



Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наискус
I Бр. 3446/1-2
30.11.2021 год.
Ниш

Програм пословања

2022.

Програм
пословања
ЈКП „Наискус“
Ниш за 2022.
годину



Садржај

Садржај	i
Основни подаци о предузећу	iii
1. Општи подаци	1
1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа	1
1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја	2
1.3. Организациона шема предузећа	3
2. Анализа пословања у 2021. години	4
2.1. Процена физичког обима активности у 2021. години	4
Процена пратећих активности за 2021. год.	6
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине	7
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2021. године	7
2.2.2. Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2021. године	11
2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године	13
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	14
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе пословања	15
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	15
2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања	16
3. Циљеви и планиране активности за 2022. годину	17
3.1. Циљеви јавног предузећа	17
3.1.1. План производње воде у м ³ у 2022. години	18
3.1.2. Квалитет воде	19
3.1.3. План рада пратећих делатности	19
3.1.4. План продаје воде у 2022. години	21
3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2022. години	22
3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2022. години	23
3.1.7. Анализа губитака на мрежи	23
3.2. Анализа тржишта	25
3.3. Ризици у пословању	25
3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	26
3.5. Планиране активности за спровођење корпоративног управљања	28
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	29

4.1.	Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине	29
4.1.1.	Биланс стања на дан 31.12.2022. године	29
4.1.2.	Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2022. године	34
4.1.3.	Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2022. године	36
4.2.	Структура планираних прихода и расхода	38
4.3.	Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга	39
4.4.	Субвенције - Закон о буџетском систему	40
4.5.	Трошкови запослених	40
5.	Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка	42
5.1.	План добити – губитка за 2021. годину	42
5.2.	Приказ начина употребе добити за 2018, 2019 и 2020. годину	42
6.	План зарада и запошљавања	43
6.1.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама	43
6.2.	Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведеном у радном односу	44
6.3.	Динамика запошљавања	44
6.4.	Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине	49
6.5.	Накнаде за рад комисије за ревизију	50
7.	Кредитна задуженост	51
8.	Планиране набавке	52
8.1.	Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за 2022. годину	52
8.2.	Образложение планираних набавки добра, услуга и радова за 2022. годину	54
8.3.	Образложение за набавку возила	57
9.	Инвестиције	58
9.1.	План и динамика капиталних улагања и инвестиција за период 2022-2024	58
9.2.	Образложение за започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције	65
10.	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	68

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „НАИССУС“ НИШ

Скраћени назив: ЈКП „Наиссус“ НИШ

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број корисника јавних средства –

ЈБ КЈС : 81702

Шифре делатности: 3600

Делатности: Скупљање, пречишћавање и
дистрибуција воде.

Капитал: 100 % државни

Вредност уписаног капитала: 811.608.980 РСД

Адреса седишта: Кнегиње Љубице 1/1, Ниш, Србија

Надлежна градска управа: Градска управа за
комуналне делатносни и инспекцијске послове

Електронска адреса: info@naissus.co.rs;

Web адреса: www.naissus.co.rs

Телефон: 018-502-744; **Факс:** 018-502-715; 502-612

в.д. Директора:

Горан Милосављевић, мастер историчар

Председник Надзорног одбора:

Живојин Тасић, мастер менаџер

На основу члана 22 став 1 тачка 2. Закона о Јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, бр.15/2016 и 88/2019) члан 32 став 1 тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Наискус“ Ниш, на који је сагласност дала Скупштина града Ниша решењем бр.06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017. год., на предлог в.д. Директора, Надзорни одбор предузећа донео је дана 30.11. 2021. године:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ ЗА 2022. ГОДИНУ

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Пословно име: Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш

Скраћено пословно име: ЈКП „Наискус“ Ниш

Седиште: Ниш

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде и одвођење отпадних вода

Матични број: 07211856

ПИБ: 100667004

ЈКП „Наискус“ – Ниш, основано је 1937. год. Од тада до данас десиле су се многобројне статусне промене. Данас предузеће послује на основу Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш (Сл.л. Града Ниша бр.145/2016 – пречишћен текст) и обавља делатност од општег интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града и пружа следеће услуге:

- 36.00 скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 37.00 уклањање отпадних вода
 - рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода
 - сакупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода као и кишнице, коришћењем канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта
 - обраду / пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких хемијских и биолошких процеса
 - одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући деблокирање одвода;
- 71.11 архитектонска делатност
- 71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.

Предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом уз сагласност осивача. Предузеће послује у складу са законом.

Предузеће обавља своју делатност на подручју 5 градских општина: Медијана, Пантелеј, Црвени Крст, Палилула и Нишка Бања, као и 5 општина ван града Ниша: Бабушница, Бела Паланка, Дољевац, Мерошина и Алексинац.

Водоснабдевање града Ниша се остварује преко територијално посебних водоводних система који су функционално повезани и зависни:

- Систем Студена - каптажа природних извора карстних вода са сливног подручја Суве планине и доводни цевовод са објектима капацитета 220-340 л/с.
- Систем Љуберађа-Ниш - низ карстних природних извора Крупац, Мокра, Дивљана, Љуберађа са припадајућим водозахватима, црпним станицама, прекидним коморама и доводом дужине око 70 км. средњег годишњег капацитета од 850-1450 л/с.
- Систем Медијана - извориште подземне воде са вештачким прихрањивањем подземља са претходно пречишћеном водом из водотока реке Нишаве, капацитета 100-500 л/с.
- Моравски водовод - изворишта Пештер и Топлик са средњим годишњим капацитетом од 20 л/с.

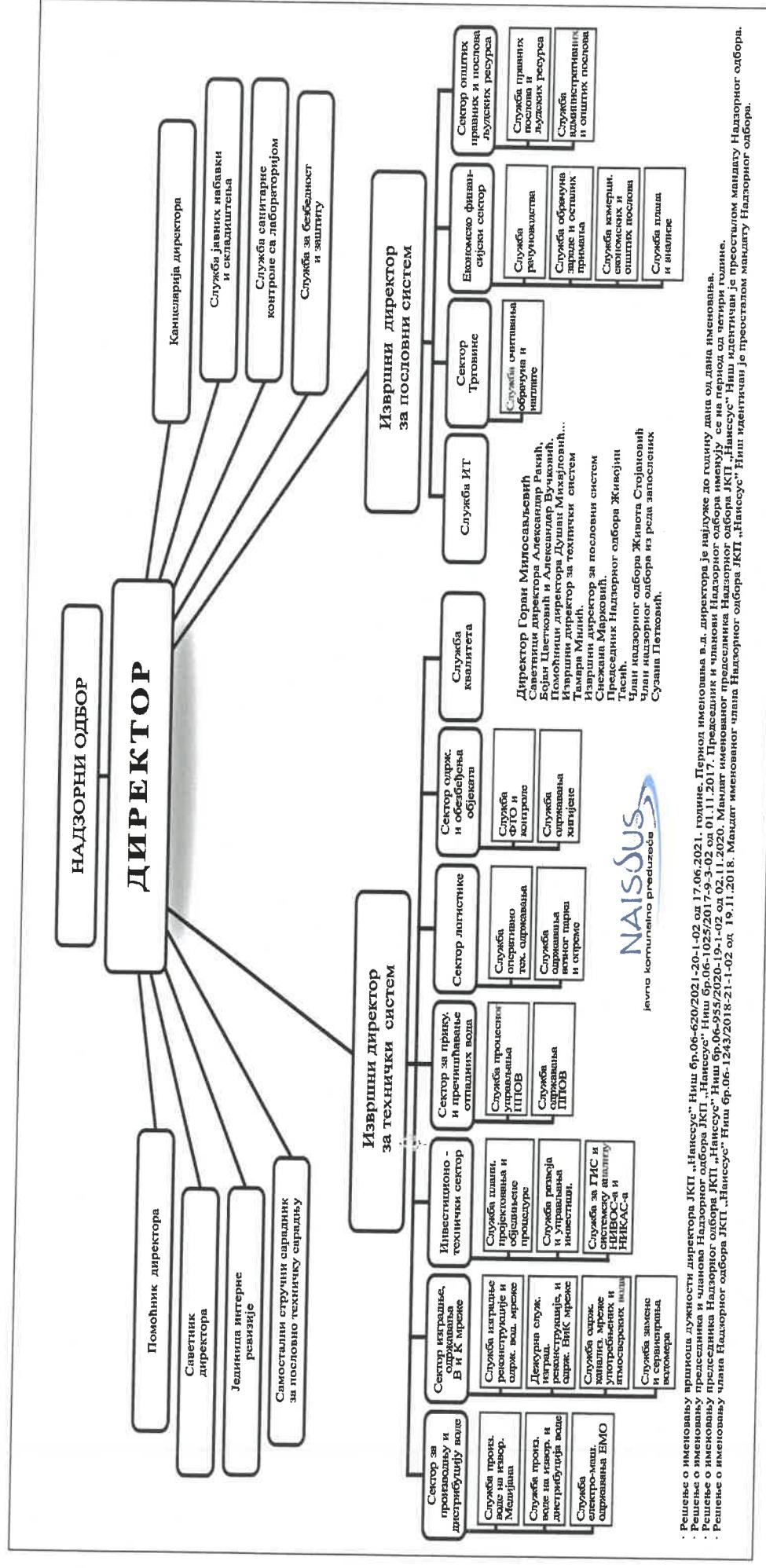
Наведени системи са извориштима, доводним системом, одговарајућом дистрибутивном и разводном мрежом, пумпним станицама и резервоарима представљају Нишки Водоводни Систем (НИВОС). Њиме се снабдева око 281.927 људи и привреда града. Функционисање система је поуздано и стабилно, а присутан је и висок ниво контроле квалитета воде.

Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни циљеви предузећа су дефинисани у документима Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Наискус“ Ниш за период 2017 – 2027 године бр. 7280/1 од 03.03.2017 године. Предузеће послује у складу са важећим законима.

1.3. Организациона шема предузећа



- Решење о именовању пријеодне дужности директора ЈКП „Наисус“ Ниш бр.Од-620/2021-20-1-02 од 17.06.2021. године.Период именовања в.л. директора је најуже до годину дана од дана именovanja.
- Решење о именовању Надзорног одбора ЈКП „Наисус“ Ниш бр.Гр-06-1025/2017-9-3-02 од 01.11.2017.Годишњи Надзорни одбор имају се на период од четири године.
- Решење о именовању председника Надзорног одбора ЈКП „Наисус“ Ниш бр.Мандат именованог члана Надзорног одбора ЈКП „Наисус“ Ниш идентичан је преосталом мандату Надзорног одбора.

2. Анализа пословања у 2021. години

2.1. Процена физичког обима активности у 2021. години

Процена физичког обима производње воде у 2021. год.(м³-л/сец.)

Р.бр.	Извориште	Остварено 2020.		л/с	% учешћа	План 2021.		л/с	% учешћа	Процена 2021.	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Љуберађа	5.455.204	172	15,5		5.507.136	173	15,6	5.446.715	162	15,0
2	Дивљана	4.880.642	163	13,9		4.910.650	155	13,9	5.962.863	189	16,5
3	Мокра	5.958.414	199	16,9		6.532.704	207	18,5	5.003.666	159	13,8
4	Крупац	3.430.770	77	9,7		2.903.904	92	8,2	3.507.430	92	9,7
5	Студена	8.733.822	276	24,8		9.013.248	285	25,5	8.834.673	280	24,4
6	Медијана	6.449.011	187	18,3		5.996.314	190	17,0	7.201.460	210	19,9
7	Мильковац	312.001	10	0,9		430.099	14	1,2	279.150	16	0,8
8	УКУПНО	35.219.863	1.085	100		35.294.055	1.116	100	36.235.958	1.107	100

Процена физичког обима продаје воде у 2021. год. (м³)

Месец	Остварено 2019.	ПРОЦЕНА 2021.				
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (2+3+4+5)
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.728.584	1.126.261	255.729	29.669	80.287	1.491.946
Фебруар	1.362.302	976.149	219.982	23.424	85.747	1.305.302
Март	1.405.760	991.894	233.567	67.994	76.765	1.370.219
I квартал	4.496.646	3.094.303	709.278	121.087	242.799	4.167.467
Јан-Март	4.496.646	3.094.303	709.278	121.087	242.799	4.167.467
Април	1.482.592	1.121.555	310.804	28.113	91.651	1.552.122
Мај	1.592.996	1.150.474	264.814	31.137	112.554	1.558.979
Јун	1.605.673	1.227.086	293.221	49.290	102.679	1.672.276
II квартал	4.681.261	3.499.115	868.839	108.539	306.884	4.783.377
Јан-Јун	9.177.907	6.593.418	1.578.116	229.626	549.683	8.950.844
Јул	1.682.662	1.331.307	322.473	62.505	140.086	1.856.371
Август	1.704.972	1.257.993	328.763	53.098	129.932	1.769.726
Септембар	1.759.779	1.212.577	290.381	31.833	149.374	1.684.165
III квартал	5.147.413	3.801.817	941.617	147.436	419.392	5.310.263
Јан-Сеп	14.325.320	10.395.236	2.519.734	377.063	969.075	14.261.107
Октобар	1.611.232	1.144.815	256.471	28.230	103.697	1.533.213
Новембар	1.549.272	1.189.802	266.419	30.363	111.837	1.598.421
Децембар	1.479.791	1.135.139	294.362	29.354	104.711	1.563.566
IV квартал	4.640.295	3.469.756	817.252	87.947	320.245	4.695.201
Јан-Дец	18.965.615	13.864.992	3.336.986	465.010	1.289.320	18.956.307

Процена физичког обима одвођења отпадних вода у 2021. год. (м³)

Месец	Остварено 2020.	ПРОЦЕНА 2021.			
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Укупно (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
Јануар	1.409.371	984.012	195.775	28.617	1.208.404
Фебруар	1.056.808	837.062	179.722	22.249	1.039.034
Март	1.134.318	851.002	185.299	67.224	1.103.525
I квартал	3.600.497	2.672.076	560.796	118.090	3.350.962
Јан-Март	3.600.497	2.672.076	560.796	118.090	3.350.962
Април	1.182.476	969.906	210.456	25.570	1.205.932
Мај	1.256.078	974.069	205.741	28.597	1.208.407
Јун	1.264.876	1.026.469	235.611	47.211	1.309.291
II квартал	3.703.431	2.970.444	651.809	101.377	3.723.630
Јан-Јун	7.303.928	5.642.520	1.212.605	219.467	7.074.593
Јул	1.280.789	1.107.011	251.686	60.776	1.419.474
Август	1.297.592	1.037.138	253.604	50.816	1.341.558
Септембар	1.308.811	1.000.444	224.555	29.605	1.254.604
III квартал	3.887.192	3.144.593	729.845	141.197	4.015.635
Јан-Сеп	11.191.119	8.787.114	1.942.450	360.665	11.090.228
Октобар	1.251.316	951.447	197.633	79.908	1.228.988
Новембар	1.230.099	920.445	205.299	86.180	1.211.924
Децембар	1.169.535	905.447	226.832	80.689	1.212.968
IV квартал	3.650.950	2.777.339	629.765	246.776	3.653.880
Јан-Дец	14.842.070	11.564.453	2.572.215	607.441	14.744.108

Процена физичког обима контроле воде у 2021. год.

Испитивање хигијенске исправност воде	Сектор санит. Контр. са лабор. ЈКП "Наискус" (хемија, микробиологија)	Институт за јавно здравље НИШ (хемија, микробиологија)	ЗДРАВЉЕ СРБИЈЕ "Батуџ" -физичко-хемијска и хидробиолошка анализа	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радионогија)	Укупно
Прочишћена и дезинфекцирана вода за пиће	8.553	9.836			18.389
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.250	1.039	4		2.293
Подземне, површинске и технолошке воде	1.283				1.283
Отпадне воде	48				48
УКУПНО	11.134	10.875	4	0	22.013

Процена пратећих активности за 2021. год.

