

На основу члана 56. став 1. тачка 1. Статута Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, број 88/2008, 143/2016 и 18/2019), члана 72. став 1. Пословника о раду Градског већа Града Ниша („Службени лист Града Ниша“ број 1/2013, 95/2016, 98/2016, 124/2016, 144/2016 и 117/2020) и члана 12. став 2. Правилника о поступку припреме, израде и доставе материјала („Службени лист Града Ниша“, број 125/2008),

Градско веће Града Ниша, на седници од 22.12.2022. године, доноси

## РЕШЕЊЕ

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. годину.

II Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. годину доставља се председнику Скупштине Града Ниша ради увршћивања у дневни ред седнице Скупштине Града.

III За представника предлагача по овом предлогу на седници Скупштине Града Ниша, одређује се Горан Милосављевић, вршилац дужности директора ЈКП „Наиссус“ Ниш.

Број: 1396 -10 /2022-03  
У Нишу, 22.12.2022. године

## ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИЦА  
Драгана Сотировски

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019), члана 37. став 1. тачка 10б) Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008, 143/2016 и 18/2019) и члана 15. став 1. тачка 2) и став 3. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Наиссус" Ниш ("Службени лист Града Ниша", број 145/2016-пречишћен текст),

Скупштина Града Ниша, на седници 28.12.2022. године, доноси

## РЕШЕЊЕ

### І

**Даје се сагласност** на Програм пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2023. годину број 30143/1-3, који је донео Надзорни одбор овог предузећа на седници одржаној 01.12.2022. године.

### ІІ

Решење доставити: ЈКП "Наиссус" Ниш, Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове и Градској управи за финансије.

Број: 06-1157/2022-24-02  
У Нишу, 28.12.2022.године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК  
  
др Бобан Џунић

# Програм пословања

# 2023.

Програм  
пословања  
ЈКП „  
Наиссус”  
Ниш за  
2023.  
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 2022. години.....                                                   | 4   |
| 2.1. Процена физичког обима активности у 2022. години .....                                | 4   |
| Процена пратећих активности за 2022. год. ....                                             | 6   |
| 2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине.....                       | 7   |
| 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године .....                                        | 7   |
| 2.2.2. Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2022. године .....                           | 11  |
| 2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. 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  |
| 2.7. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2022 годину .....           | 16  |
| 3. Циљеви и планиране активности за 2023. годину .....                                     | 17  |
| 3.1. Циљеви јавног предузећа .....                                                         | 17  |
| 3.1.1. План производње воде у м <sup>3</sup> у 2023. години .....                          | 18  |
| 3.1.2. Квалитет воде .....                                                                 | 18  |
| 3.1.3. План рада пратећих делатности .....                                                 | 19  |
| 3.1.4. План продаје воде у 2023. години.....                                               | 20  |
| 3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2023. години .....                             | 21  |
| 3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2023. години ..... | 22  |
| 3.1.7. Анализа губитака на мрежи .....                                                     | 23  |
| 3.2. Анализа тржишта .....                                                                 | 24  |
| 3.3. Ризици у пословању.....                                                               | 24  |
| 3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања .....                           | 25  |
| 3.5. Планиране активности за спровођење корпоративног управљања .....                      | 27  |

|        |                                                                                                  |    |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.     | Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама .....                                    | 28 |
| 4.1.   | Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине .....                          | 28 |
| 4.1.1. | Биланс стања на дан 31.12.2023. године .....                                                     | 28 |
| 4.1.2. | Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2023. године .....                                      | 33 |
| 4.1.3. | Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2023. године .....                      | 35 |
| 4.2.   | Структура планираних прихода и расхода .....                                                     | 37 |
| 4.3.   | Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга .....                                   | 38 |
| 4.4.   | Субвенције - Закон о буџетском систему .....                                                     | 39 |
| 4.5.   | Трошкови запослених .....                                                                        | 39 |
| 5.     | Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка .....                  | 41 |
| 5.1.   | План добити – губитка за 2022. годину .....                                                      | 41 |
| 5.2.   | Приказ начина употребе добити за 2019, 2020 и 2021. годину .....                                 | 41 |
| 6.     | План зарада и запошљавања .....                                                                  | 42 |
| 6.1.   | Структура запослених по секторима/организационим јединицама .....                                | 42 |
| 6.2.   | Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведену у радном односу ..... | 43 |
| 6.3.   | Динамика запошљавања .....                                                                       | 43 |
| 6.4.   | Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине .....                                 | 47 |
| 6.5.   | Накнаде за рад комисије за ревизију .....                                                        | 49 |
| 7.     | Кредитна задуженост .....                                                                        | 50 |
| 8.     | Планиране набавке .....                                                                          | 51 |
| 8.1.   | Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину .....          | 51 |
| 8.2.   | Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2022. годину .....                     | 53 |
| 8.3.   | Образложење за набавку возила .....                                                              | 54 |
| 9.     | Инвестиције .....                                                                                | 55 |
| 9.1.   | План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2023. годину .....                           | 55 |
| 10.    | Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене .....                                       | 63 |

