергије</i>	647.977	634.096	98
2.1.2.	<i>Трош. зарада, нак. и ост. лични расходи</i>	168.752	161.125	95
2.1.3.	<i>Трошкови производних услуга</i>	91.627	66.353	72
2.1.4.	<i>Трошкови амортизације</i>	75.404	102.264	136
2.1.5.	<i>Нематеријални трошкови</i>	25.206	18.969	75
2.1.6.	<i>Трошкови резервисања</i>	-	13.383	0
2.1.7.	<i>Расходи од усклађивања вр. имовине</i>	-	24.873	0
2.2.	Финансијски расходи	7.500	3.974	53
2.3.	Расходи од усклађивања вр. имовине	15.200	28.564	188
2.4.	Остали расходи	700	1.892	270

Ставке из Табела прихода и расхода 01.01.-31.12.2025. године је детаљно објашњена код Биланса успеха.

БИЛАНС УСПЕХА

у хиљ. динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс (5/4) %
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.029.675	1.080.002	105
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	998.675	1.048.006	105
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	998.675	1.048.006	105
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	31.000	31.996	103

68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.008.966	1.021.063	101
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	647.977	634.096	98
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	168.752	161.125	95
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	130.270	126.729	97
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.736	19.200	97
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18.746	15.196	81
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	75.404	102.264	136
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	24.873	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	91.627	66.353	72
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	13.383	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	25.206	18.969	75
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	20.709	58.939	285

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	11.026	9.488	86
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	10.726	9.488	88
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	300	0	0
665 и 669	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7.500	3.974	53
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7.500	3.877	52
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	35	0
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	62	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.526	5.514	156
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1039	16.155	16.747	104

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	15.200	28.564	188
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	800	967	121
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	700	1.892	270
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.057.656	1.107.204	105
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.032.366	1.055.493	102
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	25.290	51.711	204
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0
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	0	0	0

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	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	25.290	51.711	204
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.794	9.312	245
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	3.090	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	21.496	45.489	212
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0

ЈКП „Суботичка топлана“ у 2025. години остварила је позитиван финансијски резултат у износу од 45.489 хиљ. динара.

Остварени финансијски резултат се састоји од следећих позиција:

1. Пословни приходи и пословни расходи,
2. Финансијски приходи и финансијски расходи,
3. Остали приходи и остали расходи,
4. Порески расход периода
5. Одложени порески расходи периода
6. Нето добитка исказаног после опорезивања.

(АОП 1001) А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ износе 1.080.002 хиљ. динара и чине најзначајнији део укупних прихода и у односу на планиране су остварени за 5% више. На остварење укупних прихода највише су утицали пословни приходи, а њихову структуру чине:

(АОП 1005) ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА су прихода по основу дистрибуције топлотне енергије потрошачима у Суботици. Исти су планирани у износу од 998.675 хиљ. динара, а остварени су у износу од 1.048.006 хиљ. динара у 2025. години тј. 5% више од плана и њихово учешће у пословним приходима износи 97%.

На остварење је утицала продаја топлотне енергије стамбеним купцима топлотне енергије у износу од 663.124 хиљ. динара у односу на планирани износ од 649.138 хиљ. динара (повећање је 2%). Приходи од продаје топлотне енергије пословним купцима су остварени у износу од 384.470 хиљ. динара и у односу на планиране у износу од 339.550 хиљ. динара су више остварени за 13%. Резултат ових одступања од планских категорија је последица пораста цене топлотне енергије за грејну сезону 2025/2026.

Остали приходи од продаје услуга планирани су у износу од 9.987 хиљ. дин. и представљају приходе од искључења купаца топлотне енергије и приходе од испуштања воде, а у односу на планиране реализовни су у износу од 412 хиљ. дин. и представљају остварење од 4%, у 2025. години је било мање наведених радова.

(АОП 1011) ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ Остали пословни приходи су остварени у износу од 31.996 хиљ. динара у односу на планиране у износу од 31.000, тј. виши су у односу на планиране за 3%. У остале пословне приходе спадају:

- Приходи од донација и регреса се односе на приходе од примљених донација и регреса и износе 10.155 хиљ. динара. Највећи део ових прихода се односи на донације од ЕАР-а (цеви за врелооводну мрежу, подстанице, циркулационо постројење) из претходног периода које су књиговодствено евидентирани и у 2025. години. Приходи од донација – део амортизације представљају приходе који су утврђени на основу обрачунаог трошка амортизације по примљеним донацијама и исти се оприходују по годинама сразмерно исказаном трошку обрачунате амортизације.