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	План физичког обима у 2021.	Процена физичког обима реализације у 2021.	Индекс б= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	Број интервенција	8.000	6.978	87,2
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	75-100	71	105,6
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикл.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму ЈП Дир.за изгр. града и Секр. за план. и развој (одрж.јавних чесми) – по ситуацијама	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	10-15		
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	22.360	13.215	59,1
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	300	397	132,3
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	сати	25	16	64,0
3	ПРИКЉУЧЦИ				
3.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	231	227	98,3
3.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	56	68	121,4
4	МОНИТОРИНГ				
4.1	Мониторинг испитивање кврова за трећа лица и интерно	ком.	1.394	801	57,5
4.2.	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	57.500	25.590	44,5
5	БАЖДАРНИЦА				
5.1	Замена водомера	ком.	10.614	6.855	64,6
5.2	Сервисирање и баждарењење водомера	ком.	11.409	7.571	69,9
6	РАДИОНИЦА				
6.1	Одржавање механизације	Број интервенција	2.382	2.400	100,8

2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План	Реализација (процена) 31.12.2021.
			31.12.2021.	
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.427.528	1.427.528
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	1.000	1.000
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.000	1.000
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.024.528	1.024.528
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	718.723	718.723
023	2. Постројења и опрема	0011	283.805	283.805
024	3. Инвестиционе непретнине	0012		
025 и 027	4. Непретнине, постројења и опрема узети у лизинг и непретнине, постројења и опрема у припреми	0013	20.000	20.000
026 и 028	5. Остале непретнине, постројења и опрема и улагања на туђим непретнинама постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за непретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.000	2.000
029 (део)	7. Аванси за непретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	402.000	402.000
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1.Учења у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
41 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учења у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, 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 амортизираној вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени ѡдели	0026		

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Реализација (процена) 31.12.2021.
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	402.000	402.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	76.472	76.472
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	620.252	615.670
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	186.500	186.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	180.000	180.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.000	5.000
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.500	1.500
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	329.570	363.223
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	329.570	363.223
205	2. Потраживања од купца 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	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	29.000	29.000
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	29.000	29.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и	0047		
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	3.000	3.000
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	3.000	3.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој	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	69.182	30.947
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.000	3.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.124.252	2.119.670
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.541	11.541
	ПАСИВА			

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Реализација (процена) 31.12.2021.
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.291.041	1.291.459
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.288.045	1.288.045
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни сaldo рачуна 331,332,333,334,3 35,336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНАСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни saldo рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНАСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	2.996	3.414
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.996	3.414
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	301.870	293.125
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	173.085	173.085
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	165.085	165.085
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочна резервисања	0419	8.000	8.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	128.785	120.040
410	1. Обавезе које се могу конвертовани 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		
412 (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	128.785	120.040
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
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		

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2021.	Реализација (процена) 31.12.2021.
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	531.341	535.086
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	185.607	185.607
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
421 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део9, 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	185.607	185.607
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.000	5.000
43, ОСИМ 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	98.892	102.637
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и	0443		
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	97.392	101.137
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницима	0447		
440 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.500	1.500
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	101.442	101.442
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	92.442	92.442
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	9.000	9.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	140.400	140.400
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	2.124.252	2.119.670
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.541	11.541

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2021. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009+1010+ 1011+1012)	1001	1.514.991	1.471.252
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 робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.487.491	1.440.752
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.487.491	1.440.752
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		5.606
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27.500	30.500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	1.521.717	1.437.779
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	220.000	215.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	986.317	912.984
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	749.873	699.694
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	134.977	119.025
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	101.467	94.265
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	125.000	125.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	93.700	93.700
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.000	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	91.700	91.700
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025		33.473
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	6.726	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	80.800	70.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	80.000	70.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	800	500
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2021.
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	22.000	20.300
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	9.000	8.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1.000	300
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	12.000	12.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)	1037	58.800	50.200
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)	1038		
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	89.800	89.800
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	130.094	150.094
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	18.000	10.283
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	25.500	25.300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	1.703.591	1.641.834
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	1.699.311	1.633.472
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	4.280	8.362
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (101044-1043) ≥ 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	5.000	3.000
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	5.000	6.664
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 – 1046 + 1047 – 1048) ≥ 0	1049	4.280	4.698
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.284	1.284
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.996	3.414
	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		

Пословни приходи предузећа износе 1.471.251.632 динара.

Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чини приход од основне делатности и пратећих делатности. Приход од основне делатности у износу 1.367.578.069 динара чине: приход од воде 1.178.777.821 динара и приход од канализације 188.800.248 динара. Приход од пратећих делатности износи 73.173.563 динара. Приходи од премија, субвенција и дотација износе 16.000.000 динара.

Други пословни приходи износе 14.500.000 динара.

Пословни расходи предузећа износе 1.437.778.501 динара.

Пословне расходе чине трошкови материјала, зарада, производних услуга, амортизације и нематеријални трошкови.

Процењена добит предузећа 3.414.243 динара је у оквиру планираних вредности.

2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С	
		План 2021.	Реализација (Процена) 2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.597.932	1.597.932
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.532.932	1.547.932
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	25.000	10.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	40.000	40.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.443.575	1.502.075
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	350.000	440.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	963.096	963.096
4. Плаћене камате у земљи	3010	10.000	8.500
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	479	479
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	120.000	90.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	154.357	95.857
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	111.365	90.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	111.365	90.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026		

ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С	
		План 2021.	Реализација (Процена) 2021.
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	111.365	90.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	159.600	158.500
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	57.600	56.500
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	102.000	102.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	181.269	181.269
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	79.269	79.269
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	102.000	102.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	21.669	22.769
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.757.532	1.756.432
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.736.209	1.773.344
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	21.323	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	0	16.912
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	47.859	47.859
Ж. 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	69.182	30.947

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Реализовани индикатори пословања се крећу у оквиру планираних вредности што је приказано у табели (прилог 4). Укупни капитал бележи благи раст претходних година делом због улагања у акумулацију Модри камен, а делом почев од 2019 години услед спровођења одлука о расподели добити и повећања вредности капитала сходно одлукама о расподели добити. Бележи се известан раст вредности укупне имовине који је условљен улагањима у нематеријалну (софтвер) и материјалну

имовину (улагање у некретнине постројења и опрему). Реализација пословних прихода бележи благи пад у односу на претходне године. Пословни расходи бележе благи раст сходно реализованим активностима Предузећа на реконструкцији и санацији водоводне и канализационе мреже у циљу довођења водоводне и канализационе мреже у претходно стање.

Број запослених на неодређено време бележи пад.

Просечна нето зарада се кретала у планским оквирима.

Предузеће је одржало стабилност и функционалност система водоснабдевања и канализања отпадних вода.

Инвестиције бележе низак степен реализације у односу на планске вредности.

У 2020. и 2021. години остварен је већи бруто и нето резултат у односу на планирани.

ЈКП „Наискус“ Ниш је пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за наведене године.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе пословања

Предузеће је пословало у свим областима пословања у складу са смерницама и дефинисаним циљевима у Програму пословања.

Знатније одступање бележи реализација планираних инвестиција услед недостатка средстава за финансирање крупних капиталних пројеката из планираних извора финансирања (Буџета Града Ниша, Буџета Републике Србије, донација, средстава по посебним инвестиционим програмима и других извора). Такође услед промене приоритета реализације појединих инвестиционих пројеката самим Програмом пословања или измене приоритета осталих субјеката – оснивача и републичких органа услед ограничених финансијских средства бележи се знатније одступање од планираних индикатора везаних за инвестиционе активности.

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Предузеће је током 2021. године наставило са активностима које се спроводе ради унапређења процеса пословања:

- одржавање и опремање свих објеката за водоснабдевање и одвођење отпадних вода ради ефикаснијег и квалитетнијег снабдевања потрошача здравом пијаћом водом и система одвођења свих отпадних вода као и повећање покривености комуналном услугом корисника са сеоских територија,
- управљање губицима воде и смањења количина вода које не доносе приход – „Non revenue water“ у складу са усвојеним Акционим планом за смањење губитака на мрежи,
- завршена хидрогеолошка истраживања на извориштима Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац, урађени Елаборати и на основу њих добијена Решења о овереним резервама подземних вода,
- На основу члана 112 – 127 Закона о водама, у припреми је потребна документација за обнову водне дозволе за извориште Љуберађа,

- У наредној години се планирају радови на санацији штете изазване поплавама на изворишту Љуберађа. Тренутно је у изради "Елаборат хитне санације изворишта Љуберађа" који ће бити основа за расписивање јавне набавке за извођење радова, као и за конкурисање код релевантних институција за учешће у финансирању пројекта.
- У плану за 2022. и 2023. годину је реконструкција/адаптација пумпних станица Љуберађа и Бабушница чиме би се обезбедио њихов софистициранији рад у паралелном раду кроз уштеду електричне енергије и редуковано исцрпљивање природних ресурса.
- У циљу реализације једног од дугорочних циљева предузећа – побољшање капацитета водоснабдевања, реализован је уговор са Институтом Јарослав Черни о изради Претходне студије оправданости са генералним пројектом трајног осигурања квалитета и капацитета изворишта Медијана. На основу резултата приказаним у Генералном пројекту направљена је листа приоритета по којој се треба приступити реконструкцији изворишта Медијана. У току 2021. године урађена је техничка документација за потребе реконструкције трафо станице Медијана 2 и главног развода напајања фабрике воде Медијана на основу које су издате дозволе за поменуте радове. У наредној години планира се израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана на основу које се може приступити планирању фазног извођења радова по независним функционалним целинама.
- учешће у припремним активностима за пројекат „Сакупљање и прерада отпадних вода у Граду Нишу“ који подразумева изградњу постројења за пречишћавање отпадних вода, изградњу главних градских колектора као и проширење канализационе мреже у селима.
- унапређење комуникације са корисницима и унапређење наплате потраживања.

2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Корпоративно управљање као скуп система и принципа који се примењују у самом процесу управљања Предузећем подразумева адекватну расподелу функција управљања и руковођења у ЈКП "Наиссус" Ниш, надзор оснивача као власника капитала, избор надлежних органа управљања, систем планирања, извештавања и мерења постигнутих резултата као и транспарентност рада.

У циљу унапређења корпоративног управљања у току 2021 године спроведене су активности на:

- јачању функције интерне ревизије кроз укључивање већег броја система у ревизију унапређење система финансијског управљања и контроле,
- изради интерних аката којим се ближе уређују поједини процеси пословања као и плана активности за увођење и побољшање контролних механизама у појединачним системима у којима је вршена интерна ревизија,
- перманентној едукацији запослених у циљу побољшања услуга корисницима,
- у складу са Законом о јавним предузећима сва интерна акта објављена су на званичној веб страници предузећа,
- бољи приступ спољним изворима финансирања и стручну сарадњу са локалном самоуправом, надлежним министарствима и институцијама што може довести до већих инвестиционих улагања неопходних за одржање стабилности система водоснабдевања и каналисања.

У 2022. години Предузеће ће наставити да ради на унапређењу процеса корпоративног управљања.

3. Циљеви и планиране активности за 2022. годину

3.1. Циљеви јавног предузећа

Примарни циљ Предузећа је непрекидно снабдевање свих корисника у конзумном подручју и у свим временским условима водом, која својим квалитетом задовољава све закононом прописане одредбе уз паралелно прикупљање, каналисање и одвођење отпадних вода.

Све активности Предузећа, у складу са ресурсима којима располаже и у складу са пројекцијом развојних активности оснивача, усмерене су на одржање достигнутог нивоа комуналне услуге и према могућностима унапређење ниво поузданости и стабилности водоводног и канализационог система као и проширење конзумног подручја покривености комуналном услугом. Истовремено је неопходно унапредити ефикасност управљања подацима кроз имплементацију софтверске техничке платформе и географско информационог система уз интеграцију са пословним системом и базом података потрошача у циљу смањења количина воде која не доноси приход и повећања степена наплате фактурисане услуге уз константно унапређење односа са корисницима.

За остварење постављених циљева неопходно је спровести активности на јачању кадровских капацитета, њихове обуке и образовања, инвестирали у дистрибутивну мрежу, опрему и возила, као и у развој информационог система у функцији оптимизације и праћења учинака, како у производњи, тако и у процесу фактурисања и наплате пружених услуга.

На основу ресурса којима располаже и у складу са пројекцијом развојних активности оснивача, дефинишу се следећи циљеви Предузећа за 2022. годину:

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља	
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година			
Максимална могућа покривеност корисника и територија услугама уклањања отпадних вода	Број приклучака на јавну канализацију	2021	28.616	28.720	28.825	28.931	извештај евидентија пуноклука	-	Развој и ширење канализационе мреже за отпадне воде
Подизање степена квалитета пружених услуга одвођења отпадних вода	Број отклоњених кварова на канализационој мрежи	2021	2.100	1.900	2.100	2.200	извештај евидентија отклоњених кварова	-	Занављавање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила
Редовно одржавање атмосферске канализације по унапред утврђеном плану и програму	Број очишћених сливника и сливничких веза	2021	13.000	22.000	22.000	22.000	извештај евидентија очишћених сливника	-	Занављавање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила
Максимална могућа покривеност корисника и територија услугама снабдевања водом	Број приклучака на јавни водовод	2021	43.000	43.250	43.498	43.755	извештај евидентија пуноклука	-	Развој и ширење водоводне мреже
Подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом	Број отклоњених кварова на водоводној мрежи	2021	5.520	6.150	6.300	6.500	извештај евидентија отклоњених кварова	-	Реконструкција водоводне мреже, план превентивног одржавања, занављавање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила
Смањење количине воде које доносе приход	губитак воде %	2021	47,69	47,17	46,67	46,16	извештај производење и продаје воде у м3	-	Откривање цурења на мрежи, немерене нефактурисане воде, нелеталних корисника
Приказаније мерење количина воде које доносе приход	број замењених водомера	2021	7.650	10.300	10.350	10.400	извештај годишњој замени водомера	○	Редовна замена водомера
	број утврђених водомера по МИД-у од укупног броја замењених водомера	2021	2.050	2.050	2.050	2.020			Набавка и замена водомера по МИД стандарду
Ажурирање базе података корисницима	% ажурирања	2021	1,99	2,30	2,90	3,50	извештај евидентија корисника	-	Ревизија евидентије корисника

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достижење циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Побољшање енергетске перформансе Предузећа	% смањења утрошака електричне енергије	2021	0	5	5	5	извештај утрошена електрична енергија KWh	Уштеда енергије на локалитетима значајне потрошње енергије уз истовремену реализацију плана инвестиција-изградња соларних електрана, наставак реконструкције пумпних станица

3.1.1. План производње воде у м³ у 2022. години

Планирана производња воде за 2022. годину од 35.880.125 м³ пројектована је на основу расположивих капацитета, анализе предлога о средњим месечнимprotoцима у периоду 2000 - 2021. год. и на бази искусствених процена и потреба. Велики утицај на расположивост капацитета свих врела, на годишњем, месечном и дневном нивоу, има хидролошка ситуација у години.

План производње воде у м³ у 2022. години

Месец	Процена остварено 2021.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. водовод	Укупно м3	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јан	2.836.115	348.192	482.112	656.208	0	616.032	616.032	26.784	2.745.360	96,8
фебр.	2.643.815	325.728	463.536	651.456	0	651.456	576.288	25.056	2.693.520	101,9
Март	2.859.543	348.192	522.288	709.776	0	669.600	616.032	26.784	2.892.672	101,2
Април	2.739.250	336.960	557.280	622.080	129.600	816.480	544.320	25.920	3.032.640	110,7
Мај	2.879.909	348.192	482.112	656.208	535.680	843.696	535.680	42.854	3.444.422	119,6
Јун	2.949.432	518.400	440.640	622.080	648.000	816.480	0	46.656	3.092.256	104,8
Јул	3.774.327	401.760	428.544	589.248	669.600	830.304	294.624	53.568	3.267.648	86,6
Авг	2.943.050	535.680	348.192	482.112	267.840	803.520	642.816	53.568	3.133.728	106,5
Септ	3.368.483	855.360	232.090	311.040	259.200	725.760	570.240	46.656	3.000.346	89,1
Октоб	3.141.763	803.520	214.272	294.624	241.056	723.168	616.032	32.141	2.924.813	93,1
Нов	3.006.720	336.960	311.040	440.640	311.040	699.840	648.000	25.920	2.773.440	92,2
Дец	3.093.552	348.192	428.544	535.680	187.488	709.776	642.816	26.784	2.879.280	93,1
Укупно	36.235.958	5.507.136	4.910.650	6.571.152	3.249.504	8.906.112	6.302.880	432.691	35.880.125	99,0

План производње воде у л/сек у 2022. години

Месец	Процена остварено 2021.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. водовод	Укупно л/с
Јан	1.051	130	180	245	0	230	230	10	1.025
фебр.	1.080	130	185	260	0	260	230	10	1.075
Март	1.054	130	195	265	0	250	230	10	1.080
Април	1.042	130	215	240	50	315	210	10	1.170
Мај	1.059	130	180	245	200	315	200	16	1.286
Јун	1.152	200	170	240	250	315	0	18	1.193
Јул	1.008	150	160	220	250	310	110	20	1.220
Авг	1.079	200	130	180	100	300	240	20	1.170
Септ	1.282	330	90	120	100	280	220	18	1.158
Октоб	1.166	300	80	110	90	270	230	12	1.092
Нов	1.160	130	120	170	120	270	250	10	1.070
Дец	1.155	130	160	200	70	265	240	10	1.075
Укупно	1.107	174	155	208	103	282	199	14	1.135

3.1.2. Квалитет воде

Служба санитарне контроле са лабораторијом врши контролу узорака на извориштима, црним станицама, магистралном цевоводу, резервоарима и водоводној мрежи, технолошких и отпадних вода у складу са законом.

Задаци службе за контролу квалитета воде су узорковање и анализа узорака воде и оцена здравствене исправности воде која се упушта у дистрибутивни систем. Поред контроле воде у физичко-хемијској и бактериолошкој лабораторији предузећа, врши се неопходан број анализа и у другим овлашћеним институцијама на нивоу града и Републике.

План испитивања хигијенске исправности вода у 2022. години

Испитивање хигијенске исправност воде	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Нарисус (хемија, микробиологија)	Институт за јавно здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Институт за јавно здравље Србије Др. Милан Јовановић Батут (биологија)	Институт за акуларске науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно	План 01.01-31.03. 2022.	План 01.01-30.06. 2022.	План 01.01-30.09. 2022.	План 01.01-31.12. 2022.
Прочишћена и дезинфекцирана вода за пиће	8.129	9.855			17.984	4.544	8.993	13.496	17.984
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.313	1.095	14		2.422	618	1.216	1.823	2.422
Подземне, површинске и технолошке воде	1.361	0			1.361	353	689	1.024	1.361
Отпадне воде	48	0			48	12	24	36	48
Укупно	10.851	10.950	14	0	21.815	5.527	10.922	16.379	21.815

3.1.3. План рада пратећих делатности

Пратеће делатности предузећа претежно су оријентисане непосредно у функцији производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, а делом као сервисирајуће делатности за основну делатност.