## 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 делатности 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

**Председник Надзорног одбора:**

Небојша Јорданов

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 „Наиссус“ 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 01.12. 2022. године:

## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ ЗА 2023. ГОДИНУ

### 1. Општи подаци

#### 1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

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

Скраћено пословно име: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Ниш

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

Матични број: 07211856

ПИБ: 100667004

**Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију „Наиссус“** – Ниш основано је 1937. Године. У току 2022. године је обележено 85 година обављања делатност од општег интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града. Функционисање система је поуздано и стабилно уз висок ниво контроле квалитета воде.

**Вода и услуга транспорта воде за пиће** одређени су као производи и услуге од посебног значаја за одбрану Републике Србије Одлуком о одређивању производа и услуга од посебног значаја за одбрану Републике Србије (Службени гласник РС, бр. 58/08 и 26/19).

**Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију „Наиссус“** Ниш је једно од седам предузећа која су одређена као велики технички систем у области водоснабдевања на територији Републике Србије Одлуком о одређивању великих техничких система од значаја за одбрану („Службен гласник РС“, бр. 41/2014, 35/15, 86/16, 53/17, 26/19, 94/19 и 67/21),

На основу Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш (Сл.л. Града Ниша бр.145/2016 – пречишћен текст) пружа следеће услуге:

- 36.00 сакупљање, 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 и деблокирање одвода;
- 71.11 архитектонска делатност
- 71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.

Предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом уз сагласност оснивача. Водоснабдевање корисника 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).

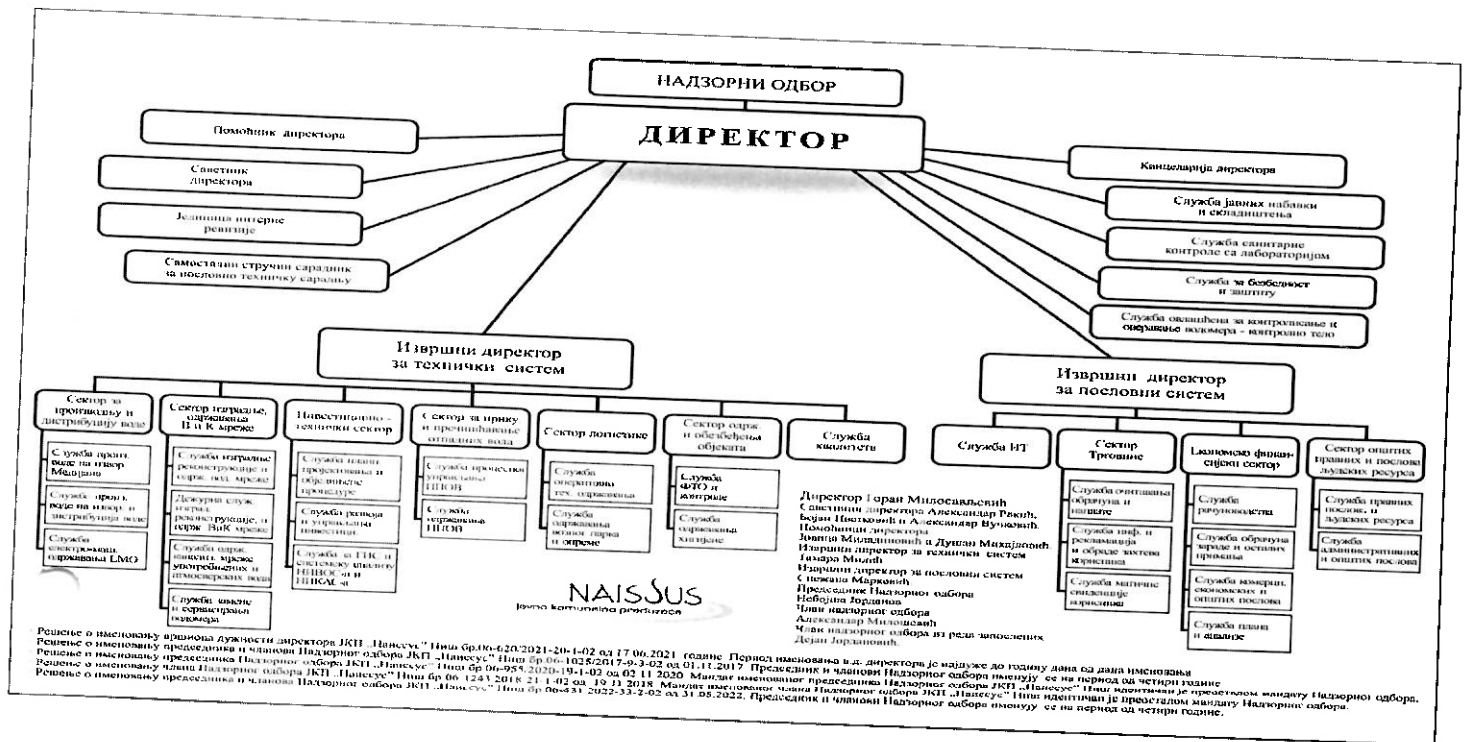
Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