- Приходи од закупнина су у оквиру планираних и износе 21.841 хиљ. динара и односе се на приходе остварене по основу коришћења закупа простора за телекомуникациону опрему и прихода по основу Уговора о закупу који је склопљен са ЈКП "Суботицагас" Суботица у вези трошкова приступа дистрибутивном систему. Дана 28.10.2015. године је потписан Уговор о закупу са ЈКП „Суботицагас“ којим се даје у закуп $\frac{1}{2}$ дела дистрибутивног гасовода од Главне мерно регулационе станице (ГМРС) до Мерно регулационе станице (МРС) у кругу Топлане у Суботици. Чланом 5. овог Уговора је дефинисано да се Уговор примењује на временски период од 01.01.2015. године до 31.12.2015. године. Анексом Уговора о закупу број 292-9/15 од 04.01.2016. године је Уговор продужен на временски период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године. Анексом Уговора о закупу број 292-12/2015 од 23.12.2016. године Уговор је продужен на временски период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године. Анексом Уговора о закупу број 292-9/15 од 26.12.2017. године је Уговор продужен на временски период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 12.12.2018. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2019 до 31.12.2019. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 13.12.2019. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 18.12.2020. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 23.12.2021. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године. Анексом Уговора о закупу број 292-18/2015 од 22.12.2022. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године. Анексом Уговора о закупу број 292-19/2015 од 29.12.2023. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године. Анексом Уговора о закупу број 292-20/2015 од 26.12.2024. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године.

Ови трошкови директно су везани за испоручену количину утрошеног природног гаса за 2025. годину.

(АОП 1013) Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ обухватају трошкове материјала, горива и енергије, трошкове зарада, накнада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и нематеријалне трошкове. На остварење пословних расхода у 2025. години у износу од 1.021.063 хиљ. динара у односу на планиране 1.008.966 хиљ. динара, тј. на реализацију од 101% - највећи утицај су имали трошкови енергената и трошкови материјала.

(АОП 1015) ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ су планирани у износу од 647.977 хиљ. динара, а остварени су износу од 634.096 хиљ. динара тј. 98%. Исти обухватају: утрошени енергент - гас, трошкове хемикалија и осталих сировина, трошкове осталог материјала, трошкове утрошених резервних делова, трошкове ситног инвентара, трошкове електричне енергије, трошкове бензина.

(АОП 1016) ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ су планирани у износу од 168.752 хиљ. динара, а остварени су у износу од 161.125 хиљ. динара, тј. 95%. Реализација ових трошкова је мања за 5% од планираних због привремене спречености за рад (боловања) одређеног броја запослених. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 15% пословних расхода.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови накнада по уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора, исплаћивани су у складу са смерницама дефинисаним годишњим Планом и програмом пословања за 2025. годину.

(АОП 1020) ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ су планирани у износу од 75.404 хиљ. динара, а остварени су у износу од 102.264 хиљ. динара тј. 136 % и обухватају трошкове амортизације основних средстава и трошкове амортизације конта 012 (лиценце за рачунаре) у 2025. години. Трошкови амортизације су остварени у већем износу из разлога што су нека основна средства отписана у 2025. години због дотрајалости и немогућности употребе истих, те је обрачуната укупна амортизација, а не само припадајући део амортизације.

(АОП 1021) РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (осим финансијске) су остварени су у износу од 24.873 хиљ. динара, првобитно нису планирани, а настали су због обезвређења вредности магистралног вреловода Радијалац због степена експлатационе потрошености и функционалне застарелости.

(АОП 1022) ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА су планирани у износу од 91.627 хиљ. динара, а остварени су у износу од 66.353 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања, сервисирања и ревитализације опреме. До овог одступања од 28% је дошло због изведених радова на одржавању погонско-производног и дистрибутивног система који су првобитно планирани у већем обиму, а мања је реализација од процењене вредности у складу са

реалним потребама предузећа (Хитне интервенције на парним и вреловодним котловима, Оверавање и сервис калориметара топлотних подстаница, Сервис и ревитализација пумпи и осталих погонских пумпних агрегата и опреме, Услуга одношење опасног отпада, Подешавање сагоревања на котловима, Сервис и ремонт фине арматуре котлова, Сервис и поправке путничких и теретних возила) и због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Хитне интервенције у трафо станици, Ревитализација нисконапонског постројења инсталације и аутоматике, Сервисне интервенције на погонским постројењима, Санационе услуге на погонским постројењима, Хаваријске интервенције у погону).

(АОП 1023) ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА износе 13.383 хиљ. динара, а односе се на трошкове резервисања за отпремнине за запослене, које су обрачунате у складу са МРС19, а нису планирани из разлога немогућности израде актуарског обрачуна, тј. због недостатка података у време планирања ових трошкова (дисконтна стопа, просечна зарада запосленог, процењена стопа раста зараде и проценат флукуације запослених) јер се исти раде на крају извештајног периода.

(АОП 1024) НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ су планирани у износу од 25.206. хиљ. динара, а остварени су у износу од 18.969 хиљ. динара, тј. 75%. На смањење нематеријалних трошкова је утицало одлагање пројектантских услуга за наредну годину у складу са реалним потребама и приоритетима процеса пословања предузећа (Израда пројектне и пратеће документације за погон, Контрола техничко-пројектне документације за погон, Услуге комисије за техничке прегледе, Стручни надзор над радовима - електро, Инжењерске услуге).