За екстерно тржиште се ангажују само према исказаним потребама као допуна ангажовања капацитета.

План пратећих делатности за 2022. год.

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2021.	План физичког обима у 2022.	Индекс б= 5/4

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2021.	План физичког обима у 2022.	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1.1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	Број интервенција	6.978	8.000	114,6
1.2	Текуће одржавање водоводне мреже Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број интервенција	71	75-100	157,8
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикл.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму Секретаријата за инвестицији и КЛЕРПа	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа		10-15	
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	13.215	22.360	169,2
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	62	300	487,8
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	ком	16	25	156,3
2.2	Отпуштене канализације за трећа лица	сати	327	480	147,0
2.3	Изведени радови по Уговорима	ком	0	0	
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне мреже	м	1.710	8.000	467,8
3.2	Изградња канализационе мреже	м	1017	3.500	344,1
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1	Приклучци на водоводну мрежу	ком.	227	222	97,8
4.2	Приклучци на канализациону мрежу	ком.	68	63	92,6
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	801	654	81,6
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	25.590	21.100	82,5
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	6.855	10.614	154,8
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	7.971	11.409	143,1
7	РАДИОНИЦА	ком.	2.400	2.388	99,5

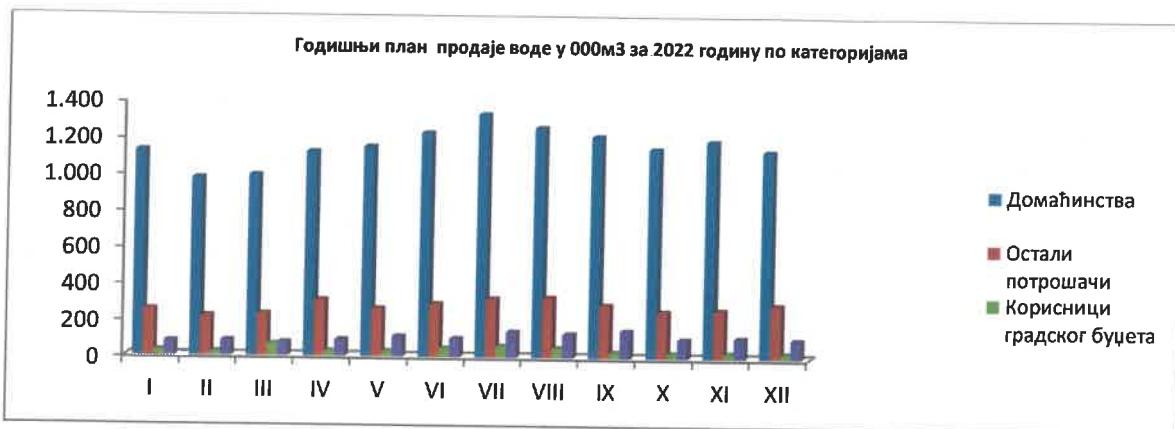
3.1.4. План продаје воде у 2022. години

Пројекција продаје воде, базирана на анализи потрошње у периоду протеклих 5 година, утврђена је на годишњем нивоу од $18.956.307 \text{ m}^3$ за све кориснике.

Полазне основе за план продаје воде су:

- активности да се „скривени корисници“ уведу у редовну евиденцију;
- настојање да се потрошња воде по становнику на дан сведе на 150 л;
- да се обезбеди равномерна прерасподела расположивих количина у периоду максималних потреба а минималне производње;
- да се едукацијом корисника промени однос према расположивим и потребним количинама уз примену блок тарифе и економске цене воде.

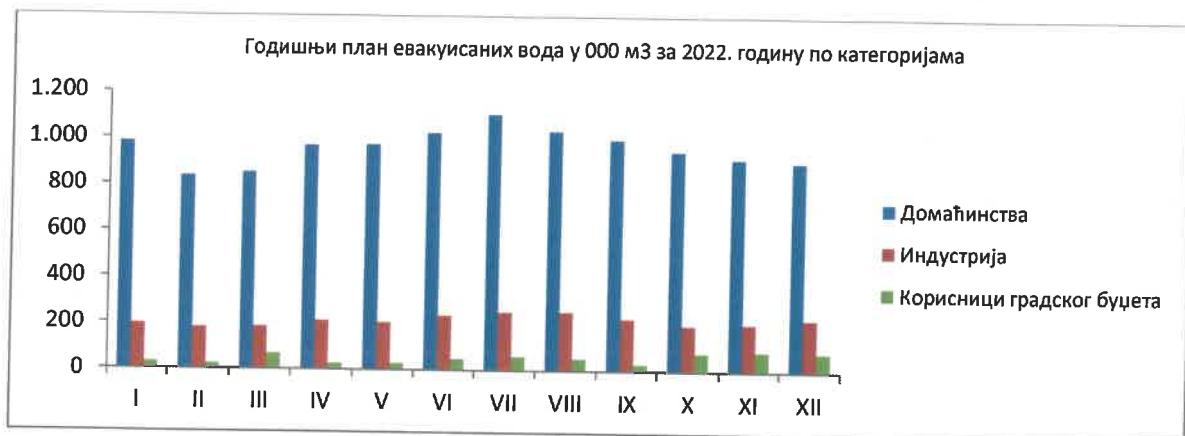
Месец	Процена 2021.	ПЛАН 2022.					Индекс 8=7/2
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (3+4+5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Јануар	1.491.946	1.126.261	255.729	29.669	80.287	1.491.946	100,0
Фебруар	1.305.302	976.149	219.982	23.424	85.747	1.305.302	100,0
Март	1.370.219	991.894	233.567	67.994	76.765	1.370.219	100,0
I квартал	4.167.467	3.094.303	709.278	121.087	242.799	4.167.467	100,0
Јан-Март	4.167.467	3.094.303	709.278	121.087	242.799	4.167.467	100,0
Април	1.552.122	1.121.555	310.804	28.113	91.651	1.552.122	100,0
Мај	1.558.979	1.150.474	264.814	31.137	112.554	1.558.979	100,0
Јун	1.672.276	1.227.086	293.221	49.290	102.679	1.672.276	100,0
II квартал	4.783.377	3.499.115	868.839	108.539	306.884	4.783.377	100,0
Јан-Јун	8.950.844	6.593.418	1.578.116	229.626	549.683	8.950.844	100,0
Јул	1.856.371	1.331.307	322.473	62.505	140.086	1.856.371	100,0
Август	1.769.726	1.257.933	328.763	53.098	129.932	1.769.726	100,0
Септембар	1.684.165	1.212.577	290.381	31.833	149.374	1.684.165	100,0
III квартал	5.310.263	3.801.817	941.617	147.436	419.392	5.310.263	100,0
Јан-Сеп	14.261.107	10.395.236	2.519.734	377.063	969.075	14.261.107	100,0
Октобар	1.533.213	1.144.815	256.471	28.230	103.697	1.533.213	100,0
Новембар	1.598.421	1.189.802	266.419	30.363	111.837	1.598.421	100,0
Децембар	1.563.566	1.135.139	294.362	29.354	104.711	1.563.566	100,0
IV квартал	4.695.201	3.469.756	817.252	87.947	320.245	4.695.201	100,0
Јан-Дец	18.956.307	13.864.992	3.336.986	465.010	1.289.320	18.956.307	100,0



3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2022. години

Пратећи кретање продаје и потрошње воде код корисника, одвођење отпадних вода пројектовано је по истим принципима на годишњем и месечном нивоу.

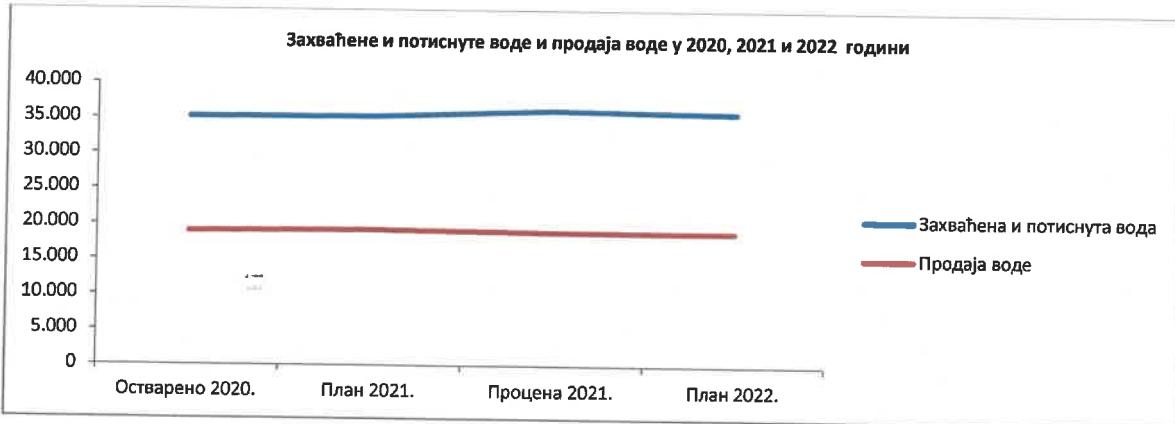
Месец	Процена 2021.	ПЛАН 2022.				Индекс 7=6/2
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.208.404	984.012	195.775	28.617	1.208.404	100,0
Фебруар	1.039.034	837.062	179.722	22.249	1.039.034	100,0
Март	1.103.525	851.002	185.299	67.224	1.103.525	100,0
I квартал	3.350.962	2.672.076	560.796	118.090	3.350.962	100,0
Јан-Март	3.350.962	2.672.076	560.796	118.090	3.350.962	100,0
Април	1.205.932	969.906	210.456	25.570	1.205.932	100,0
Мај	1.208.407	974.069	205.741	28.597	1.208.407	100,0
Јун	1.309.291	1.026.469	235.611	47.211	1.309.291	100,0
II квартал	3.723.630	2.970.444	651.809	101.377	3.723.630	100,0
Јан-Јун	7.074.593	5.642.520	1.212.605	219.467	7.074.593	100,0
Јул	1.419.474	1.107.011	251.686	60.776	1.419.474	100,0
Август	1.341.558	1.037.138	253.604	50.816	1.341.558	100,0
Септембар	1.254.604	1.000.444	224.555	29.605	1.254.604	100,0
III квартал	4.015.635	3.144.593	729.845	141.197	4.015.635	100,0
Јан-Сеп	11.090.228	8.787.114	1.942.450	360.665	11.090.228	100,0
Октобар	1.228.988	951.447	197.633	79.908	1.228.988	100,0
Новембар	1.211.924	920.445	205.299	86.180	1.211.924	100,0
Децембар	1.212.968	905.447	226.832	80.689	1.212.968	100,0
IV квартал	3.653.880	2.777.339	629.765	246.776	3.653.880	100,0
Јан-Дец	14.744.108	11.564.453	2.572.215	607.441	14.744.108	100,0



3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2022. години

Ред бр.	Назив производа - услуге	Јед. мере	Остварено 2020.	План 2021.	Процена 2021.	План 2022.	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Захваћена и потиснута вода	м ³	35.219.863	35.294.055	36.235.958	35.880.125	100,2	102,9	99,0
3	Продаја воде	м ³	18.965.615	19.195.502	18.956.307	18.956.307	101,2	100,0	100,0
4	Одвођење отпадних вода	м ³	14.842.070	14.844.999	14.744.108	14.744.108	100,0	99,3	100,0
5	*Остале делатности								

*План осталих делатности је приказан у посебној табели План пратећих делатности за 2021. годину



3.1.7. Анализа губитака на мрежи

У области управљања губицима воде и смањења количина воде које не доносе приход – „Non revenue water“ усвојен је Акциони план за смањење губитака на мрежи. Документ садржи предлог конкретних мера које треба предузети у циљу смањења губитака у мрежи водоснабдевања. Документ акцентује краткорочне мере за које нису потребна додатна улагања, а такође и предлог улагања неопходних за стварање услова за реализацију конкретних активности за смањење губитака воде.

ЈКП „Наискус“ Ниш за сваку календарску годину израђује анализу губитака воде у складу са препорукама и терминологијом IWA (International Water Association). Припрема се преглед класификације губитака према категоријама:

Укупна запремина воде унете у систем	Легална потрошња воде	Фактурисана овлашћена потрошња	Измерена фактурисана потрошња	Вода која доноси приход
			Немерена фактурисана потрошња	
Губици воде	Нефактурисана овлашћена потрошња	Измерена нефактурисана потрошња	Вода која не доноси приход	
		Немерена нефактурисана потрошња		
	Привидни губици	Нелегална потрошња		
		Нетачност и грешке мерења и обраде података		
Стварни губици (губици у доводним и дистрибутивним цевоводима, цурења и преливи у резервоарима и губици на приклучцима)				

Планирају се следеће мере за смањење губитака:

- Смањење вредности количине воде која не доноси приход („Non Revenue Water“ према IWA терминологији) за 0,5% у односу на претходну годину.
- Додатна провера и уређивање базе потрошача. Циљ за ову годину је провера и ажурирање 2,3% од укупно уписаних корисника, с посебним акцентом на проверу и решавање статуса потрошача којима је као мера услед неплаћања рачуна демонтиран водомер.
- Прелазак на савременији и напреднији софтверски пакет чија ће имплементација омогућити интегрисање свих техничких података од значаја, те редовније ажурирање у географски информациони систем.

Систем индикатора који би пратио у континуитету ефекте спроведених мера и мерио напредак у области побољшања сврсисходности пословања је следећи:

Назив индикатора	Јединица мере	Опис индикатора	Реализација 2020	Процена Реализације 2021	План 2022
Проценат губитака воде	проценат	$\frac{\text{Произведена вода у м3} - \text{Продата вода у м3}}{\text{Произведена количина воде у м3}} * 100$	45,72	47,69	47,17
Ажурирање базе података о купцима	проценат	$\frac{\text{Број ажурираних корисника}}{\text{Укупан број корисника}} * 100$	3,63	1,99	2,30

Планиране су активности на смањењу стварних губитака и то кроз:

- реконструкцију дотрајалих делова водоводне мреже, посебно у селима у којима се водоводни системи преузимају на управљање и одржавање,
- редовним одржавањем,
- спровођењем активне контроле цурења (комплетирање свих улазних података за билансирање (подаци о мрежи, стање затварача), складиштење и обрада резултата мерења протока и притиска).

Планиране активности на смањењу привидних губитака воде реализоваће се путем:

- замене водомера новим, прецизнијим и потпуно усклађеним са захтевима правилника о мерилима, повећање тачности мерења на водомерима, правилан избор типа и пречника водомера, повећање поузданости података о потрошњи воде употребом нових мобилних уређаја за регистрацију и очитавања са водомера

- додатне активности на уређивању базе потрошача, ажурирање и провере базе потрошача као и откривање нелеганих корисника и увођењем истих кроз систем наплате .

3.2. Анализа тржишта

ЈКП „Наискус“ Ниш је за сада једино предузеће у граду које се бави производњом и дистрибуцијом воде као и одвођењем отпадних вода и као такво нема конкуренцију па ова делатност има карактеристике природног монопола. Реализација програма пословања и остваривање планских циљева зависи од сагласности оснивача на цену производа и услуга које предузеће пружа и висине опредељених средстава у буџету републике и града за финансирање капиталних инвестиција, којима се проширује обим и побољшава квалитет услуга.

3.3. Ризици у пословању

Ради успостављања система за идентификовање и процену потенцијалних ризика, који могу имати негативан утицај на пословање предузећа, са циљем да се контролним и другим органима пружи разумно уверавање да ће се пословање предузећа одвијати кроз поштовање прописа и интерних аката, реалност финансијских и пословних извештаја и да ће се обезбедити реална и благовремена комуникација у предузећу донета је Стратегија управљања ризиком ЈКП Наискус, бр. 6719/1 од 28.02.2019 и Правилник о систему финансијског управљања и контроле ЈКП "Наискус" Ниш бр. 6719/2 од 28.02.2019 године.

Овим актом дефинисан је оквир за утврђивање, процену, поступање и извештавање о ризицима, а ради умањења негативних ефеката на пословање предузећа.