## 1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја

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



# 1 Организациона шема предузећа



## 2. Анализа пословања у 2022. години

### 2.1. Процена физичког обима активности у 2022. години

Процена физичког обима производње воде у 2022. год.

(м<sup>3</sup>-л/сец.)

| Р.бр. | Извориште | Остварено<br>2021. | л/с   | %<br>учешћа | План<br>2022. | л/с   | %<br>учешћа | Процена<br>2022. | л/с   | %<br>учешћа |
|-------|-----------|--------------------|-------|-------------|---------------|-------|-------------|------------------|-------|-------------|
| 1     | 2         | 3                  | 4     | 5           | 6             | 7     | 8           | 9                | 10    | 11          |
| 1     | Љуберађа  | 5.347.265          | 168   | 14,8        | 5.507.136     | 174   | 15,3        | 6.249.618        | 189   | 16,8        |
| 2     | Дивљана   | 6.082.550          | 194   | 16,9        | 4.910.650     | 155   | 13,7        | 5.018.779        | 159   | 13,5        |
| 3     | Мокра     | 4.946.507          | 165   | 13,7        | 6.571.152     | 208   | 18,3        | 6.581.683        | 210   | 17,7        |
| 4     | Крупац    | 3.095.334          | 97    | 8,6         | 3.249.504     | 103   | 9,1         | 3.499.048        | 111   | 9,4         |
| 5     | Студена   | 8.940.137          | 288   | 24,8        | 8.906.112     | 282   | 24,8        | 9.032.213        | 286   | 24,3        |
| 6     | Медијана  | 7.325.356          | 208   | 20,3        | 6.302.880     | 199   | 17,6        | 6.400.980        | 204   | 17,2        |
| 7     | Миљковац  | 285.029            | 9     | 0,8         | 432.691       | 14    | 1,2         | 338.961          | 11    | 0,9         |
| 8     | УКУПНО    | 36.022.178         | 1.130 | 100         | 35.880.125    | 1.135 | 100         | 37.121.282       | 1.170 | 100         |

Процена физичког обима продаје воде у 2022. год.

(м<sup>3</sup>)