(АОП 1025) ПОСЛОВНИ ДОБИТАК

За 2025. годину пословни добитак је планиран у износу 20.709. хиљ. динара, а остварен износу од 58.939 као последица повећања прихода од продаје.

(АОП 1027) ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 11.026 хиљ. динара, а остварени су у износу од 9.488 хиљ. динара и њих чине:

(АОП 1029) ПРИХОДИ ОД КАМАТА су планирани у износу од 10.726 хиљ. динара, а остварени су у износу од 9.488 хиљ. динара, тј. мањи су од планираног износа за 12%, због редовнијег измирења обавеза од стране потрошача за испоручену топлотну енергију.

(АОП 1030) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ су планирани у износу од 300 хиљ. динара, нису остварене, због курса еура приликом обрачуна и исплате рате кредита по Уговору о коришћењу средстава KfW.

(АОП 1032) ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ планирани су износу од 7.500 хиљ. динара, а остварени су износу од 3.974 хиљ. динара и њих чине:

(АОП 1034) Расходи камата који су планирани у износу од 7.500 хиљ. динара, а остварени су у мањем износу од 3.877 хиљ. динара тј. мањи су за 48% и обухватају камате по Уговору о коришћењу средстава KfW, као и камате за кашњење у плаћању рачуна добављачима и камате по основу кредита за текућу ликвидност и због редовног измирења обавеза према добављачима.

(АОП 1035) НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ су остварене у износу од 35 хиљ. динара, због курса еура приликом обрачуна рате кредита по Уговору о коришћењу средстава KfW.

(АОП 1036) ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ остварени су у износу од 62 хиљ. динара, обухватају трошкове објављивања тендера јавних набавки.

(АОП 1037) ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА је остварен у износу 5.514 хиљ. динара, а првобитно је био планиран у износу од 3.526 хиљ. динара као последица претходно наведених разлога.

(АОП 1039) ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА су планирани у износу од 16.155 хиљ. динара, а остварени су у износу од 16.747 хиљ. динара тј. већи су за 4%. У ове приходе спадају приходи од наплаћених спорних и сумњивих потраживања, који су остварени у већем обиму од планираног због чешћих слања опомена купцима топлотне енергије, чиме се смањио број покренутих поступака принудне наплате.

(АОП 1040) РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА су планирани у износу од 15.200 хиљ. динара, а остварени су у износу од 28.564 хиљ. динара тј. већи су за 88%, до одступања ове билансне позиције је дошло због повећања трошкова Извршитеља приликом принудне наплате потраживања и потраживања ранијих година.

(АОП 1041) ОСТАЛИ ПРИХОДИ су планирани у износу 800 хиљ. динара, а износе 967 хиљ. динара. Разлог томе је приход од продаје основног средства као и наплата штете од осигурања.

(АОП 1042) ОСТАЛИ РАСХОДИ су планирани у износу од 700 хиљ. динара, а остварени су у износу 1.892 хиљ. динара. То су накнаде штете по судским решењима као и издаци за хуманитарне, културне, спортске и верске намене у складу са поднетим захтевима и расходи по основу директних отписа потраживања.

(АОП 1045) ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА је планиран у износу од 25.290 хиљ. динара, а остварен је у износу од 51.711 хиљ. динара, као последица процентуално већег повећања прихода у односу на проценат повећања трошкова.

У складу са пореским прописима утврђује се:

ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА У ИЗНОСУ ОД	-9.312 хиљ. динара
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	
У ИЗНОСУ ОД	+3.090 хиљ. динара

Одложени порески расходи и приходи периода су дефинисани Међународним Рачуноводственим стандардом бр. 12 - Порези из добитка, који прописује рачуноводствене поступке за обрачунавање, приказивање и обелодањивање у вези са порезом на добит, МРС-12 дефинише начин обрачунавања текућих и будућих пореских ефеката. Одложени порез настаје као последица привремених разлика које на датум биланса стања постоје између књиговодствене вредности средстава као такве и његове пореске основице. Привремене разлике могу бити опорезиве и одбитне. Опорезива привремена разлика постоји када је књиговодствена вредност средстава већа или мања од његове пореске основице. ЈКП Суботичка топлана Суботица по завршном рачуну за 2025. годину има исказане пореске расходе периода који смањују резултат за 9.312 хиљ. динара, тако да пословни резултат за 2025. годину износи 45.489 хиљ. динара.