Управљање ризицима представља један од најбитнијих сегмената успешног остваривања циљева пословне политике. У том циљу, координација свих радних процеса и процедура у предузећу треба да омогући избегавање и смањење ризика, њихово уочавање и отклањање. Битан услов за ублажавање и избегавање свих финансијских ризика, јесте постојање процедуре и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски и ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин.)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избр	Вероватноћа	Избр	Утицај	3= 1* 2	Ефекат ризика		
ценовни ризик	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Планирање цена на економским принципима, ценовна стратегија за достизање нивоа цене којима се обезбеђује покриће свих трошкова укупљујући и трошкове развоја и инвестиција у комуналну инфраструктуру, рационализација трошкова
ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Одржавање нивоа ликвидности који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама, одржавање минималног нивоа ликвидности у случају настанка ванредних околности
ризик новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Обезбеђење стабилних новчаних прилива кроз политику односа са купцима, наплата доспелих потраживања применом свих расположивих механизама наплате
кредитни ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	1.000	Избор понуђача са најповољнијим условима кредитирања, најнижом каматом и осталим трошковима

ризик застарелости и немогућност наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Анализа потраживања и доспећа потраживања, унапређење односа са корисницима, благовремена достава опомена, склапање репрограма, учешће у спровођењу посебних кампања за наплату комуналних услуга, примена свих законских мера у циљу повећања наплате потраживања укуључујући принудну наплату
угрожавање зона санитарне заштите изворишта	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	50.000	Израда катастра загађивача, сарадња са надлежним градским институцијама
прекид у снабдевању услед хванија на водоводној и канализационој мрежи	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	План превентивног одржавања и реконструкције мреже, анализа и утврђивање зона приоритета, планирање и набавка потребних ресурса, опреме и запослених,
немогућност одвођења атмосферских вода услед екстремних атмосферских падавина на градском подручју	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	5.000	Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града, утврђивање кључних критичних места, повећање укупног обима планираног превентивног одржавања, набавка опреме и повећање броја компетентних запослених
техничко технолошки ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	5.000	Редовно одржавање објекта и опреме у функционалном стању, занављавање застареле опреме, брига о безбедности на раду запослених, побољшање технолошких и радних услова и радне дисциплине

3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

				у 000 дин	
		2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
Укупни капитал	План	1.275.432	1.278.902	1.291.041	1.306.115
	Реализација	1.262.580	1.302.236	1.291.459	
% одступања реализације од плана % одступања у односу на реализацију претходне године		98,99	101,82	100,03	0,00
		99,48	103,14	99,17	101,13
Укупни имовина	План	1.425.273	1.498.235	1.427.528	1.545.795
	Реализација	1.458.522	1.443.716	1.427.528	
% одступања реализације од плана % одступања у односу на реализацију претходне године		102,33	96,36	100,00	0,00
		101,01	98,98	98,88	108,28
Пословни приходи	План	1.522.904	1.530.752	1.514.991	1.842.038
	Реализација	1.382.253	1.360.255	1.471.252	
% одступања реализације од плана % одступања у односу на реализацију претходне године		90,76	88,86	97,11	0,00
		101,82	98,41	108,16	125,20
Пословни расходи	План	1.448.685	1.492.018	1.521.717	1.743.889
	Реализација	1.296.285	1.338.532	1.437.779	
% одступања реализације од плана % одступања у односу на реализацију претходне године		89,48	89,71	94,48	0,00
		98,44	103,26	107,41	121,29
Пословни резултат	План	74.219	38.734	-6.726	98.149
	Реализација	85.968	21.723	33.473	
% одступања реализације од плана		115,83	56,08	-497,67	0,00

Прилог 4

у 000 дин

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
% одступања у односу на реализацију претходне године	211,19	25,27	154,09	293,22
Нето резултат	План	9.940	2.996	4.305
	Реализација	20.086	14.192	3.414
% одступања реализације од плана	299,21	142,78	113,96	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године	31,27	70,66	24,06	126,09
Број запослених на дан 31.12.	План	785	759	751
	Реализација	778	757	732
% одступања реализације од плана	98,36	96,43	96,44	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године	98,23	97,30	96,70	102,60
Просечна нето зарада	План	53.022	57.714	60.852
	Реализација	53.499	57.329	
% одступања реализације од плана	97,42	100,90	99,33	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године	105,52	113,16	107,16	106,15
Инвестиције	План	366.546	287.111	515.170
	Реализација	14.500	14.500	
% одступања реализације од плана	31,98	3,96	5,05	
% одступања у односу на реализацију претходне године	192,71	38,43	100,00	3.552,90

	2019. година	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	194.419	190.020	154.998	153.783
ROA	0,97	0,66	0,16	0,20
ROE	1,59	1,09	0,26	0,33
Оперативни новчани ток	107.616	90.940	95.857	109.627
Дуг / капитал	64,44	64,88	64,13	66,32
Ликвидност	114,19	121,74	116,97	115,70
% зарада у пословним приходима	56,10	61,55	62,05	56,52

	Стане на дан 31.12.2019.	2020. година	2021. година	2022. година

Прилог 4

	у 000 дин			
	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
Кредитно задужење без гаранције државе	319.517	319.284	305.647	263.375
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	319.517	319.284	305.647	263.375

		у 000 дин			
		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Субвенције	План	5.000			
	Пренето	5.000			
	Реализовано	5.000			
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупни приходи из буџета	План	5.000			
	Пренето	5.000			
	Реализовано	5.000			

3.5. Планиране активности за спровођење корпоративног управљања

У току 2022. године Предузеће ће у циљу унапређења корпоративног управљања и даље спроводити активности ради даљег унапређења ефективног и транспарентног финансијског управљања и контроле и ојачати функционално независтан систем интерне ревизије. Циљ је да се корпоративни тј. пословни ризик обраде свих података сведе на прихватљиву меру, односно потпуно укине са становишта оцене ризика процеса.

У 2022. години планирано је даље спровођење активности ради унапређења успостављеног система сходно „Смерницама за управљање неправилностима“ у складу са прописима Министарства финансија, Централне јединице за хармонизацију, а то ће даље допринети унапређењу система извештавања о неправилностима, доношењу ефикасних и ефективних мера и подизању опште свести руководства и запослених за умањење ризика од неправилности и управљању неправилностима.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине

4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 5 Биланс стања на дан 31.12.2022 године у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	5	6	7	8
АКТИВА						
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.547.699	1.545.240	1.521.214	1.545.795
01	I.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	926	860	793	1.000
010	1.Улагања у развој	0004				
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	0005	926	860	793	1.000
013	3.Гудвил	0006				
015 И 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.131.850	1.129.457	1.114.843	1.132.795
020,021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	832.295	831.295	810.295	830.795
023	2.Постројења и опрема	0011	285.683	280.000	287.179	280.000
024	3. Инвестиционе некретните	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	12.809	17.099	16.306	20.000
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на тубдим некретнинама, постројењима опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.063	1.063	1.063	2.000
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	414.923	414.923	405.578	412.000
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
41 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043,050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна	0021				

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	5	6	7	8
	потраживања од тих лица у земљи					
044,050 (део) и 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				
046 (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 амортизираној 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	414.923	414.923	405.578	412.000
28 (део) осим 288	V ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	76.472	76.472	76.472	76.472
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	610.790	596.583	592.851	550.023
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	231.260	218.700	206.542	191.600
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	210.851	207.901	195.000	180.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	19.612	10.000	10.000	10.000
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	797	799	1.542	1.600
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	311.548	303.853	302.184	288.976
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	311.548	303.853	302.184	288.976
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	24.098	22.436	23.461	29.000
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	24.098	22.436	23.461	29.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМЕНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+005)	0048	1.500	1.500	1.500	1.500

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	5	6	7	8
	6)					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остало повезана правна лица	0050				
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.500	1.500	1.500	1.500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизираној 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	34.384	42.094	51.164	30.947
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	8.000	8.000	8.000	8.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.234.961	2.218.295	2.190.537	2.172.290
88	Ђ.ВАНБИЛАНСА АКТИВА	0060	11.541	11.541	11.541	11.541
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.297.923	1.304.544	1.311.704	1.306.115
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.301.810	1.301.810	1.301.810	1.301.810
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 ФИНАНАСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНАСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408		2.734	9.894	4.305
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		2.734	9.894	4.305
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	3.887			
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	3.887			
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ	0415	291.030	289.491	288.182	390.275

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	5	6	7	8
	ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)					
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	179.532	177.993	176.684	180.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	165.085	165.085	165.085	165.085
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочна резервисања	0419				
	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ					
41	(0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	111.498	111.498	111.498	210.275
410	1. Обавезе које се могу конвертовани 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				
412 (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	111.498	111.498	111.498	210.275
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
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				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	646.008	624.260	590.651	475.900
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	271.514	249.530	224.887	53.100
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				
423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	271.514	249.530	224.887	53.100
423, 424 (део), 425 (део) и 429	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1 (део)	2	3	5	6	7	8
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансиских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	65.000	45.000	25.000	10.000
43, ОСИМ 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	82.380	102.625	110.579	121.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	80.000	101.869	110.500	120.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (deo)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (deo)	6. Остале обавезе из пословања	0448	2.380	756	79	1.000
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	83.114	84.105	88.185	99.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	75.000	76.000	80.000	90.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталних јавних прихода	0451	8.114	8.105	8.185	9.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (deo) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	144.000	143.000	142.000	192.800
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415+0429+0430+0431-059) \geq 0 = 0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411) \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	2.234.961	2.218.295	2.190.537	2.172.290
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.541	11.541	11.541	11.541

4.1.2. Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2022. године

Прилог 5а

Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	379.822	823.062	1.296.689	1.842.038
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаже робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаже робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	379.822	823.062	1.296.689	1.842.038
610, 612 и 614	1. Приходи од продаже производа и услуга на домаћем тржишту	1006	372.444	808.597	1.276.684	1.812.038
611, 613 и 615	2. Приходи од продаже производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	7.378	14.465	20.004	30.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	366.310	757.611	1.205.449	1.743.889
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	50.434	101.738	211.210	330.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	250.343	504.135	755.729	1.041.048
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	194.629	391.926	587.588	782.304
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	31.433	63.296	94.896	126.342
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	24.281	48.913	73.245	132.403
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	28.856	58.758	87.211	125.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.625	59.594	94.563	151.641
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15.052	33.386	56.736	91.200
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	13.512	65.451	91.239	98.149
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	16.284	24.690	39.656	75.600

Група рачуна-раун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	6	7	8	9
660 И 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
669	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	16.283	24.638	39.507	75.000
662	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	0	52	149	600
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	2.089	4.321	7.162	19.000
560 И 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	1.726	3.583	5.484	8.000
563 И 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	1	17	28	1.000
565 И 569	III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	362	721	1.650	10.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1037	14.194	20.369	32.494	56.600
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	26.307	11.503	17.847	25.535
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	70.000	95.500	146.869	195.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	13.000	17.886	20.459	48.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	940	14.222	2.890	25.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	435.413	877.141	1.374.651	1.991.172
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	439.339	871.655	1.362.371	1.983.389
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥ 0	1045	0	5.486	12.280	7.783
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥ 0	1046	3.926	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	683	959	959	2.000
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	644	3.711	3.345	5.000
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	0	2.734	9.894	4.783
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	3.887	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	478
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	6	7	8	9
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК $(1049-1050-1051-1052+1053-1054) \geq 0$	1055	0	2.734	9.894	4.305
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050-1049+1051+1052-1053+1054) \geq 0$	1056	3.887	0	0	0
	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				

4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2022. године

Прилог 56

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	387.944	837.725	1.287.370	1.835.126
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	375.444	815.725	1.251.870	1.785.126
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.500	5.000	7.500	10.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.000	17.000	28.000	40.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	442.807	827.315	1.240.600	1.725.499
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	160.000	260.000	405.000	539.700
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	249.307	501.315	737.100	1.064.799
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.500	5.000	7.500	10.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	30.000	60.000	90.000	110.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015		10.410	46.770	109.627
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	54.863			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				

ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.000	60.000	75.000	100.300
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	60.000	75.000	100.300
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3028	20.000	60.000	75.000	100.300
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100.300	100.300	100.300	153.400
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	100.300	100.300	100.300	100.300
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				53.100
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	22.000	43.000	63.000	182.944
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	22.000	43.000	63.000	83.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				99.944
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	78.300	57.300	37.300	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047				29.544
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	488.244	938.025	1.387.670	1.988.526
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	484.807	930.315	1.378.600	2.008.743
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	3.437	7.710	9.070	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051				20.217
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	30.947	34.384	42.094	51.164
Ж. 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	34.384	42.094	51.164	30.947

4.2. Структура планираних прихода и расхода

У динарима			
Р.Бр.	Конто	Елементи	План 2022.
1	2	3	4
		Пословни приход	1.842.037.792
1.		Приходи од основне делатности	1.435.635.706
1.1.	deo 614	Приход од воде	1.225.445.116
1.2.	deo 614	Приход од канализације	210.190.589
1.3.	deo 614	Приход од пратећих делатности	376.402.087
1.4.	64	Приходи од премија,субвенција,дотација и сл.	17.000.000
1.5.	650	Приход од закупнина	4.000.000
1.6.	659	Остали пословни приходи	9.000.000
1.7.	62	Приходи од активирања учинака и робе	0
2.	662	Финансијски приходи	75.600.000
2.1.	67-69	Укупни остали приходи	75.534.513
		УКУПНИ ПРИХОДИ	1.993.172.305
3.		Пословни расходи	1.743.888.866
3.1.	511	Трошкови материјала	160.000.000
3.2.	513	Трошкови горива и енергије	170.000.000
3.3.	52	Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи	1.041.048.233
3.4.	530	Трошкови услуга на изради учинака	73.000.000
3.5.	53120-53126	Трошкови телефона,интернета,мобилне телефоније и Gprs-а	5.500.000
3.6.	53121	Трошкови поштарине	2.500.000
3.7.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	24.940.633
3.8.	533	Трошкови закупнина	1.500.000
3.9.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	2.200.000
3.10.	536	Трошкови истраживања	1.500.000
3.11.	539	Трошкови осталих услуга	40.500.000
3.12.	540 - 549	Трошкови амортизације и резервисања	130.000.000
3.13.	550	Трош.непроизв.услуга	12.000.000
3.14.	551	Трошкови репрезентације	1.600.000
3.15.	552	Трошкови премије осигурања	15.000.000
3.16.	553	Трошкови провизије банака	3.000.000
3.17.	553	Трошкови провизије ЈКП „Обједињене наплате“	40.000.000
3.18.	554	Трошкови чланарина	1.600.000
3.19.	555	Трошкови пореза	8.000.000
3.20.	559	Остали нематеријални трошкови	10.000.000
3.21.	56	Финансијски расходи	19.000.000
3.22.	57-59	Укупни остали расходи	225.500.000
		УКУПНИ РАСХОДИ	1.988.388.866

Приходи

Приходи од основне делатности износе 1.435.635.706 динара и чине 72,03% укупно планираних прихода.

Овај приход је планиран на основу процењених фактурисаних количина воде и канализације и важећих цена воде и канализације у примени.

Приходе од пратећих делатности чине: приходи од чишћења сливника, приходи од датих прикључака, приходи од сервисирања водомера и приходи од изградње водоводне мреже. У структури прихода од пратећих делатности очекује се пренос средства из буџета Града Ниша у износу од око 44.438.182 динара на име реализације активности чишћења сливника.

Остале приходе чине финансијски приходи, приходи од условљених донација, приходи од сопствених учинака и укупни остали приходи. Ови приходи чине 27,97% од укупних прихода.

Расходи

У структури расхода доминирају фиксни трошкови, што представља реалну карактеристику инфраструктурних система велике вредности попут ЈКП „Наискус“ Ниш. У оквиру ове групе највеће учешће имају персонални трошкови и трошкови амортизације

Највећу групу трошкова чине пословни расходи са 87,70% од укупних расхода. Трошкови зарада су планирани у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Колективним уговором бр. 2954/1 од 31.01.2019 године и Анексом Колективног уговора бр.36620/1 од 23.10.2019 године, Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, бр.27/2015, 36/2017- Анекс I, 5/2018 - Анекс II, Анекс III)

Финансијски расходи у укупним расходима учествују са 0,96%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остали расходи учествују са 11,34%. Ову групу расхода чине највећим делом обезвређивања потраживања од купаца за пружене услуге испоруке воде и канализације.

4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

Да би се обезбедили стабилни извори финансирања и успостављања одрживог развоја предузећа потребно је утврдити економске цене воде и одвођења отпадних вода (а у будућности и цене пречишћавања отпадних вода). Све по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“. На овај начин обезбедио би се већи степен самофинансијираних делатности у области водоснабдевања и канализирања, и смањила зависност од средстава која би се обезбедила на терет буџета града и других фондова.

Политика цена у 2022. години и наредним годинама треба да обезбеди:

- Рационализацију потрошње;
- Да буде иста за све кориснике, осим ако није заснована на различитим трошковима пружања ових услуга;
- Да буде усклађена цена са економском моћи потрошача;

Последња промена јединичних цена воде и канализације ЈКП „Наискус“ Ниш извршена је Одлуком НО бр. 10368/1-2 од 26.03.2021 године. Сагласност на цене је дало Градско веће Решењем бр. 516-3/2021-03 од 05.05.2021 године.

4.4. Субвенције - Закон о буџетском систему

Прилог 6

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

Претходна година 2021.

Приход	Планирано	Пренето из буџета*	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4(2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2022.					
	01.01. до 31.03.2022	01.01. до 30.06.2022	01.01. до 30.09.2022	01.01. до 31.12.2022	у динарима
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

ЈКП „Наискус“ Ниш није корисник средстава за субвенције у 2022 години.

4.5. Трошкови запослених

Програмом пословања за 2022. годину планирана је исплата бруто зарада у укупном износу од 908.645.722 – Обрачунат бруто 2. Маса зарада за 2022. годину планирана је на основу процењене масе у 2021. години, Одлуке о висини минималне цене рада за период од јануара до децембра 2022. године која је објављена у „Службеном гласнику РС“ бр.87/2021 од 10.09.2021. године, која износи 201,22 динара (нето) по радном часу, важећег Колективног уговора бр. 2954/1 од 31.01.2019 године и Анекса бр. 1 Колективног уговора бр.36620/1 од 23.10.2019 године.