| Месец       | Остварено<br>2021. | ПРОЦЕНА 2022. |            |                                 |           |                     |
|-------------|--------------------|---------------|------------|---------------------------------|-----------|---------------------|
|             |                    | Домаћинства   | Индустрија | Корисници<br>градског<br>буџета | Бабушница | Укупно<br>(2+3+4+5) |
| 1           | 2                  | 3             | 4          | 5                               | 6         | 7                   |
| Јануар      | 1.491.916          | 1.144.354     | 275.532    | 31.950                          | 86.367    | 1.538.203           |
| Фебруар     | 1.305.274          | 1.002.373     | 272.923    | 25.787                          | 114.061   | 1.415.144           |
| Март        | 1.370.219          | 956.213       | 240.167    | 27.390                          | 119.293   | 1.343.064           |
| I квартал   | 4.167.410          | 3.102.941     | 788.622    | 85.127                          | 319.721   | 4.296.411           |
| Јан-Март    | 4.167.410          | 3.102.941     | 788.622    | 85.127                          | 319.721   | 4.296.411           |
| Април       | 1.552.122          | 1.051.194     | 265.993    | 35.164                          | 80.584    | 1.432.934           |
| Мај         | 1.558.979          | 1.188.767     | 252.906    | 34.633                          | 80.584    | 1.556.890           |
| Јун         | 1.672.276          | 1.076.119     | 254.041    | 31.475                          | 67.265    | 1.428.900           |
| II квартал  | 4.783.377          | 3.316.080     | 772.940    | 101.272                         | 228.433   | 4.418.725           |
| Јан-Јун     | 8.950.787          | 6.419.021     | 1.561.562  | 186.399                         | 548.154   | 8.715.136           |
| Јул         | 1.856.371          | 1.169.015     | 287.864    | 44.748                          | 90.678    | 1.592.304           |
| Август      | 1.769.726          | 1.212.766     | 315.799    | 50.623                          | 108.613   | 1.687.801           |
| Септембар   | 1.684.276          | 1.171.737     | 296.375    | 32.594                          | 99.717    | 1.600.423           |
| III квартал | 5.310.373          | 3.553.518     | 900.037    | 127.965                         | 299.008   | 4.880.528           |
| Јан-Сеп     | 14.261.160         | 9.972.539     | 2.461.599  | 314.364                         | 847.162   | 13.595.664          |
| Октобар     | 1.536.842          | 1.144.815     | 256.471    | 28.230                          | 103.697   | 1.533.213           |
| Новембар    | 1.519.201          | 1.189.802     | 266.419    | 30.363                          | 111.837   | 1.598.421           |
| Децембар    | 1.483.317          | 1.135.139     | 294.362    | 29.354                          | 104.711   | 1.563.566           |
| IV квартал  | 4.539.361          | 3.469.756     | 817.252    | 87.947                          | 320.245   | 4.695.201           |
| Јан-Дец     | 18.800.521         | 13.442.295    | 3.278.851  | 402.312                         | 1.167.407 | 18.290.865          |

## Процена физичког обима одвођења отпадних вода у 2022. год.

(м<sup>3</sup>)

| Месец       | Остварено 2021. | ПРОЦЕНА 2022. |                  |                           |                |
|-------------|-----------------|---------------|------------------|---------------------------|----------------|
|             |                 | Домаћинства   | Остали потрошачи | Корисници градског буџета | Укупно (3+4+5) |
| 1           | 2               | 3             | 4                | 5                         | 6              |
| Јануар      | 1.208.375       | 996.217       | 230.244          | 31.333                    | 1.257.794      |
| Фебруар     | 1.039.006       | 861.543       | 207.251          | 25.096                    | 1.093.891      |
| Март        | 1.103.525       | 818.800       | 194.336          | 26.733                    | 1.039.869      |
| I квартал   | 3.350.906       | 2.676.561     | 631.831          | 83.162                    | 3.391.554      |
| Јан-Март    | 3.350.906       | 2.676.561     | 631.831          | 83.162                    | 3.391.554      |
| Април       | 1.205.932       | 908.894       | 216.456          | 34.393                    | 1.159.743      |
| Мај         | 1.208.407       | 1.009.476     | 209.919          | 33.796                    | 1.253.191      |
| Јун         | 1.309.291       | 908.089       | 238.158          | 30.457                    | 1.176.704      |
| II квартал  | 3.723.630       | 2.826.459     | 664.533          | 98.646                    | 3.589.638      |
| Јан-Јун     | 7.074.536       | 5.503.019     | 1.296.364        | 181.808                   | 6.981.192      |
| Јул         | 1.419.474       | 942.506       | 229.659          | 43.862                    | 1.216.026      |
| Август      | 1.341.558       | 986.390       | 244.855          | 49.687                    | 1.280.931      |
| Септембар   | 1.254.677       | 958.480       | 230.176          | 30.338                    | 1.218.995      |
| III квартал | 4.015.709       | 2.887.375     | 704.690          | 123.887                   | 3.715.953      |
| Јан-Сеп     | 11.090.244      | 8.390.395     | 2.001.054        | 305.695                   | 10.697.145     |
| Октобар     | 1.163.164       | 951.447       | 197.633          | 79.908                    | 1.228.988      |
| Новембар    | 1.183.383       | 920.445       | 205.299          | 86.180                    | 1.211.924      |
| Децембар    | 1.155.531       | 905.447       | 226.832          | 80.689                    | 1.212.968      |
| IV квартал  | 3.502.078       | 2.777.339     | 629.765          | 246.776                   | 3.653.880      |
| Јан-Дец     | 14.592.322      | 11.167.734    | 2.630.819        | 552.472                   | 14.351.025     |