НЕТО ДОБИТАК у износу од 45.489 хиљ. динара:

ДОБИТКА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	51.711 хиљ. динара
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	-9.312 хиљ. динара
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	+3.090 хиљ. динара
НЕТО ДОБИТАК	45.489 хиљ. динара

4. БИЛАНС СТАЊА

у хиљ. динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс (5/4) %
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА				
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.351.865	1.000.434	74
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА				
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	7.341	6.139	84
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	7.341	6.139	84
013	3. Гудвил	0006	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА				
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.340.694	990.356	74
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	908.753	660.850	73
023	2. Постројења и опрема	0011	426.428	322.022	76
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.251	7.222	138
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања	0014	162	162	100

	на туђим некретнинама, постројењима и опреми				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	100	100	100
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	3.830	3.939	103
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2.545	2.545	100
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0
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
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.285	1.394	108
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.981	6.504	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА				
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	320.467	547.759	171
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	130.434	80.489	62
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	129.934	79.462	61
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	500	1.027	205
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	118	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	138.338	243.012	176
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	138.338	243.012	176
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	17.816	14.031	79
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.850	14.031	179
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	9.966	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.850	4.052	142
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.850	4.052	142
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0

236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	27.467	205.924	750
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.444	251	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.676.313	1.554.697	93
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	36.288	8.640	24
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ				
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	921.245	946.211	103
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	783.572	783.572	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0
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	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	137.673	162.639	118
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	116.177	117.150	101
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	21.496	45.489	212
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	326.804	353.286	108
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14.854	34.401	232
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.854	34.401	232
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0

415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	311.950	318.885	102
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	428.264	255.200	60
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	109.973	110.044	100
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	14.973	15.044	100

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	95.000	95.000	100
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.500	5.622	375
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	182.565	18.065	10
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	182.565	18.065	10
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	13.226	16.608	126
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13.226	8.830	67

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	6.871	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	907	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	121.000	104.861	87
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА				
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА				
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.676.313	1.554.697	93
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	36.288	8.640	24

(АОП 0002) **Стална имовина** предузећа планирана је у износу од 1.351.865 хиљ. динара, а остварена је у мањем износу од 1.000.434 хиљ. динара, односно за 26% мање од плана. Сталну имовину чине билансне позиције (АОП 0003 Нематеријална имовина, АОП 0009 Некретнине постројења и опрема, АОП 0018 Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања):

(АОП 0003) **Нематеријална имовина** је планирана износу од 7.341 хиљ. динара, а остварена је у износу од 6.139 хиљ. динара, тј за 16% мање од плана, из разлога што се набавке за лиценце одложиле за наредни период.

(АОП 0009) **Некретнине, постројења и опрема** чине билансне позиције: (АОП 0010) Земљиште и грађевински објекти, (АОП 0011) Постројења и опрема, (АОП 0013) Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми, (АОП 0014) Остале некретнине, постројења и опрема, (АОП 0015) Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи) и планирани су у износу од 1.340.694 хиљ. динара, а остварени су у износу од 990.356 хиљ. динара, тј за 26% мање од плана, због промена на следећим билансним позицијама:

(АОП 0010) **Земљиште и грађевински објекти** су планирани у износу од 908.753 хиљ. динара, а остварени су у износу од 660.850 хиљ. динара, односно за 27% мање од планираног, због одлагања

активирања вреловодних прикључака.

(АОП 0011) Постројења и опрема је планирана у износу од 426.428 хиљ. динара, а остварена у износу од 322.022 хиљ. динара. До одступања од 24% мање од планираног је дошло због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Набавка канцеларијског намештаја, Набавка рачунарске опреме - персонални рачунари, Набавка опреме за скенирање и заштиту мреже, Набавка рачунарске опреме - штампачи, скенери). На ово одступање су утицале и набавке које су реализоване у мањем обиму од процењене вредности у складу са реалним потребама предузећа.

(АОП 0013) Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми је планирана у износу од 5.251 хиљ. динара, а остварено је 7.222 хиљ. динара. До одступања је дошло због одлагања активирања опреме и грађевинских објеката.

(АОП 0014) Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми - је планирана у износу од 162 хиљ. динара, а остварено је 162 хиљ. динара.

(АОП 0015) Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи - је планирана у износу од 100 хиљ. динара, а остварено је 100 хиљ. динара.

(АОП 0019) Учешћа у капиталу правних лица - је је планирана у износу од 2.545 хиљ. динара, а остварено је 2.545 хиљ. динара, односи се на конверзију потраживања у капитал.

(АОП 0027) Остали дугорочни фин. пласмани и остала дуг. потраживања су планирани у износу од 1.285 хиљ. динара, а остварени су у износу од 1.394 хиљ. динара, односно за 8% више од планираног због наплате више рата стамбеног кредита запослених и ревалоризације рата кредита у складу са уговорима о купопродаји који су закључени у знатно ранијем периоду.

(АОП 0029) Одложена пореска средства су 6.504 хиљ. динара, а планирана су у износу од 3.981 хиљ. динара, односе се на опорезиве привремене разлике између књиговодствене вредности средстава и њихове пореске основице.

(АОП 0030) Обртна имовина је планирана у износу од 320.467 хиљ. динара, а остварена је у износу од 547.759 хиљ. динара. Обртну имовину чине:

(АОП 0031) Залихе које су планиране у износу од 130.434 хиљ. динара, а остварене су у износу од 80.489 хиљ. динара, због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Набавка хемијских вентила, Набавка материјала за извођење ремонта погона ХПВ-а, Набавка хемијских вентила, Делови за алатне машине).