Прилог 7

Трошкови запослених

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	*Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	525.660.779	503.575.537	136.435.158	274.740.353	411.899.397	548.394.878
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајим порезом и доприносима на терет запосленог)	749.872.723	699.694.214	194.629.326	391.926.324	587.588.298	782.303.678
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	884.849.813	818.719.045	226.061.963	455.222.425	682.483.808	908.645.722
4.	Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО*	759	732	764	761	754	751
4.1.	на неодређено време	708	682	703	698	691	689
4.2.	на одређено време	51	50	61	63	63	62
5.	Накнаде по уговору о делу	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2

Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка Програм пословања 2022

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	*Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06..2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
7.	Накнаде по ауторским уговорима	100.000	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	2	2	3	3	3	3
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.518.987	1.518.987	379.747	759.494	1.139.241	1.518.987
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	37.405.200	37.405.200	9.351.300	18.702.600	28.053.900	37.405.200
20.	Дневнице на службеном путу	1.200.000	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21.	Накнаде трошка на службеном путу	1.500.000	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	6.527.647	3.148.561	975.349	2.391.518	4.473.908	5.073.732
23.	Број прималаца отпремнине	13	13	3	8	15	17
24.	Јубиларне награде	4.715.611	4.425.378	2.224.231	4.409.095	5.727.887	6.554.592
25.	Број прималаца	51	51	31	58	75	87
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	**Помоћ радницима и породици радника	37.000.000	37.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	40.000.000
28.	Стипендије			400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
29.	***Остале накнаде трошка запосленима и осталим физичким лицима	9.000.000	9.000.000	2.000.000	4.100.000	6.100.000	9.000.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених			500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000

* Број радника је приказан према кадровском плану за 2021 годину

**Помоћ радницима и породици радника је у складу Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, бр.27/2015, 36/2017- Анекс I, 5/2018 - Анекс II) и важећим Колективним уговором бр. 2954/1 од 31.01.2019 године и Анексом Колективног уговора бр. 36620/1 од 23.10.2019 године. Солидарна помоћ радницима биће исплаћена уколико се реализацију планиране активности предузећа и уколико предузеће буде имало финансијских могућности

***У циљу превенције радне инвалидности планирана су средства која за ову намену износе 0,5% средстава исплаћених на име зараде у складу са чланом 11 Анекса колективног уговора ЈКП „Наискус“ Ниш.

5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка

5.1. План добити – губитка за 2021. годину

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити и покрића губитка за 2021. годину доноси Надзорни одбор предузећа, на основу чл. 58. Закона о Јавним Предузећима, а у складу са Законом о рачуноводству, Међународним рачуноводственим стандардима, и према посебним актима Предузећа и Оснивача. Остварена нето добит усмеравање се за:

- покриће губитка из ранијих година
- уплатом оснивачу на прописан рачун јавних прихода у висини од 50% од износа који остане након покрића губитка
- повећање капитала 50% од износа који остане након покрића губитка из ранијих година

5.2. Приказ начина употребе добити за 2018, 2019 и 2020. годину.

Одлуком о расподели добити (број:16538/1-4 од 16.05.2019.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наискус“ Ниш за 2018. год. у укупном износу од 64.238.269,30 динара, усмерава се на следећи начин:

- Износ од 63.751.625,47 дин. усмерава се на покриће губитка из ранијих година,
- Део нето добити у износу од 243.321,91 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део нето добити у износу од 243.321,91 дин. пренети Оснивачу-Град Ниш и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

Одлуком о расподели добити (број: 20942/1-2 од 29.07.2020.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наискус“ Ниш за 2019. год. у укупном износу од 20.086.083,07 динара, усмерава се на следећи начин:

- Део добити у износу од 19.081.778,92 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 1.004.304,15 дин. пренети Оснивачу – Граду Нишу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

Одлуком о расподели добити (број:22964/1-3 од 28.07.2021) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наискус“ Ниш за 2020. год. у укупном износу од 14.191.641,80 динара, усмерава се на следећи начин:

- Део добити у износу од 13.765.892,55 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 425.749,25 дин. пренети Оснивачу – Граду Нишу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

6. План зарада и запошљавања

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8

Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Р.бр.	Сектор/ Организација/ јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број зап на неодређено време	Број зап на одређено време
1	Пословни руководства на нивоу предузећа	10	17	16	16	0
2	Служба канцеларије директора	7	7	8	7	1
3	Служба јавних набавки и складиштења	15	31	31	25	6
4	Служба санитарне контроле са лабораторијом	16	36	37	36	1
5	Служба квалитета	10	16	16	15	1
6	Служба ИТ	5	6	7	5	2
7	Служба за безбедност и заштиту	7	9	10	9	1
8	Сектор за производњу и дистрибуцију воде	40	123	122	116	6
9	Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже	69	180	170	164	6
10	Инвестиционо технички сектор	31	51	45	49	2
11	Сектор одржавања и обезбеђења објеката	8	80	51	47	4
12	Сектор трговине	19	31	88	81	7
13	Економско финансијски сектор	18	44	34	29	5
14	Сектор општих, правних и послова људских ресурса	19	34	38	34	4
15	Сектор логистике	24	57	53	49	4
16	Сектор ППОВ	7	8	6	6	0
УКУПНО		305	730	732	682	50

Подаци дати у табели бр. 6. преузети су из Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш, бр.5151/1 од 19.02.2019. године и Правилника о изменама Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш, бр.22137/1 од 27.06.2019. године, Правилника о изменама Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш, бр.38803/1 од 10.12.2020. године, Правилника о изменама Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш, бр. 22660/1 од 20.07.2021 . године и Правилника о изменама Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наискус“ Ниш, бр. 35431/1 од 08.11.2021 . године којим је уређена:

- организација рада код послодавца;
- организациони делови и њихов делокруг рада;
- систематизација и врста послова;
- врста и степен стручне спреме и други посебни услови за рад на тим пословима;
- начин руковања и функционална повезаност организационих делова;
- одговорност за извршавање послова и задатака;
- друга питања од значаја за организацију и рад послодавца

Систематизована радна места, су распрострањена по секторима, службама и одељењима, чиме се обезбеђује успешно остваривање задатака у области водоснабдевања и канализација.

6.2. Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведеном у радном односу

Прилог 9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	138	138	3	3
2	ВС	72	72		
3	ВКВ	6	6		
4	CCC	278	287		
5	КВ	158	165		
6	ПК				
7	НК	80	83		
УКУПНО		732	751	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	5	9
2	30 до 40	175	185
3	40 до 50	244	248
4	50 до 60	240	244
5	Преко 60	68	65
УКУПНО		732	751
Просечна старост		47	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	557	551	2	3
2	Женски	175	200	1	
УКУПНО		732	751	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	17	30
2	5 до 10	70	75
3	10 до 15	97	90
4	15 до 20	90	90
5	20 до 25	98	99
6	25 до 30	130	130
7	30 до 35	82	82
8	Преко 35	155	155
УКУПНО		732	751

6.3. Динамика запошљавања

Укупан број запослених, процена на дан 31.12.2021. години је 732, а њихова квалификациона, родна и старосна структура усклађена је са организацијом послова који обављају.

Процена потребног броја радника за 2022. годину је 751 запослен. Пријем нових радника (попуњавање слободних и упражњених радних местакао и пријем запослених на одређено време) вршиће се у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања и у складу са фискалном политиком владе РС, Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - исправка, 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20) и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава „Службени гласник РС“, број 159/20).

Број нових радника, квалификациона структура и динамика пријема усаглашена је са обимом и динамиком редовних активности на одржавању водоводне и канализационе мреже и извођења радова на изградњи објеката комуналне инфраструктуре.

Динамика запошљавања

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021.године	732		Стање на дан 30.06.2022.године	761
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	21	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	7
2.	пензије	3	2.	пензије	7
3.	истек уговора	18	3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	53	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	0
7.	пријем на одређено време	29	7.		
8.	пријем на неодређено време	24	8.		
	Стање на дан 31.03.2022.године	764		Стање на дан 30.09.2022.године	754
<hr/>					
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022.године	764		Стање на дан 30.09.2022.године	754
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	6	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	3
2.	пензија .	5	2.	пензија	2
3.	истек уговора	1	3.	истек уговора	1
4.			4.		
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	3	5.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	0
6.	пријем на одређено време	3	6.		
			7.		
	Стање на дан 30.06.2022.године	761		Стање на дан 31.12.2022.године	751

* Пријем запослених на упражњена и слободна радна места у току 2022. године планиран је заснивањем радног односа са новозапосленим и заснивањем радног односа на неодређено време са старозапосленим који су запослени на одређено време а у складу са законом.

Средства за зараде запослених

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

Прилог 11

у динарима

Исплата по месецима 2021 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	728	56.321.440	77.365	723	55.952.186	77.389	4	164.394	41.099	1	204.860	204.860
II	727	55.700.759	76.617	720	55.159.682	76.611	5	343.623	57.271	1	197.454	197.454
III	728	57.934.365	79.580	721	57.291.639	79.461	6	441.021	73.504	1	201.705	201.705
IV	727	57.058.714	78.485	716	56.230.975	78.535	10	623.272	62.327	1	204.467	204.467
V	722	57.035.218	78.996	710	56.034.590	78.922	11	798.558	72.596	1	202.070	202.070
VI	718	58.366.796	81.291	700	57.096.998	81.567	16	1.066.157	66.635	2	203.641	101.821
VII	719	56.479.290	78.553	702	55.203.367	78.637	16	1.080.154	67.510	1	195.769	195.769
VIII	713	57.034.597	79.992	696	55.672.446	79.989	16	1.165.985	72.874	1	196.166	196.166
IX	708	56.670.927	80.044	690	55.250.333	80.073	17	1.221.903	71.877	1	198.591	198.591
X	744	62.088.284	83.452	724	60.141.611	83.069	19	1.737.240	91.434	1	209.433	209.433
XI	741	62.005.558	83.678	720	59.976.159	83.300	20	1.819.966	90.998	1	209.433	209.433
XII	732	62.915.541	85.950	711	59.976.159	84.355	20	2.729.949	136.497	1	209.433	209.433
УКУПНО		699.611.489			683.986.145			13.192.222			2.433.122	2.331.302
ПРОСЕК	726	58.300.957	80.334	711	56.998.845	80.159	15	1.199.293	82.238	1	202.760	194.275

* исплата са проценом до краја године

** старавозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

***Укупан број запослених се односи на број запослених који су примили зараду за месец не узимајући у обзир запослене који су одсутни по неком основу-плаћено одсуство преко 30 дана, боловања преко 30 дана, породиљско одсуство итд.

****приказана маса за зараде и просечне зараде по месецима не садржи друга давања радницима која имају карактер зараде и накнада зарада

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину бруто 1

у динарима

План по месецима 2022 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	746	64.302.749	86.197	728	62.647.251	86.054	17	1.462.917	86.054	1	192.582	192.582
II	748	64.474.857	86.196	725	62.389.089	86.054	22	1.893.186	86.054	1	192.582	192.582
III	764	65.851.720	86.193	710	61.098.280	86.054	53	4.560.858	86.054	1	192.582	192.582
IV	766	66.023.828	86.193	709	61.012.226	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
V	762	65.679.612	86.194	705	60.668.011	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
VI	761	65.593.558	86.194	704	60.581.957	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
VII	760	65.507.504	86.194	703	60.495.903	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
VIII	756	65.163.289	86.195	699	60.151.687	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
IX	754	64.991.181	86.195	697	59.979.579	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
X	754	64.991.181	86.195	697	59.979.579	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
XI	754	64.991.181	86.195	697	59.979.579	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
XII	751	64.733.019	86.196	694	59.721.418	86.054	56	4.819.019	86.054	1	192.582	192.582
УКУПНО		782.303.678			728.704.560			51.288.134			2.310.984	2.310.984
ПРОСЕК	756	65.191.973	86.195	706	60.725.380	86.054	50	4.274.011	86.054	1	192.582	192.582

* старавозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021.

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину бруто 2

у динарима

План по месецима 2022. године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених**	Маса Зарада***	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	746	74.687.643	100.117	728	72.764.782	99.952	17	1.699.178	99.952	1	223.684	223.684
II	748	74.887.547	100.117	725	72.464.927	99.952	22	2.198.936	99.952	1	223.684	223.684
III	764	76.486.773	100.114	710	70.965.653	99.952	53	5.297.436	99.952	1	223.684	223.684
IV	766	76.685.676	100.113	709	70.865.701	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
V	762	76.286.869	100.114	705	70.465.894	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
VI	761	76.186.918	100.114	704	70.365.943	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
VII	760	76.086.966	100.114	703	70.265.991	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
VIII	756	75.687.160	100.115	699	69.866.185	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
IX	754	75.487.256	100.116	697	69.666.281	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
X	754	75.487.256	100.116	697	69.666.281	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
XI	754	75.487.256	100.116	697	69.666.281	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
XII	751	75.187.401	100.116	694	69.366.427	99.952	56	5.597.291	99.952	1	223.684	223.684
УКУПНО		908.645.722			846.390.346			59.571.167			2.684.208	2.684.208
ПРОСЕК	756	75.720.477	100.115	706	70.532.529	99.952	50	4.964.264	99.952	1	223.684	223.684

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Укупан број запослених се односи на планирани број запослених по месецима по кадровском плану радне снаге у наредној години по свим основима.

*** Прерачун бруто 1 масе зарада на бруто 2 подразумева примену важеће стопе доприноса за социјално осигурање у моменту израде и доношења Програма као и трошкове бенефицираног радног стажа

У Програму пословања планирана су укупна средства за исплату зарада за сваки месец појединачно.
На основу Колективног уговора јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Наискус"- Ниш бр.2954/1 од 31.01.2019 године и Анекса бр. 1 Колективног уговора бр.36620/1 од 23.10.2019 године и планираних средстава (маса зарада) у Програму пословања утврђена је вредност радног часа за сваки месец појединачно, у зависности од броја радних сати.

Р.бр.	Месец	Број радних сати	Вредност радног часа по запосленом
1	Јануар	168	117,26190
2	Фебруар	160	123,12500
3	Март	184	107,06522
4	Април	168	117,26190
5	Мај	176	111,93182
6	Јун	176	111,93182
7	Јул	168	117,26190
8	Август	184	107,06522
9	Септембар	176	111,93182
10	Октобар	168	117,26190
11	Новембар	176	111,93182
12	Децембар	176	111,93182
	Укупно	2.080	

Уколико се у току календарске године битно промене околности и претпоставке на основу којих је утврђена вредност радног часа, иста се може променити одлуком послодавца у складу са измененим околностима.

Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог бр. 11а

			Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
			Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени	без	Најнижа зарада	59.808	43.755	62.172	46.119
		Највиша зарада	181.183	128.839	181.183	128.839
Пословодство		Најнижа зарада	195.769	139.064	192.582	135.000
		Највиша зарада	209.433	148.642	192.582	135.000

Маса за исплату зарада директора садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених за 2022. годину у укупном износу од 2.310.984 дин - бруто 1. Исплата зарада директора вршиће се у оквиру исплате обрачунатих зарада запосленима, а на основу утврђене цене рада за месец и коефицијента сложености посла, а у зависности од пословно финансијских резултата.

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Прилог 11б

Од 01.01.2022. до _____ 2022. године- Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2022. године	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ*		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I									
II									
III									
IV									
V									
VI									
VII									
VIII									
IX									
X									
XI									
XII									
УКУПНО									
ПРОСЕК									

* старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. год

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Од 01.01.2022. до 2022. године- Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених**	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. Године

**Укупан број запослених се односи на планирани број запослених по месецима по кадровском плану радне снаге у наредној години по свим основима.

6.4. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине

Председник и чланови Надзорног одбора, предузећа, имају право на месечну накнаду у нето износу у складу са Одлуком Владе републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа Службени гласник РС број 102 од 20.12.2016 године. Председнику и члановима надзорног одбора исплата месечне накнаде у нето износу вршиће се сходно одлукама.

Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

Прилог 12

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021				Надзорни одбор / Скупштина - план 2022 година			
	Укупан износ	Накнада председнику	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
УКУПНО	960.000	360.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ПРОСЕК	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021				Надзорни одбор / Скупштина - план 2022 година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
II	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
III	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
IV	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
V	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VI	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VIII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
IX	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
X	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
XI	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
XII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
УКУПНО	1.518.987	569.620	474.684	24	1.518.987	569.620	474.684	24
ПРОСЕК	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2

6.5. Накнаде за рад комисије за ревизију

Прилог 13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2021				Комисија за ревизију - план 2022 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2021					Комисија за ревизију - план 2022 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

Накнада Комисије за ревизију није утврђена за 2022. годину, јер Закон о јавним предузећима у члану 55 прописује: „Јавно предузеће чији је оснивач Република Србија има комисију за ревизију.“

7. Кредитна задуженост

Кредитна задуженост

Прилог 14

Кредитор	Назив кредита / Проекта	Оригинална валута	Драве	Стате кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021.	Стате кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021.	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стапа	План плаћања по кредиту за 2022 годину у динарима		Стате кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022.	Стате кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022.		
											Укупно главница	Укупно камата				
Домаћи кредитор																
ОТП банка	Дуг.кред. 757552	ЕУР	не	40.417	4.769.206	2017.	60 месеци		09.03.2017.	1,56%	12	4.769.206	15.985	0	0	
ОТП банка	Дуг.кред. 759394	ЕУР	не	332.204	39.200.072	2017.	60 месеци	12 месеци	24.03.2018.	2,11%	12	27.670.991	512.137	97.704	11.529.081	
Комерцијална банка	Дуг.кред. 00-410-0207376.3	ЕУР	не	194.347	22.932.946	2018.	54 месеца	6 месеци	15.01.2019.	1,63%	12	13.104.528	281.530	83.292	9.828.418	
ОТП банка	Дуг.кред. 649020	ЕУР	не	277.041	32.690.838	2019.	54 месеци	6 месеци	03.12.2019.	1,72%	12	12.258.893	405.033	173.152	20.431.945	
Краткорочни кредит		ЕУР	не		99.941.470	2021.	12 месеци			2,50%		99.941.470	2.580.244			
Интеса банка	Дуг.кред. 6572300	ЕУР	не	207.037	24.430.366	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	2,73%	12	6.817.771	595.721	149.259	17.612.595	
Интеса банка	Дуг.кред. 6572760	ЕУР	не	238.889	28.188.902	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	2,73%	12	7.866.673	687.370	172.222	20.322.229	
Комерцијална	Дуг.кред. 00-410-	ЕУР	не	453.333	53.493.294	2021.	54 месеци	6 месеци	18.10.2021.	2,08%	12	12.586.668	1.017.500	346.666	40.906.626	

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Дане	Државе	Статије кредитне задужености у ориминанској валути на дан 31.12.2021.	Статије кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021.	Годишња поглачењачка кредитна стапа	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стапа	План плаћања по кредиту за 2022 годину у динарима		Статије кредитне задужености у ориминанској валути на дан 31.12.2022.	
												Укупно главница	Укупно камата		
банка	0208388.2	P													
		E У Р / Р С Д н е													
	Краткорочни кредит					2022.	12 месеци				3,71%	53.100.000		53.100.000	
	Дуг.кред.					2022.	60 месеци		01.06.2022.	3,95%	12	10.655.400	2.166.670	759.700	89.644.600
Странни кредитор															
Укупно кредитно задужење					305.647.094							248.771.599	8.262.189		263.375.495
од чега за ликвидност					99.941.470										53.100.000
од чега за капиталне пројекте					205.705.624										210.275.495

8. Планиране набавке

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину

у динарима

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	План 2021.	Процена реализације	01.01.- 31.03.2022.	01.01.- 30.06.2022.	01.01.- 30.09.2022.	01.01.- 31.12.2022.
			2021.				
1.	Добра	204.155.000	106.306.869,63	94.102.500,00	188.205.000,00	282.307.500,00	376.410.000,00
2.	Услуге	128.075.300	54.676.547,93	59.000.150,00	118.000.300,00	177.000.450,00	236.000.600,00
3.	Радови	107.850.000	14.535.019,00	31.487.500,00	62.975.000,00	94.462.500,00	125.950.000,00
	Укупно	440.080.300	175.518.436,56	184.590.150,00	369.180.300,00	553.770.450,00	738.360.600,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог .15

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години *	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за 01.01.-31.12.2022.
			у динарима			
Добра						
1	Материјал за третман воде	3.659.350,00	2.812.500,00	5.625.000,00	8.437.500,00	11.250.000,00
2	Електро опрема и материјал за одржавање електро опреме	373.926,00	3.062.500,00	6.125.000,00	9.187.500,00	12.250.000,00
3	Пумпни агрегати	50.000,00	787.500,00	1.575.000,00	2.362.500,00	3.150.000,00
4	Регулациони погони и регулатори притиска	450.000,00	525.000,00	1.050.000,00	1.575.000,00	2.100.000,00
5*	Водомери	8.710.650,00	8.000.000,00	16.000.000,00	24.000.000,00	32.000.000,00
6	Мерачи протока, пратећа опрема и резервни делови	14.066.452,94	3.825.000,00	7.650.000,00	11.475.000,00	15.300.000,00

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години *	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за 01.01.-31.12.2022.
7	Водоводни материјал за изградњу и одржавање	13.162.887,00	32.025.000,00	64.050.000,00	96.075.000,00	128.100.000,00
8	Грађевински материјали и припадајући производи	2.600.000,00	5.750.000,00	11.500.000,00	17.250.000,00	23.000.000,00
9	Горива и мазива	17.408.830,59	525.000,00	1.050.000,00	1.575.000,00	2.100.000,00
10	Оплате и разутирачи	0,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
11	Апарати за детекцију	980.000,00	475.000,00	950.000,00	1.425.000,00	1.900.000,00
12	Алати, уређаји и пратећи прибор	1.520.000,00	1.602.500,00	3.205.000,00	4.807.500,00	6.410.000,00
13	Моторна возила, грађевинске машине и опрема	12.219.128,62	11.325.000,00	22.650.000,00	33.975.000,00	45.300.000,00
14	Резервни делови за возила и грађевинске машине	2.194.000,00	1.600.000,00	3.200.000,00	4.800.000,00	6.400.000,00
15	Гуме за возила	1.000.000,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
16	Обојена и црна металургија	51.014,50	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
17	Делови пумпи, компресора, машина и мотора	20.400,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
18	Опрема за одржавање заштитног појаса	3.193.932,00	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
19**	Систем видео надзора	0,00	3.750.000,00	7.500.000,00	11.250.000,00	15.000.000,00
20	Средства и опрема за одржавање хигијене	1.600.000,00	625.000,00	1.250.000,00	1.875.000,00	2.500.000,00
21	Пиће за рад бифеа	210.000,00	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
22*	Радна и заштитна опрема	7.329.750,00	2.750.000,00	5.500.000,00	8.250.000,00	11.000.000,00
23	Хемијски производи, средства и опрема за лабораторију	3.319.509,84	1.565.000,00	3.130.000,00	4.695.000,00	6.260.000,00
24	Атомски апсорбциони спектрофотометар са пламеном, графитном и хидридном техником	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
25	Набавка уређаја за контролисање водомера	0,00	1.425.000,00	2.850.000,00	4.275.000,00	5.700.000,00
26	Сервери, рачунарска и мрежна опрема	4.862.433,00	1.547.500,00	3.095.000,00	4.642.500,00	6.190.000,00
27	НЗН добра	7.324.605,14	6.725.000,00	13.450.000,00	20.175.000,00	26.900.000,00
	Укупно добра:	106.306.869,63	94.102.500,00	188.205.000,00	282.307.500,00	376.410.000,00
	Услуге					
1	Услуге израде техничке документације	960.000,00	6.800.000,00	13.600.000,00	20.400.000,00	27.200.000,00
2	Услуге поправке и одржавања пумпи за течности	800.000,00	2.225.000,00	4.450.000,00	6.675.000,00	8.900.000,00
3	Услуге поправке и одржавања уређаја и опреме на објектима водоснабдевања	7.417.818,54	2.287.500,00	4.575.000,00	6.862.500,00	9.150.000,00
4	Услуге одржавања и поправке	10.985.467,00	5.000.000,00	10.000.000,00	15.000.000,00	20.000.000,00
5	Услуга изнајмљивања механизације, опреме и алата за потребе увећаног обима радова	3.300.000,00	15.000.000,00	30.000.000,00	45.000.000,00	60.000.000,00
6	Сервис опреме за детекцију квррова	0,00	525.000,00	1.050.000,00	1.575.000,00	2.100.000,00
7	Услуге поправке и одржавања моторних возила, грађевинских машина и припадајуће опреме	2.000.000,00	3.212.500,00	6.425.000,00	9.637.500,00	12.850.000,00
8	Технички преглед	300.000,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
9	Услуге сечења и уклањања високог дрвећа са простора водозахвата поред реке Нишаве	0,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
10	Услуге обезбеђења	4.304.147,40	1.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	6.000.000,00
11*	Услуге осигурања	5.500.000,00	2.950.000,00	5.900.000,00	8.850.000,00	11.800.000,00
12*	Екстерна контрола квалитета воде	8.203.300,00	4.455.000,00	8.910.000,00	13.365.000,00	17.820.000,00
13	Имплементација ИСО стандарда	0,00	275.000,00	550.000,00	825.000,00	1.100.000,00
14	Управљање отпадом - одлагање и прерада отпада	55.000,00	282.500,00	565.000,00	847.500,00	1.130.000,00
15	Инвестиционо одржавање структурног кабловског система	0,00	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
16	Услуге ресторана	968.768,17	400.000,00	800.000,00	1.200.000,00	1.600.000,00
17	Превенција инвалидности	0,00	875.000,00	1.750.000,00	2.625.000,00	3.500.000,00
18	НЗН услуге	9.882.046,82	12.087.650,00	24.175.300,00	36.262.950,00	48.350.600,00
	Укупно услуге:	54.676.547,93	59.000.150,00	118.000.300,00	177.000.450,00	236.000.600,00
	Радови					

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години *	План за 01.01.-31.03.2022.	План за 01.01.-30.06.2022.	План за 01.01.-30.09.2022.	План за 01.01.-31.12.2022.
1	Замена слоја песка филтерске испуне у инфилтрационом језеру	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
2	Радови на реконструкцији пумпних станица, санацији цевовода и заштити цевовода у систему НИОС-а	3.600.000,00	18.750.000,00	37.500.000,00	56.250.000,00	75.000.000,00
3	Радови на одржавању грађевинских објеката	8.796.581,00	2.225.000,00	4.450.000,00	6.675.000,00	8.900.000,00
4	НЗЈН радови	2.138.438,00	9.512.500,00	19.025.000,00	28.537.500,00	38.050.000,00
Укупно радови:		14.535.019,00	31.487.500,00	62.975.000,00	94.462.500,00	125.950.000,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		175.518.436,56	184.590.150,00	369.180.300,00	553.770.450,00	738.360.600,00

*Претходна година

За набавке које у претходној табели - прилог 13 поред редног броја имају ознаку * наручилац планира закључење двогодишњих уговора.

За набавке које у претходној табели - прилог 13а поред редног броја имају ознаку ** наручилац планира закључење трогодишњих уговора. Приказане вредности у претходној табели представљају процењену вредност предметних набавки за 2022. годину, као и процену реализације предметних набавки по кварталима.

Укупна процењена вредност набавки за које наручилац планира закључење вишегодишњих уговора, као и њихова процењена вредност по годинама приказана је у наредној табели:

Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за период 2022 – 2024 године
Прилог 13а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ			
		УКУПНО	2022.	2023.	2024.
Добра					
5*	Водомери	64.000.000,00	32.000.000,00	32.000.000,00	0,00
19**	Систем видео надзора	45.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
22*	Радна и заштитна опрема	22.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
	Укупно добра:	131.000.000,00	58.000.000,00	58.000.000,00	15.000.000,00
Услуге					
11*	Услуге осигурања	23.600.000,00	11.800.000,00	11.800.000,00	0,00
12*	Екстерна контрола квалитета воде	33.500.000,00	17.820.000,00	15.680.000,00	0,00
	Укупно услуге:	57.100.000,00	29.620.000,00	27.480.000,00	0,00
Радови					
	Укупно радови:	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		188.100.000,00	87.620.000,00	85.480.000,00	15.000.000,00

8.2. Образложение планираних набавки добра, услуга и радова за 2022. годину

План набавки за 2022. годину израђен је у складу са Програмом пословања ЈКП „НАИССУС“ Ниш, Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ бр. 91/2019) и Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке у ЈКП „НАИССУС“ Ниш, број 19979/1-2 од 25.06.2021. године. Приликом израде плана набавки узете су у обзир реалне потребе за набавкама свих организационих јединица предузећа, а на основу расположивих финансијских средстава дефинисаних Програмом пословања.

У току 2022. године Предузеће је планирало да за планиране набавке добра, услуга и радова за обављање делатности утроши укупно 738.360.600 динара, од чега је за набавку добра планирано да се утроши 376.410.000 динара или 50,98 %, за извршење услуга планирано је да се утроши 236.000.600 динара или 31,96%, а за извођење радова планирано је да се утроши 125.950.000 динара или 17,06% од укупно планираних средстава за набавке.

У току 2022. године преузете обавезе по уговорима за набавку добра, радова и услуга закљученим у 2020. и 2021. години износе укупно 176.444.700,00 динара, од чега за набавку добра износе 152.000.000,00 динара, за извршење услуга износе 24.444.700,00 динара, док за извођење радова Предузеће нема преузетих обавеза.

Њиховом реализацијом омогућиће се несметано одвијање пословних активности Предузећа, а самим тим и редовно снабдевање Града пијаћом водом.

Набавку добра, радова и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.

Уколико се у току године битно промене околности и претпоставке на основу којих је утврђена структура за набавку добра, радова и услуга измена Плана набавки ће се вршити у складу са одлуком Надзорног одбора Предузећа, а највише до износа средстава определених за набавку добра, радова и услуга.

У табели планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за 2022. годину (Прилог 13), колона вредности реализације 2021. године представља износ реализоване вредности по закљученим уговорима и вредности за коју је процењено да ће по закљученим уговорима бити реализована до краја 2021. године. Код ставки где није исказана реализација у 2021. години, набавка није покренута због недостатка средстава, набавка је обустављена, набавка није планирана и спроведена у 2021. години или се из објективних разлога поступци јавне набавке спроводе у четвртом кварталу 2021. године, а реализација уговора који буду закључени из покренутих поступака биће вршена у 2022. години.

За набавке које у табели - прилог 13 поред редног броја имају ознаку * наручилац планира закључење двогодишњих уговора.

За набавке које у табели - прилог 13 поред редног броја имају ознаку ** наручилац планира закључење трогодишњих уговора.

Приказане вредности у табели - прилог 13 представљају процењену вредност предметних набавки за 2022. годину, као и процену реализације предметних набавки по кварталима.

Укупна процењена вредност набавки за које наручилац планира закључење вишегодишњих уговора, као и њихова процењена вредност по годинама приказана је у табели (Прилог 13а).

- Набавка материјала за третман воде спроводи због технолошког процеса третмана воде у поступку предтретмана и завршног третмана дезинфекцијом.
- Набавка Електро опреме и материјала за одржавање електро опреме спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде ради одржавања електро опреме објекта водоснабдевања и осталих објекта предузећа, реконструкције електро – машинске и опреме аутоматике постојећих пумпних станица, замене постојећих ормана аутоматике и набавке преносних електро ормана за потребе управљања радом пумпних агрегата.

Процена вредности утврђена је анализом цена из уговора склопљених у последње три године као и увидом у актуелне цене потенцијалних понуђача путем интернета и разменом информација са другим јавним предузећима која набављају иста добра.

• Набавка Пумпних агрегата спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде ради замене пумпних агрегата за које се након хаварије процени да нису рентабилни за поправку или се установи немогућност поправке.

Процена количина је извршена на основу анализе стања пумпних агрегата. Процена вредности је утврђена увидом у актуелне цене потенцијалних понуђача путем интернета и разменом информација са другим јавним предузећима која набављају иста добра.

• Набавка водомера спроводи се за потребе Службе одржавања водомера и Службе прикључака ради обављања редовних активности - нови прикључци, редовна замена водомера на основу истека жига, замена водомера по основу квара, замена водомера у сеоским водоводима. Процена количина је извршена на основу процене броја водомера које треба заменити по основу обављања наведених редовних активности.

Процена вредности утврђена је анализом цена из уговора склопљених у последње три године као и увидом у актуелне цене потенцијалних понуђача путем интернета и разменом информација са другим јавним предузећима која набављају иста добра.

- Набавка Мерача протока, пратеће опреме и резервних делова спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде ради уградње на НИВОС систему на позицијама постојећих мерача (радно неисправних) и на новим позицијама које ће омогућити поузданје праћење процеса дистрибуције воде.

Процена количина је извршена на основу анализа стања пумпних агрегата. Процена вредности је утврђена увидом у актуелне цене потенцијалних понуђача путем интернета и разменом информација са другим јавним предузећима која набављају иста добра.

- Набавке Водоводног материјала за изградњу и одржавање и изградњу водоводне и канализационе мреже и Грађевински материјали и припадајући производи планиране су за потребе Сектора изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже као основни материјал одржавања и изградње и планиран је по врстама и количинама материјала. Количине су утврђене на основу годишњих потреба за редовно одржавање водоводне и канализационе мреже и за превезивање и замену прикључних веза, реконструкцију водоводних и канализационих мрежа и поново повезивање приликом периодичног, редовног и ургентног одржавања и реконструкције јавних саобраћајница на основу Одлуке о одређивању комуналне делатности од локалног интереса („Службени лист града Ниша“, број 5/2014, 92/2016 и 139/2017) и Уговора о обављању комуналне делатности између Града Ниша (Наручиоца) и ЈКП „НАИССУС“ Ниш (Извршиоца).

Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Горива и мазива спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности, као и за потребе грејања објекта на локацији Медиана, а реализацију набавке спроводи служба за одржавање возног парка и опреме. Процена количина горива је извршена на основу анализе потрошње у претходне три године.