На ово одступање су утицале и набавке које су реализоване у мањем обиму од процењене вредности у складу са реалним потребама предузећа (Набавка машинског потрошног материјала, Набавка личних заштитних средстава (ХТЗ), Набавка флексибилних предилозованих цеви са пратећим

радовима за изградњу вреловодних прикључака, Делови, уља и мазива за путничка и теретна возила, агрегате, компресоре и радне машине, Набавка горива за возила, агрегате и транспортне уређаје, Набавка електро материјала и опреме).

(АОП 0038) Потраживања по основу продаје која су планирана у износу од 138.338 хиљ. динара, а остварена су у износу од 243.012 хиљ. динара, до већег остварења од 76% је дошло из разлога што је током године дошло до повећања потраживања од купаца услед пораста цена топлотне енергије и смањења просечне температуре у последњем кварталу, што је довело до веће потрошње. Потраживања су исказана на дан 31.12.2025. године и део истих није доспео.

(АОП 0044) Остала краткорочна потраживања која су планирана у износу од 17.816 хиљ. динара, а остварена су у износу од 14.031 хиљ. динара и односе се на потраживања за камате обрачунате потрошачима, потраживања за више плаћене порезе. До одступања од 21% више од планираног је дошло због потраживања по основу камата од купаца топлотне енергије која су већа од планираног због кашњења купаца у измерењу обавеза за испоручену топлотну енергију.

(АОП 0048) Краткорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 2.850 хиљ. динара, а остварени су у износу од 4.052 хиљ. динара. До одступања од 42% од планираног је дошло због кашњења отплате рата стамбеног кредита за запослене из ранијег периода које су наплаћене у 2025. години.

(АОП 0057) Готовина и готовински еквиваленти и су планирани у износу од 27.467 хиљ. динара, а остварени су у износу од 205.924 хиљ. динара, остварено је више од планираног, због мањих обавеза према добављачима, као последица одлагања набавки за наредни период.

(АОП 0058) Краткорочна активна временска разграничења су планирана у износу од 3.444 хиљ. динара, а остварена су у износу од 251 хиљ. динара, остварено је 7% од планираног и односе се на унапред обрачунате, укулкулисане трошкове осигурања опреме и трошкове стручне литературе, а због одлагања набавке осигурања опреме је дошло до мањег остварења од планираног.

(АОП 0059) Укупна актива предузећа је планирана у износу од 1.676.313 хиљ. динара, а остварена је у износу од 1.554.697 хиљ. динара, односно за 7% мање од планираног због претходно наведеног.

(АОП 0401) Капитал је планиран у износу од 921.245 хиљ. динара, а остварен је у износу од 946.211 хиљ. динара, односно за 3% више од планираног.

(АОП 0402) Основни капитал представља капитал ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица, чији је оснивач јединица локалне самоуправе, Град Суботица. Основни капитал Предузећа у износу од 783.572 хиљ. динара је регистрован у Агенцији за привредне регистре (Решење број БД 6164/2014).

(АОП 0408) Нераспоређени добитак је планиран у износу од 137.673 хиљ. динара, а остварен је 162.639 хиљ. динара, односно за 18% више од планираног и састоји се од (АОП 0409) Нераспоређеног добитка ранијих година који је планиран у износу од 116.177 хиљ. динара, а

остварен у износу од 117.150 хиљ. динара, односно за 1% више од планираног и (АОП 0410) Нераспоређеног добитка за текућу годину који је планиран у износу од 21.496 хиљ. динара, а остварен у износу од 45.489 хиљ. динара., односно више је остварен од планираног због свега горе наведеног.

(АОП 0415) Дугорочна резервисања су планирана у износу од 326.804 хиљ. динара, а остварена су у износу од 353.286 хиљ. динара, односно за 8% више од планираног и односе се на дугорочне бенефиције запослених по основу накнада приликом одласка у пензију и јубиларне награде. У складу са одредбама МРС 19, резервисања за отпремнине запослених и јубиларне награде обрачунате су уз примену одговарајућих параметара и претпоставки (дисконтна стопа, датум одласка у пензију и сл.). Обрачун за ова резервисања се врши након истека пословне године, а у току израде завршног рачуна.

(АОП 0428) У дугорочним пасивним временским разграничењима су исказане донације а највећи део ових прихода се односи на донације од ЕАР-а (цеви за врелооводну мрежу, подстанице, циркулационо постројење), који су планирани у износу од 311.950 хиљ. динара, а остварени су у износу од 318.885 хиљ. динара односно за 2% више од планираног. На рачуну примљених донација се исказују примљене донације и државна давања у складу са МРС 20. На овом рачуну се евидентирају одложени приходи по основу примљених донација или државних давања, при чему трошкови повезани са тим давањима настају у наредном обрачунском периоду. У обрачунском периоду у коме настану трошкови повезани са донацијама, врши се укидање одложених прихода по том основу, уз истовремено признавање прихода. Примљене донације се у ЈКП „Суботичка топлана“ највећим делом односе на изградњу магистралног вреловода „Центар“ и „Прозивка“, изградњу контрол центра. Ту су исто и подстанице које су преузете по уговорима од Скупштина станара.