- Набавка Алата, уређаја и пратећег прибора спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности, а реализацију набавке спроводи сектор изградње, одржавања и реконструкције ВИК мреже. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Резервних делова за возила и грађевинске машине спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности, а реализацију набавке спроводи сектор логистике. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Опреме за одржавање заштитног појаса спроводи се за потребе сектора логистике ради одржавања заштитног појаса на објектима водоснабдевања. Процењена вредност набавке утврђена је увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Система видео надзора спроводи се за потребе сектора одржавања и обезбеђења објеката ради примене неопходних мера у циљу онемогућавања неовлашћеног приступа објектима водоснабдевања, што је дефинисано Уредбом о ближим критеријумима за одређивање обавезно обезбеђених објеката и начину вршења послова њихове заштите (Службени гласник РС 98/2016), чиме је предузеће сврстано у групу обавезно обезбеђених објеката. Процењена вредност набавке утврђена је увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Радне и заштитне опреме спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности и поштовања законских обавеза, а реализацију набавке спроводи сектор општих, правних и послова људских ресурса. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка Сервери, рачунарска и мрежна опрема спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа, а на предлог и у координацији са Службом информационих технологија. На локацијама Управа и Медијана потребно је заменити сервере, рачунарску и мрежну опрему која је ван подршке и гаранције или која због немогућности поправке није у функцији. Разне резервне компоненте и надоградње за постојећу серверску и мрежну опрему због проширења капацитета мреже. Процењена вредност набавке је утврђена на основу претходно реализованих уговора и анализе тренутног стања тржишта.

- Набавка Услуге израде техничке документације се спроводи за потребе добијања неопходних дозвола и извођење радова на објектима водоснабдевања. Набавка се спроводи за случај потребе обављања активности и послова у ЈКП Наисус-у

за које ће бити неопходна израда техничке документације од стране трећег лица, а за чију израду ЈКП Наисус нема неопходан стручни кадар и регистрацију. Процењена вредност набавке је изведена исклучиво а на основу Правилника о утврђивању цена пројектантских услуга.

• Набавка Услуге поправке и одржавања пумп за течности спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде ради неопходности редовног или хаваријског ремонта пумпних агрегата НИВОС и НИКАС система. Набавка обухвата поправку пумпних агрегата свих произвођача и свих шест типова на систему (бунарских, хоризонталних, пумпе у плашту, фекалних и мульне и пумпе за претакање и дозирање).

Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

• Набавка Услуге изнајмљивања механизације, опреме и алата за потребе увећаног обима радова спроводи се за потребе Сектора изградње, одржавања и реконструкције ВИК мреже за новоповерене послове изградње вик мреже од стране оснивача за које предузеће немаовољан број радника са одговарајућим квалификацијама, као иовољно механизације, опреме и алата за повећани обим послова.

Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

• Набавку екстерне контроле квалитета воде Предузеће је у обавези да спроводи ради вршења анализа воде за пиће на основу Правилника о хигијенској исправности воде за пиће („Сл. лист СРЈ“ бр. 42/98 и 44/99) и Правилника о дезинфекцији и прегледу воде за пиће („Сл. гласник РС“, бр. 60/81).

• Набавку Услуге поправке и одржавања моторних возила, грађевинских машина и припадајуће опреме спроводи се за потребе Сектора логистике ради одржавања и поправке моторних возила и грађевинских машина. С обзиром да предузеће у свом возном парку има одређени број возила за које није стручно оспособљен за одржавање а и није опремљен потребним уређајима и алатима, неопходно је планом предвидети набавку овакве врсте услуга.

Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

• Набавка Услуге осигурања спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа у циљу заштите имовине и запослених у ЈКП "Наисус" Ниш. Процењена вредност је утврђена на основу досадашњих закључених уговора и прикупљених информација од стране осигуравача са домаћег тржишта.

• Набавка Радови на реконструкцији пумпних станица, санацији цевовода и заштити цевовода у систему НИВОС-а спроводи се за потребе Сектора производње и дистрибуције воде ради санације и заштите оштећених делова цевовода у систему НОВОС-а, као и реконструкције и оспособљавања рада пумпних станица у пуном капацитetu. Процена вредности је утврђена на основу анализе цена више производњача и на основу анализе цене коштања радова које је потребно извршити

8.3. Образложение за набавку возила

Предузеће у 2022. години планира набавку три теретна ван возила за потребе Сектора изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже и Сектора за производњу и дистрибуцију воде, два теренска возила /путари/ носивости до 1,7 t, једног теретног возила путар – кипер носивости до 3,5 t, једног камиона кипера носивости до 10 t, једне приколице за багер носивости до 5 t и два ровокопача - утоваривача за потребе Сектора изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже, у циљу изградње, реконструкције и одржавања водоводне и канализационе мреже.

С обзиром на степен амортизованости возила, а имајући у виду да возни и машински парк Предузећа обухвата поједина путничка возила старости преко 25 година, а поједина теретна возила старости преко 35 година, те да обављање основне делатности Предузећа подразумева одржавање 727 km дистрибутивних цевовода и 184 km магистралних цевовода који се поред градског подручја налазе и на територијама општина Бабушница, Бела Паланка и Дољевац, неопходно је периодично обновити возни и машински парк због изузетно отежаног обављања делатности Предузећа.

Такође, ступањем на снагу новог Правилника о техничком прегледу возила, ЈКП „Наисус“ Ниш би у наредном периоду могао остати без одређеног броја технички исправних возила, због чега је неопходно набавити нова возила, у циљем поузданој обављања делатности Предузећа.

9. Инвестиције

9.1. План и динамика капиталних улагања и инвестиција за период 2022-2024

План капиталних улагања и инвестиција

Прилог 16

у ООО динара

Ред.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Реализовано у завршну годину до 31.12.2021.	Структуре финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01.-31.03. 2022	План 01.01.-30.06. 2022	План 01.01.-30.09. 2022	План 01.01.-31.12. 2022		
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана	2022	2022	20.000	0	Сопствена средстава							
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]						0	0
						Остало	20.000	0	5.000	12.000	20.000		
						Укупно	20.000	0	5.000	12.000	20.000	0	0
2	Елаборат анализе стања одабраних пумпних станица у систему НИВОС са предлогом за реконструкцију (ПС Горња Врежина, ПС Сечаница, ПС Суповац)	2021	2022	1.170	0	Сопствена средстава	1.170	1.170	1.170	1.170	1.170	0	0
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]							
						Остало							
						Укупно	1.170	1.170	1.170	1.170	1.170	0	0
3	Израда пројекта адаптације пумпних станица (по чл. 145 закона о планирању и изградњи) Љуберада и Бабушница - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење независног система даљинског управљања	2022	2022	5.000	0	Сопствена средстава	5.000		5.000	5.000	5.000	0	0
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]							
						Остало							
						Укупно	5.000		5.000	5.000	5.000	0	0
4	Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша	2022	2022	8.000	0	Сопствена средстава							
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]							
						Остало	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
						Укупно	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
5	Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (од Габровачке реке до окретнице у Мокранчевој)	2022	2022	20.000	0	Сопствена средстава							
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]						0	0
						Остало	20.000	0	0	0	20.000		
						Укупно	20.000	0	0	0	20.000	0	0
6	Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2	2022	2022	30.000	0	Сопствена средстава							
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]						0	0
						Остало	30.000	0	10.000	20.000	30.000		
						Укупно	30.000	0	10.000	20.000	30.000	0	0
7	Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута	2023	2024	170.000	0	Сопствена средстава							
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]	170.000	0	0	0	0	135.000	35.000
						Остало							
						Укупно	170.000	0	0	0	0	135.000	35.000
8	Реконструкција/адаптација пумпних станица на систему НИВОС - Љуберада и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије	2022	2023	94.500	14.500	Сопствена средстава	80.000	0	0	16.000	46.000	34.000	0
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]							
						Остало							
						Укупно	80.000	0	0	16.000	46.000	34.000	0
9	Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС	2023	2024	50.000	0	Сопствена средстава	50.000	0	0	0	0	20.000	30.000
						Позајмљена средстава							
						Средства Буџета [по континама]							

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка дефинисана у складу са Годишњом заједничком финансисањем првога	Укупна вредност пројекта	Реализован од извршења до 31.12.2021	Износ првих извора финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година			
						План 01.01.-31.03. 2022	План 01.04.-30.06. 2022	План 01.07.-30.09. 2022	План 01.01.-31.12. 2022					
						Остало								
1 0	Изградња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен	2022	2022	100.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)	70.000	20.000	40.000	60.000	70.000			
						Остало	30.000	5.000	10.000	15.000	30.000			
						Укупно	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000			
1 1	Реконструкција трафо станице Медијана 2	2022	2022	15.000	0	Сопствена средства	15.000	0	0	10.000	15.000			
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)								
						Остало								
						Укупно	15.000	0	0	10.000	15.000			
1 2	Адаптација дела објекта "Гараже са пратећим садржајем" у простор за смештај радника	2023	2023	25.000	0	Сопствена средства	25.000	0	0	0	25.000			
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)								
						Остало								
						Укупно	25.000	0	0	0	25.000			
1 3	Изградња соларних електрана на изворишту Медијана	2022	2023	40.000	0	Сопствена средства	40.000	0	0	10.000	20.000			
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)								
						Остало								
						Укупно	40.000	0	0	10.000	20.000			
1 4	Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река	2022	2022	50.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)								
						Остало	50.000	0	10.000	30.000	50.000			
						Укупно	50.000	0	10.000	30.000	50.000			
1 5	Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму	2022	2022	200.000	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по континентима)	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000			
						Остало								
						Укупно	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000			
Укупно инвестиције				828.670	14.500		814.170	76.170	189.170	337.170	515.170			
											234.000			
											65.000			

**ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ У ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА
ЗА ПЕРИОД 2022-2024 ГОДИНА**

Израда проектне документације:

- 1. Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана**
(Укупна вредност – 20.000.000/План за 2022 – 20.000.000)

Генерални пројекат трајног осигурања квалитета и капацитета изворишта Медијана предочио је низ акција које се требају спровести да би се постигао циљ – функционално оспособљавање изворишта "Медијана" за брзо и ефикасно стављање у режим максималне експлоатације од 600 л/с у трајању од више (10) месеци, до 800 л/с у трајању до 10 дана за интервентно покривање дефицита воде у водоснабдевању. Улагање у "Медијану" обезбеђује и стабилно покривање растућих потреба за

водом до инвестирања у нове капацитете и капиталне водне објекте "Селова" или "Завој", што подразумева његову дogrадњу.

Генералним пројекатом дефинисана су техничка решења у свим сегментима система уз прихватљиво уважавање и корекцију постојећег стања и ограничења дефинисана новим планским документима.

Генералним пројектом су дефинисане приоритетне позиције реконструкције по фазама за чију реализацију је потребна даља разрада техничке документације.

Неки од циљева које треба постићи, између остalog, су:

- подизање степена поузданости, сигурности рада и управљања објекта система, као и стабилност у експлоатацији на изворишту Медијана са аспекта количине произведене воде и квалитета финалног производа,
- ревитализација постројења и продужење експлоатационог века Фабрике воде,
- побољшање поузданости постројења и функционалности појединих уређаја,
- аутоматизација производног процеса и увођење нових квалитетнијих процесних сензора,
- повећање енергетске ефикасности појединих функционалних целина и Фабрике у целини,
- смањење разлике у цени коштања кубика произведене и пласирање количине воде са изворишта Медијана у односу на карстна изворишта, смањењем оперативних експлоатационих трошкова (утрошак енергије и хемикалија),
- увођење надзора над комплетним производним циклусом уз бележење података о поједним параметрима непрекидно или по захтеву и складиштење истих на меморијске медије.

За постицање горе побројаних циљева потребна је реконструкција комплетне фабрике воде. За потребе реконструкције фабрике воде потребно је урадити проектну документацију за добијање дозволе за извођење радова на основу које се може приступити планирању фазног извођења радова по независним функционалним целинама.

2. Елаборат анализе стања одабраних пумпних станица у систему НИВОС са предлогом за реконструкцију

(Укупна вредност – 1.170.000/План за 2021 и 2022. – 1.170.000)

28.09.2021. потписан је уговор за реализацију ове позиције из плана инвестиционих улагања за 2021. годину. Уговор је потписан на износ од 1.170.000 динара. Рок за реализацију је 6 месеци.

Потребно је урадити анализу функционисања одређених пумпних станица у систему НИВОС, по захтеву сектора производње и дистрибуције воде. Анализа би требала да да јасна упутства за побољшање рада која би обухватала акције које треба предузети, у смислу замене пумпних агрегата и цевних веза, као и процену инвестиционе вредности.

3. Израда пројекта адаптације пумпних станица Љуберађа и Бабушница (Идејни пројекти по чл. 145 за добијање Решења за извођење радова)

(Укупна вредност – 5.000.000/План за 2022 – 5.000.000)

Израда идејних пројекта адаптације пумпних станица Љуберађа и Бабушница се ради за потребе реализације пројекта *Реконструкција/адаптација пумпних станица на систему НИВОС – ПС Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије – II фаза*, и добијања Решења за извођење радова. (позиција бр.8 плана).

4. Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша

(Укупна вредност – 8.000.000/План за 2022 – 8.000.000)

Постојећи канализациони систем града Ниша је највећим делом изграђен по општем систему, са заједничким одвођењем употребљених, индустријских и атмосферских вода. Ово се пре свега односи на централно градско подручје где постоји велики број главних колектора великих димензија. Нова стамбена насеља изван централног градског подручја се изводе по сепаратном систему са основним концептом повезивања и обједињавања у јединствену функционалну целину, са циљем да се све отпадне воде града доведу до централног градског постројења за пречишћавање.

У циљу растерећења канализационог система, где год је могуће, потребно је изградити сепаратни канализациони систем и на тај начин смањити уливање атмосферских вода у колекторе општег система те тиме спречити плављење одређених делова града у време јаких пљускова.

Овим би се такође смањила количина воде која се одводи на централно постројење за пречишћавање отпадних вода.

Обзиром на горе описани проблем, и решење истог потребно је изградити Студију одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша.

Изградња објектата водоснабдевања и каналисања:

5. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)

(Укупна вредност – 20.000.000/План за 2022 – 20.000.000)

Подручје друге, треће и четврте висинске зоне водоснабдевања за јужни део града се напаја преко магистралног цевовода друге висинске зоне Делијски Вис-Бубањ. Дужина овог цевовода је око 7km, полазна тачка је резервоар друге висинске зоне Делијски вис а крајња резервоар Бубањ. Цевовод је претежно израђен од азбест цементних цеви пречника 300 и 400 милиметара. Због дosta вертикалних прелома на траси цевовода учстале су хаварије, што као последицу има прекид у водоснабдевању већег броја потрошача, а често су поправке отежане због неприступачног терена и прилаза локацији, јер се добар део трасе налази на парцелама у приватном власништву као и поред самих кућа, па је било случајева плављења приликом хаварије.

Потребно је извршити реконструкцију магистралног цевовода заменом азбест-цементног цеви, и измештање по постојећем плану у подручје саобраћајнице како би се обезбедио заштитни појас у зони цевовода за несметан приступ и редовно одржавање.

Приоритет:

Нарочито су учстале хаварије на деоници између Габровачке реке и окретнице у Мокрањчевој улици због чега долази до вишедневног прекида у водоснабдевању корисника у другој, трећој и четвртој висинској зони Југ, те се ова деоница треба посматрати као први приоритет.

Према ПГР Палилула на тој деоници је планирана изградња саобраћајнице и измештање цевовода у регулацију саобраћајнице. Сам цевовод се због прелома у геометрији терена не може изместити без изградње саобраћајнице.

6. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Ђеговић и одвођење преливни-испусних вода из резервоара Виник

(Укупна вредност – 30.000.000/План за 2022 – 30.000.000)

Резервоар Виник II висинске зона је изграђен 2006. године у оквиру програма Ниш-MIRP финансиран из кредита EBRD.

Резервоар се не може користити за предвиђену намену из разлога што до данас није решен проблем одвођења воде прелива и испуста из резервоара.

Потребно је да се што пре приступи решавању овог проблема, реализацији пројекта канализације преливно-испусних вода из резервоара и изградњи цевовода питке воде који би повезао резервоар са водоводном мрежом у насељу Бранко Ђеговић.

Спровођењем овог пројекта биће остварени базни циљеви за уредно, редовно и квалитетно водоснабдевање са уједначеним притиском на подручју које покрива систем. Уједно, стварају се услови за формирање друге висинске зоне Чамурлија, чиме би се решио проблем снабдевања водом корисника изнад пута за Горњу Топоницу.

7. *Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута*

(Укупна вредност – 170.000.000/План за 2022 – 0)

Релизацијом позиције 9 овог плана ствара се прилика за решавање проблема водоснабдевања виших зона дуж Чамурлијског пута. Ова позиција обухвата изградњу примарног цевовода II висинске зоне северозападног дела града (око 8 km) као и реконструкцију постојећег дела цевовода кроз насеље Комрен.

8. *Реконструкција пумпних станица на систему НИВОС – ПС Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије – II фаза*

(Укупна вредност – 80.000.000/План за 2022 – 46.000.000)

Град Ниш (као и део насеља општина Бела Паланка и Бабушница) за водоснабдевање становништва и индустрије користи воду из водоводних система Медијана, Студена, Моравски систем и РВС Љуберађа-Ниш. Сви они чине НИВОС – Нишки водоводни систем. ЈКП Наискус из Ниша је одговоран за функционисање НИВОС-а: управља системом, планира и реализује производњу воде и одржава објекте, врши наплату испоручене количине воде и др.

Највећи део конзума Ниша добија воду из Регионалног водоводног система Љуберађа-Ниш. Изворишта овог система су каптирана врела Љуберађа, Дивљана, Мокра и Крупац. Тиме је дугорочно обезбеђено снабдевање водом града Ниша. На овај систем водоснабдевања је повезан део насеља општина Бела Паланка и Бабушница, на чијој територији се налазе каптирана врела.

Пројектом РВС Љуберађа-Ниш предвиђене су одређене количине воде за снабдевање насеља у општинама Бабушница и Бела Паланка, Бабушнице и града Ниша.

РВС Љуберађа-Ниш је изграђен и функционише од 1984. године. Од почетка његовог упуштања у рад бележе се велики недостаци у његовом функционисању, како у хидрауличком тако и у енергетском смислу. Недостаци се огледају у следећем:

- Захтеви општине Бабушница за водом били су и остали драстично мањи у односу на предвиђене. Пумпни агрегати у оквиру ПС Бабушнице од 110 (kW), су пројектом предвиђени за рад тако што би потискивали воду ка предвиђеном резервоару (а који ни до дан данас није урађен, нити постоје индиције за његову реализацију). Уместо тога, пумпе потискују воду у постојећи резервоар општине Бабушница, који је на знатно нижој коти од предвиђеног. Постојећи резервоар је био предвиђен као прелазно решење водоснабдевања ове општине, али се током 20-так година, показао као трајно решење. Због тога су пумпе за општину Бабушница драстично предимензионисане, како протоком тако и напором.

- Захтев града Ниша за водом у функцији овог система, варира од $0\div 550$ (л/с). Захтеви су променљива категорија у широком спектру протока, што постојећи систем не може у великом делу регулације протока обухватити.
- Захтеви потребног минималног и сталног протока горе поменутог пројекта у потисним цевоводима ПС Љуберађа – ПС Бабушница – ПК Беле Воде нису узета у обзир.

Због предходно набројаних недостатака у раду система потребно је извршити реконструкцију пумпних станица Љуберађа и Бабушница чиме би се обезбедио њихов софистициранији рад у паралелном раду кроз уштеду електричне енергије и редуковано исцрпљивање природних ресурса. У 2017. години реализована је I фаза реконструкције ПС Љуберађа и ПС Бабушница из сопствених средстава ЈКП Наискус-а (14,5 милиона динара). Реализација читавог пројекта је планирана за 2022. и 2023. годину.

9. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС

(Укупна вредност – 50.000.000/План за 2022 – 0)

Велики део доводних цевовода Нишког водоводног система је гравитациони а обзиром да су изворишта на великој надморској висини у мрежи се јављају велики притисци због чега су на доводним цевоводима, ради заштите цевовода и безбедног водоснабдевања, изграђене прекидне коморе.

Од тренутка изградње и пуштања у рад до данас у објекте прекидних комора није улагано ништа. Прекидне коморе су у изузетно лошем стању, како што се тиче грађевинских објеката тако и у погледу цевних веза унутар објеката.

Реконструкција прекидних комора Дивљана, Коритница и Чукљеник била је планирана у склопу пројекта изградње минихидроелектрана на систему, међутим како се због непотпуне планске документације и нерешених имовинско-правних односа пројекат одужио и пренео на неке од следећих година, планира се да се са реконструкцијом прекидних комора започне хитно (бар једна годишње). Пројектну документацију за добијање дозвола урадиће инвестиционо-технички сектор на основу предложених приоритета од стране Сектора производње и дитрибуције воде.

10. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен

(Укупна вредност – 100.000.000/План за 2022 – 100.000.000)

Изградњом везног цевовода од пумпних станица Медијана 1 и Медијана 2 и повезивањем на магистрални прстен Ø1000 mm створили би се услови да извориште Медијана ради са пуним капацитетом што је био пројектни задатак и циљ израде претходно поменутог (у позицији 1) Генералног пројекта трајног осигурања квалитета и капацитета изворишта Медијана.

11. Реконструкција трафо станице Медијана 2

(Укупна вредност – 15.000.000/План за 2022 – 15.000.000)

Описано у тачки 1.

У претходном периоду је урађена пројектна документација и на основу ње је добијено Решење за извођење радова.

12. Адаптација дела објекта "Гараже са пратећим садржајем" у простор за смештај радника

(Укупна вредност – 25.000.000/План за 2022 – 0)

У циљу обезбеђења додатног простора за смештај радника који раде на одржавању водоводне и канализационе мреже урађена је техничка документација за адаптацију дела објекта гаража са пратећим садржајем у просторије за смештај радника и добијено Решење о одобрењу извођења радова.

**13. Изградња 4 соларне електране на крововима објеката на изворишту Медијана на основу претходне студије оправданости са генералним пројектом
(2022-2023 / 40.000.000)**

Обновљиви извори енергије су извори енергије који се налазе у природи и обнављају се у целости или делимично. Један од најчешће коришћених обновљивих извора је сунчева енергија. Од великог је значаја изградња електрана на енергију сунчевог зрачења-малих соларних електрана и производња електричне енергије на тај начин.

Законом о енергетици прописана је могућност увођења и коришћења обновљивих извора енергије као и подстицајне мере, а све у циљу повећања енергетске ефикасности.

У ранијем периоду разматрана је локација односно објекти на изворишту Медијана за изградњу малих соларних електрана. Изабрана су четири објекта која имају повољне кровне површине, са аспекта корисног простора, нагиба и орјентације:

- објекат 1: Гараже у комплексу изворишта Медијана
- објекат 2: Радионица
- објекат 3: Административно управна зграда
- објекат 4: Објекат предтretмана фабрике воде Медијана (флокулацијуталожење и филтрирање)

Изабране су површине дела кровова које имајуовољну површину за постављање ПВ панела максималне инсталисане снаге до 30 kWp, чија оријентација и нагиб дају највећу производњу електричне енергије.

**14. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река – радови у камену
(Укупна вредност – 50.000.000/План за 2022 – 50.000.000)**

Након катастрофалних киша на простору Бабушнице у периоду од 08.01 - 11.01.2021. године формирао се поплавни талас у сливу реке Лужнице и Коритничке реке који је довео до озбиљних оштећења регулационих објеката на простору изворишта Љуберађа. Такође су оштећени или угрожени објекти водоснабдевања изворишта Љуберађа које је део Регионалног водоводног система Љуберађа-Ниш. Потребно је хитно урадити санационе радове, како не би дошло до повећања обима већ насталих оштећења на заштитним објектима обалоутврда. Евентуално оштећење магистралног цевовода Љуберађа – Ниш изазвало би велики проблем у водоснабдевању града Ниша и успутних корисника

За потребе санације корита реке Лужнице и угрожених објеката водоснабдевања тренутно је у изради Елаборат хитне санације према коме ће се извести радови на санацији.

**15. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму
(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2022 – 200.000.000)**

Ова позиција подразумева повезивање, превезивање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница, чије финансирање обезбеђује град кроз програм уређивања грађевинског земљишта са одржавањем комуналне инфраструктуре. Такође у случајевима мањих интервенција на секундарном опремању грађевинског земљишта, веома је чест интерес правних и физичких лица да сопственим средствима финансирају изградњу недостајуће, неопходне инфраструктуре за функционисање свог објекта, коју би потом предали Граду у трајно власништво. У оваквим случајевима предвиђена је могућност закључивања уговора којим би се правно или физичко лице обавезало да у име Града финансира све активности на изради техничке документације, извођењу радова и техничком прегледу објекта недостајуће инфраструктуре и изграђени објекат преда Граду, уз умањење доприноса за уређивање грађевинског земљишта.

9.2. Образложение за започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције

Израда проектне документације:

1. Израда проектне документације реконструкције фабрике воде Медијана (за добијање дозволе по члану 133 Закон о планирању и изградњи)

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

2. Израда ИДП реконструкције ПС сирове воде на фабрици воде Медијана

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

3. Израда ИДП реконструкције трафо станице Медијана 2 на изворишту Медијана
Реализовано

4. Израда ИДП реконструкције главног развода напајања на фабрици воде Медијана
Реализовано

5. Елаборат анализе стања одобраних пумпних станица у систему НИВОС са предлогом за реконструкцију
Реализација уговора у току. Уговор потписан 27.09.2021. Рок за завршетак активности по овом уговору је 6 месеци.
У зависности од временских прилика, првенствено, могуће је да ће бити реализован до краја 2021. године.

6. Израда пројекта адаптације пумпних станица Љуберађа и Бабушница (Идејни пројекат по чл. 145 за добијање Решења за извођење радова)

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

7. Израда ИДП реконструкције котларнице и изградња унутрашње гасне инсталације на изворишту Медијана
Почетком 2021. године склопљен уговор за израду пројектне документације и реконструкцију котларнице са изградњом унутрашње гасне инсталације према плану јавних набавки и плану инвестиционих улагања за 2020. годину. Обзиром да у време формирања плана за 2021. годину није била сигурна реализација, ова позиција је разбијена на две (пројектна документација-позиција 7 и реконструкција-позиција 15) и стављена у план за 2021. годину. У току је реализација ове позиције из плана за 2020. годину а реализација је приказана кроз позицију 15.

8. Анализа дистрибутивног система НИВОС-а са формирањем, калибрацијом и испитивањем на хидрауличком нумеричком моделу мреже

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

9. Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

Изградња објекта водоснабдевања и каналисања:

10. Санација мульних испуста и ваздушних вентила на магистралном цевоводу Љуберађа-Виник (деоница Крупац-Виник)

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

11. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

12. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Ђеговић и одвођење преливни-испусних вода из резервоара Виник

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

13. Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута

Реализација ове позиције није била планирана за 2021. годину.

14. Реконструкција пумпних станица на систему НИВОС – ПС Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије – II фаза

Реализација ове позиције није била планирана за 2021. годину.

15. Реконструкција котларнице и изградња унутрашње гасне инсталације на изворишту Медијана
Почетком 2021. године склопљен уговор за израду пројектне документације и реконструкцију котларнице са изградњом унутрашње гасне инсталације према плану јавних набавки и плану инвестиционих улагања за 2020. годину. Обзиром да у време формирања плана за 2021. годину није била сигурна реализација, ова позиција је разбијена на две (пројектна документација-позиција 7 и реконструкција-позиција 15) и стављена у план за 2021. годину. У току је реализација ове позиције из плана за 2020. годину а реализација је приказана кроз позицију 15.

16. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС

Изменом Програма пословања и усмрењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

17. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен

Изменом Програма пословања и усмрењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

18. Реконструкција трафо станице Медијана 2

Изменом Програма пословања и усмрењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

19. Реконструкција главног развода напајања фабрике воде Медијана

Изменом Програма пословања и усмрењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

20. Реконструкција система даљинског надзора и управљања фабриком воде Медијана

Реализација ове позиције је планирана из средстава која је додељивала канцеларија за управљање јавним улагањима. За потребе добијања средстава инвестиционо-технички сектор је урадио студију која је прихваћена (2019. године), затим је урађена и пројектна документација за ову позицију која је такође прихваћена. Реализација би требала да следи реализацију позиција 18, 19 и 21.

21. Реконструкција пумпне станице сирове воде на фабрици воде Медијана

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

22. Адаптација дела објекта "Гараже са пратећим садржајем" у простор за смештај радника
Реализација ове позиције није била планирана за 2021. годину.

23. Реконструкција водоводне мреже сеоских водовода на територији градских општина – насеља са централним мерењем – Кнез Село
Реализација ове позиције није била планирана за 2021. годину.

24. Реконструкција водоводне мреже сеоских водовода на територији градских општина – насеља са централним мерењем – Сечаница
Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

25. Антикорозивна заштита система натега
Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

26. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река – радови у камену
За потребе санације корита реке Лужнице и угрожених објеката водоснабдевања на изворишту Љуберађа тренутно је у изради Елаборат хитне санације према коме ће се извести радови на санацији. Радови на хитној санацији су планирани за 2022. годину.

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Прилог 17		Средства за посебне намене					
Р.б р.	Позиција	План 2021. година	Реализација у 2021. години	План 01.01.- 31.03.2022.	План 01.01.- 30.06.2022.	План 01.01.- 30.09.2022.	План 01.01.- 31.12.2022.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1.000.000	1.000.000	650.000	900.000	1.150.000	1.400.000
3.	Хуманитарне активности	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
4.	Спортске активности	700.000	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
5.	Репрезентација	1.600.000	1.600.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.600.000
6.	Реклама и пропаганда	2.200.000	2.200.000	600.000	1.500.000	1.900.000	2.200.000
7.	Остало	1.000.000	1.000.000			1.000.000	1.000.000

*Остало - средства за рекреативни одмор су планирана у бруто износу

Критеријуми за коришћење средстава за реклами и пропаганду планирају се према посебном елаборату руководиоца за односе са јавношћу. У складу са планираним резултатима дефинишу се намене, облици улагања и начин спровођења. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор Предузећа ценећи значај и целиснодност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ове намене износи до 0,4% од планираног пословног прихода. Опредељена средства за 2022. год. износе до 2.200.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију планирају се на основу очекиваног броја пословних догађаја, посета пословних партнера, активности Удружења водовода и канализације, јубилеја предузећа, јубилеја добровољних давалаца крви, пословно техничке сарадње са другим водоводима, пријема пензионера и других пословних догађаја. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор ценећи значај и целиснодност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирана средства за ову намену износе до 0,5% пословног прихода, а опредељена средства за 2022. год. износе до 1.600.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за разне врсте помоћи физичким и правним лицима планирају се:

- донације физичким и правним лицима до 1.400.000 динара
- хуманитарне активности до 500.000 дин.

Одлуку у појединачном износу до 100.000 дин. доноси Директор Предузећа, ценећи целиснодност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа.

Позиција средстава посебних намена за 2022. годину је увећана по основу захтева за давање приклучка цркви „Василије Острошки.“

Критеријуми за коришћење средстава за културне, стручне и спортске активности. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планираног износа за средства културне, стручне и спортске активности, доноси Директор предузећа ценећи значај и целиснодност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову намену износи до 700.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за остале активности запослених радника у организацији репрезентативних синдиката у предузећу. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор предузећа сразмерно броју чланова синдиката ценећи значај и целиснодност сваког појединачног расхода и утицаја истих на пословање предузећа. Планирани бруто износ за ову намену износи до 1.000.000 дин.

У Нишу, новембар 2021. год.



а.д. Директора

Гордан Јилесављевић, мастер историчар



Живојин Таслић, мастер менаџер

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ
ЗА 2022. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Наискус“ Ниш за 2022. годину је сачињен на основу члана 59. Закона о Јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, бр 15/2016 и 88/2019), члана 32, став 1, тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Наискус“ Ниш бр. 12011/1-1 од 07.04.2017. године. Програм пословања је припремљен и у складу са Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015. -др. Закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021 и 118/2021- и други закони) као и Смерницама за израду годишњег програма пословања Владе Републике Србије за 2022. годину и позитивним законским и другим прописима.

У првом делу програма дати су основни подаци о предузећу, развојни пут предузећа од оснивања 28.06.1937. године, положај предузећа данас и организациона шема.

Основе за израду Програма пословања за 2022. годину су приказане у односу на процену физичког обима активности и финансијских показатеља за 2021. годину. Процењено је да ће планиране активности из програма пословања у оквиру редовне делатности бити остварене. Предузеће је одржало стабилност и функционалност система водоснабдевања и канализација отпадних вода. Услуга водоснабдевања је пружена свим корисницима, обезбеђено је редовно снабдевање здравом пијаћом водом и одвођење отпадних вода, одржан је квалитет воде који је под сталном контролом надлежних институција.

У 2022. години се планира уредно водоснабдевање становништва и привреде водом високог квалитета, у континуитету на дневном, месечном и годишњем нивоу, као и евакуирање свих отпадних вода. Предузеће планира да у 2022. години произведе 35.880.125 m³ воде а испоручи потрошачима 18.956.307 m³ воде по просечној цени од 75,73 динара по m³ воде. Евакуирање се фекалне воде у количини од 14.744.108 m³, као и све атмосферске воде.

У поглављу 4 дате су финансијске пројекције пословања предузећа у 2022. години. Планира се остварење укупног прихода од 1.993.172.305 динара, чиме би се покрили укупни расходи предузећа у износу од 1.988.388.866 динара и остварила нето добит од 4.305.095 динара.

Политика зарада и запошљавања сачињена је у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Колективним уговором ЈКП „Наискус“ Ниш и Посебним колективним уговором за јавна Накнаде за рад чланова Надзорног одбора планиране су у складу са Одлуком Владе републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа Службени гласник РС број 102 од 20.12.2016 године.

Планирано је повећање броја запослених у 2022. години. Оцена је да садашњи број запослених, чија је квалификациона, старосна и родна структура, приказана кроз табеле, није довољан за остваривање постављених циљева пословања из основне делатности. Процена потребног броја радника за 2022. годину је 751 запослен. Пријем нових радника вршиће се у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања и у складу са фискалном политиком владе РС, Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

У поглављу 8 приказани су подаци о планираним финансијским средствима за набавку добара, услуга и радова.

У поглављу 9 дати су подаци о планираним инвестиционим улагањима у објекте, чијом изградњом ће се обезбедити стабилност и ефикасност система и кратак опис свих планираних објектата.

У Нишу, дана 30.11.2021. године

В.Д. Директора,

Логотип: Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију Ниш
Горан Милошевић, мастер историчар