(АОП 0433) Краткорочне финансијске обавезе обухватају кредит за ликвидност и део кредита за KfW и планиране су износу од 109.973 хиљ. динара, а остварене су у износу од 110.044 хиљ. динара, незнатно више од планираног. Ово остварење обухвата задужење по основу кредита за ликвидност набављеног у 2025. години од 95.000 хиљ. динара и део рате кредита према Банци KfW.

(АОП 0441) Примљени аванси, депозити и кауције од потрошача су планирани у износу од 1.500 хиљ. динара, а остварени су у износу од 5.622 хиљ. динара, односно више од планираног због више издатих авансних рачуна на крају пословне године и претплата по основу издатих рачуна.

(АОП 0445) Обавезе према добављачима у земљи су планиране у износу од 182.565 хиљ. динара, а остварене су у износу од 18.065 хиљ. динара. Разлог мањег остварења од 90% је због редовног измирења обавеза према добављачима и одлагања појединих набавки и извршења одређених набавки у мањем обиму.

(АОП 0450) Остале краткорочне обавезе су планиране у износу од 13.226 хиљ. динара, а остварене

су у износу од 16.608 хиљ. динара, односно за 26% више од планираног из разлога што је обрачунато мање камата у односу на планирани износ, од стране банака и добављача, већих обавеза по основу пореза на додату вредност и по основу пореза на добитак.

(АОП 0451) Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода је остварен у износу од 6.871 хиљ. динара, ова обавеза је настала на основу децембарског обрачунског периода за порез на додату вредност.

(АОП 0454) Краткорочна пасивна временска разграничења се односе на обавезе према Србијагасу тј. децембарски рачун и планирана су у износу од 121.000 хиљ. динара, а остварени су у укупном износу од 104.861 хиљ. динара, односно за 13% мање од планираног.

5. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

		2025. година
Укупни капитал	План	921.245
	Реализација	946.211
	% одступања реализације од плана	+3%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+5%
Укупна имовина	План	1.676.313
	Реализација	1.554.697
	% одступања реализације од плана	-7%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1%
Пословни приходи	План	1.029.675
	Реализација	1.080.002
	% одступања реализације од плана	+5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+16%
Пословни расходи	План	1.008.966
	Реализација	1.021.063
	% одступања реализације од плана	+1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+10%
Пословни резултат	План	20.709
	Реализација	58.939
	% одступања реализације од плана	+185%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+3612%
Нето резултат	План	21.496
	Реализација	45.489
	% одступања реализације од плана	+112%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+2236%
Број запослених на дан 31.12.	План	66
	Реализација	65
	% одступања реализације од плана	-2%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+2%
Просечна нето зарада	План	118.102
	Реализација	118.163
	% одступања реализације од плана	+0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+9%
Инвестиције	План	0
	Реализација	0
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%

	2025. План	2025. година Реализација
EBITDA	108.194,00	157.852,00
ROA	1,28	2,93
ROE	2,33	4,81
Оперативни новчани ток	27.137,00	135.334,00
Дуг / капитал	81,96	64,31
Ликвидност	74,82	214,64
% зарада у пословним приходима	16,38	14,92

У 2025. годину у табели Индикатора пословања се мења укупни капитал који је планиран у износу од 921.245 хиљ. динара, а остварен је у износу од 946.211 хиљ. динара, односно за 3% је више од планираног због повећања нераспређеног добитка за текућу годину у односу на план.

Укупна имовина је планирана у износу од 1.676.313 хиљ. динара, а остварена је у износу од 1.554.697 хиљ. динара, односно за 7% мање од планираног, због смањења вредности Некретнине, постројења и опреме са 1.340.694 хиљ. динара на 990.356 хиљ. динара, односно за 26% мање од планираног, на промене на ову билансну позицију је утицало повећање вредности Обртне имовине са 320.467 хиљ. динара на 547.759 хиљ. динара, односно за 71% је више од планираног. Разлози одступања ових билансних позиција су детаљно објашњени код табеле Биланс стања.

Пословни приходи су планирани у износу од 1.029.675 хиљ. динара, а остварени су у износу од 1.080.002 хиљ. динара, односно за 5% више од планираног, на ово одступање је утицала већа продаја топлотне енергије стамбеним купцима топлотне енергије у износу од 663.124 хиљ. динара у односу на планирани износ од 649.138 хиљ. динара (повећање је 2%). Приходи од продаје топлотне енергије пословним купцима су остварени у износу од 384.470 хиљ. динара и у односу на планиране у износу од 339.550 хиљ. динара су више остварени за 13%. Резултат ових одступања од планских категорија је последица пораста цене топлотне енергије за грејну сезону 2025/2026.

Пословни расходи су планирани у износу од 1.008.966 хиљ. динара, а остварени су у износу од 1.021.063 хиљ. динара, односно за 1% више од планираног. На повећање пословних расхода су утицале промене које су детаљно објашњене у табели Биланс успеха.

Пословни резултат је планиран у износу од 20.709 хиљ. динаран као пословни добитак, а остварен је у износу од 58.939 хиљ. динара, односно за 185% више од планираног као последица повећања прихода од продаје топлотне енергије.

Нето резултат је планиран у износу од 21.496 хиљ. динара, а остварен је у износу од 45.489 хиљ. динара, односно за 112% више од планираног због горе наведених промена код пословних расхода и прихода.

Број запослених на дан 31.12.2025. је планиран 66 запослених, а остварен 65 запослених (2% мање).

Просечна нето зарада је планирана у износу од 118.102 динара, а остварена је у износу од 118.163 динара, односно за незнатно више од планираног због прековремених часова рада појединих запослених.

EBITDA је планирана у износу од 108.194, а остварена је у износу од 157.852 односно за 46% више од планираног као резултат повећања бруто добити и трошкова амортизације.

ROA се повећава са 1,28 на 2,93 због повећања нето добити и смањења вредности укупне имовине предузећа.

ROE се повећава са 2,33 на 4,81 због повећања нето добити.

Оперативни новчани ток се повећава са 27.137 хиљ. динара, на 135.334 хиљ. динара, због већег повећања прилива готовине из пословних активности.

Однос Дуг/капитал се смањује са 81,96 на 64,31 због смањења вредности краткорочних резервисања и краткорочних обавеза, повећања дугорочних резервисања и обавеза и повећања капитала.

Ликвидност се повећава са 74,82 на 214,64 због повећања вредности обртних средстава и смањења краткорочних резервисања и краткорочних обавеза.

% зарада у пословним приходима се смањује са 16,38% на 14,92% због повећања Пословних прихода.

6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених	План 2025.	Остварење 2025.	Индекс %
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	93.536.870	90.867.218	97
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	130.270.000	126.729.212	97
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	150.005.905	145.928.692	97
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	66	65	98
- на неодређено време	65	61	94
- на одређено време	1	4	400
Накнаде по уговору о делу	126.000	0	0
Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	0	0
Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.074.000	0	0
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	0	0
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100.000	0	0
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	0	0
Накнаде члановима скупштине	0	0	0

Број чланова скупштине*	0	0	0
Накнаде члановима надзорног одбора	1.792.452	1.759.259	98
Број чланова надзорног одбора*	3	3	100
Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0
Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0
Превоз запослених на посао и са посла	4.331.344	3.561.879	82
Дневнице на службеном путу	0	0	0
Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	111.810	32
Отпремнина за одлазак у пензију	2.600.000	1.765.895	68
Број прималаца отпремнине	4	3	75
Јубиларне награде	2.350.000	1.448.030	62
Број прималаца јубиларних награда	5	5	100
Смештај и исхрана на терену	0	0	0
Помоћ радницима и породици радника	1.000.000	232.365	23
Стипендије	0	0	0
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	0	0
Трошкови стручног усавршавања запослених	1.000.000	761.877	76
Исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја по Анексу	3.065.333	3.027.135	99

Посебног колективног уговора за 66 запослених			
Родна равноправност	100.000	0	0

У табели Трошкови запослених су приказани трошкови запослених по категоријама исплата, који су предвиђени Програмом пословања за 2025. годину као и реализација истих. До одступања у односу на предвиђене трошкове у Програму пословања за 2025. годину је дошло код Накнада по уговору о делу које се нису реализовале у односу на план од 126.000 динара у складу са реалним потребама педузећа, Накнада по уговору о привременим и повременим пословима нису реализоване у односу на план од 2.074.000 динара у складу са реалним потребама педузећа, Накнаде члановима надзорог одбора су планиране у износу од 1.792.452 динара и остварене су за 2% мање, Превоз запослених на посао и са посла је остварен у износу од 3.561.879 динара у односу на план од 4.331.344 динара, односно за 18% мање као резултат флукуације запослених, одсуства истих по основу привремене спречености за рад. Накнаде трошкова на службеном путу су остварене у мањем износу од 111.810 динара у односу на планирани износ од 350.000 динара, а у складу са потребама запослених за одлазак на семинаре и обуке. Отпремнине за одлазак у пензију су планиране у износу од 2.600.000 динара, а остварене су у износу од 1.765.895 динара, односно за 32% мање. Јубиларне награде су планиране у износу од 2.350.000 динара, а остварене су у износу од 1.448.030 динара, односно за 38% мање. Помоћ радницима је планирана у износу од 1.000.000 динара, остварена је у износу од 232.365 динара, односно за 77% мање од планираног, а у складу са захтевима запослених и у складу са правима запослених по основу Колективног уговора. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани са 76% у складу са реалним потребама процеса пословања запослених. Солидарна помоћ запосленима у износу од 3.027.135 динара је исплаћена у складу са Анексом II Посебног колективног уговора.

Планирана и исплаћена маса средстава за зараде за 2025. годину

Бруто 1 у дин.

Месеци	Планирана маса зарада 2025. годину			Исплаћена маса зарада 2025. годину		
	Број запослених	Планирана маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	11.140.000	168.788	63	10.427.163	165.511
II	66	10.820.000	163.939	64	10.389.882	162.342
III	66	10.710.000	162.273	64	10.283.842	160.685
IV	66	11.100.000	168.182	64	10.773.539	168.337
V	66	10.850.000	164.394	64	10.532.752	164.574
VI	66	10.700.000	162.121	64	10.587.443	165.429
VII	66	10.870.000	164.697	62	10.274.890	165.724
VIII	66	10.720.000	162.424	64	10.590.060	165.470
IX	66	10.840.000	164.242	65	10.692.663	164.503
X	66	10.950.000	165.909	65	10.757.819	165.505
XI	66	10.870.000	164.697	66	10.719.162	162.412
XII	66	10.700.000	162.121	66	10.699.996	162.121
УКУПНО	792	130.270.000	1.973.788	771	126.729.211	1.972.611
ПРОСЕК	66	10.855.833	164.482	64	10.560.768	164.384

Исплаћена маса зарада за 2025. годину је реализована у складу са Планом и програмом пословања за 2025. годину и у складу са присутношћу запослених на послу, број запослених био је у оквиру плана за 2025. годину, исплаћена маса зараде је 126.729.211 динара, а планирана је у износу од 130.270.000 динара, односно за 2,72 % мање од планираног због привремене спречености за рад (боловања) одређеног броја запослених. Број запослених за које је исплаћена зарада у месецу децембру је 66, али обзиром да је један запослени у децембру отишао у пензију, стање на дан 31. децембра је 65 запослених.

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025.

У динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	105.278	76.600	105.015	76.458
	Највиша појединачна зарада	264.973	188.546	263.843	187.795
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	264.562	188.258	264.562	188.258
	Највиша појединачна зарада	280.801	199.641	280.801	199.641

Распон планиран и исплаћених највиших и најнижих зарада је у оквиру планских категорија.

7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број	Организациони облик	План 2025.	Стање на дан 31.12.2025.	Индекс
				4/3 %
1	2	3	4	5
1.	Развојно-технички сектор	40	39	98
2.	Сектор општих послова	25	25	100
3.	УКУПНО:	65	64	98

ЈКП „Суботичка топлана“ је за 2025. годину планирала број од 65 запослених, од чега 40 запослених у Развојно-техничком сектору и 25 запослених у Сектору општих послова, а реализовано је тако да Развојно-техничком сектору има 39 запослених, а у Сектору општих послова 25 запослених, без дирктора као именованог лица.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

Р. бр.	Позиција	01.01 - 31.12.2025. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2025*)
		План	Реализација	
1.	Спонзорство	150.000	0	0%
2.	Донације	374.400	230.000	61%
3.	Хуманитарне активности	180.000	100.000	56%
4.	Спортске активности	270.311	150.000	55%
5.	Репрезентација	500.000	443.965	89%
6.	Реклама и пропаганда	1.115.000	1.045.274	94%
7.	Остало	278.098	96.180	35%

Средства за посебне намене су реализована у оквирима планских категорија, неке позиције су реализоване у мањем обиму од плана јер није било потребе за истим.

Средства за посебне намене – Донације (обухватају финансирање на захтев/молбу да ЈКП "Суботичка топлана" буде донор одређених акција грађана, спортских друштава, удружења, културно уметничких друштава...) реализоване су са 61% у односу на план у складу са захтевима по основу ове позиције. Хуманитарне активности (обухватају финансирање на захтев/молбу за лечење грађана и њихових удружења) остварене су са 56% у односу на план у складу са захтевима. Спортске активности (подразумевају финансирање учешће на спортским догађајима) остварене су са 55% у односу на план у складу са захтевима. Репрезентација (подразумева трошкове конзумације хране и пића) су реализовани са 89%, а у складу са потребама и финансијским могућностима предузећа. Реклама и пропаганда (обухватају услуге медија и добара у смислу рекламног материјала) реализоване су са 94%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2025 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2025 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 динарима у							
													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	ОТП банка - краткорочни кредит	РСД	95.000.000	Не	95.000.000	95.000.000	2025.	30.12.2026.	6 месеци	30.07.2026.	4,7	6	0	0	47.500.000	47.500.000	1.077.907	1.101.906	918.254	363.301
Страни кредитор	KfW Франкфурт	ЕУР	2.808.745	Да	128.235	15.039.601	2014.	10.12.2023.	2 године	10.12.2015	2,5	2	0	15.039.601	0	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	110.039.601					110.039.601							0	15.039.601	47.500.000	47.500.000	1.077.907	1.101.906	918.254	363.301
Од чега за ликвидност	95.000.000																			
Од чега за капиталне пројекте	15.039.601																			

Кредитна задуженост предузећа је у оквиру планираног и на дан 31.12.2025. године износи 110.039.601 динара, од чега је 95.000.000 динара за ликвидност, а 15.039.601 динара је капиталне пројекте који се односе на Рехабилитацију система даљинског грејања у Србији – фаза IV узет од немачке банке KfW 2012. године.

Директор,

Саша Петковић, дип.екон.