## Процена физичког обима контроле воде у 2022. год.

| Испитивање хигијенске исправност вода       | Сектор санит. Контр. са лабор. ЈКП "Наисус" (хемија, микробиологија) | Институт за јавно здравље НИШ (хемија, микробиологија) | ИНСТИТУТ ЗА ЈАВНО ЗДРАВЉЕ СРБИЈЕ др. Милан "Батут" - физичко-хемијска и хидробиолошка анализа | Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија) | Укупно |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------|
| Прочишћена и дезинфикована вода за пиће     | 8.508                                                                | 9.669                                                  | 0                                                                                             | 0                                                         | 18.177 |
| Природне подземне, нехлор. воде - изворишта | 1.203                                                                | 924                                                    | 0                                                                                             | 0                                                         | 2.127  |
| Подземне, површинске и технолошке воде      | 1.196                                                                | 0                                                      | 0                                                                                             | 0                                                         | 1.196  |
| Отпадне воде                                | 49                                                                   | 0                                                      | 0                                                                                             | 0                                                         | 49     |
| УКУПНО                                      | 10.956                                                               | 10.593                                                 | 0                                                                                             | 0                                                         | 21.549 |

## Процена пратећих активности за 2022. год.

| Ред.бр       | Врста интервенције или услуге                                                                                                                                               | Јед. мере                                                             | План физичког обима у 2022. | Процена физичког обима реализације у 2022. | Индекс<br>6= 5/4 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                                                           | 3                                                                     | 4                           | 5                                          | 6                |
| <b>1</b>     | <b>ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ</b>                                                                                                                                            |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>1.1</b>   | Текуће одржавање водоводне мреже                                                                                                                                            | Број интервенција                                                     | 8.000                       | 6.870                                      | 85,9             |
| <b>1.2</b>   | Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже                                                                                              | Број реконструкција<br>- повезивање<br>-новоизграђена водоводна мрежа | 75-100                      | 84                                         |                  |
| <b>1.3</b>   | Реконстр.вод. мреже и прикљ.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<br>- повезивање<br>-новоизграђена водоводна мрежа | 10-15                       | 10-15                                      | 100,0            |
| <b>2</b>     | <b>ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ</b>                                                                                                                                        |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>2.1.1</b> | Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом                                                                                                          |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>2.1.2</b> | Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)                                                                                               | ком                                                                   | 22.360                      | 13.460                                     | 60,2             |
| <b>2.1.3</b> | Одржавање канализационе мреже (механизација)                                                                                                                                | сати                                                                  | 300                         | 289                                        | 96,3             |
| <b>2.1.4</b> | Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)                                                                                                      | сати                                                                  | 25                          | 62                                         | 248,0            |
| <b>3</b>     | <b>ПРИКЉУЧЦИ</b>                                                                                                                                                            |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>3.1</b>   | Прикључци на водоводну мрежу                                                                                                                                                | ком.                                                                  | 222                         | 191                                        | 86,0             |
| <b>3.2</b>   | Прикључци на канализациону мрежу                                                                                                                                            | ком.                                                                  | 63                          | 82                                         | 130,2            |
| <b>4</b>     | <b>МОНИТОРИНГ</b>                                                                                                                                                           |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>4.1</b>   | Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно                                                                                                                       | ком.                                                                  | 801                         | 346                                        | 43,2             |
| <b>4.2.</b>  | Испитивање уличне вод. и канал. мреже                                                                                                                                       | м                                                                     | 25.590                      | 16.646                                     | 65,0             |
| <b>5</b>     | <b>БАЖДАРНИЦА</b>                                                                                                                                                           |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>5.1</b>   | Замена водомера                                                                                                                                                             | ком.                                                                  | 6.855                       | 7.508                                      | 109,5            |
| <b>5.2</b>   | Сервисирање и баждарење водомера                                                                                                                                            | ком.                                                                  | 7.571                       | 8.628                                      | 114,0            |
| <b>6</b>     | <b>РАДИОНИЦА</b>                                                                                                                                                            |                                                                       |                             |                                            |                  |
| <b>6.1</b>   | Одржавање механизације                                                                                                                                                      | Број интервенција                                                     | 2.400                       | 2.421                                      | 100,9            |

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

### 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 1

у 000 динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                                                               | АОП  | План<br>31.12.2022. | Реализација<br>(процена)<br>31.12.2022. |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|-----------------------------------------|
| 1                                | 2                                                                                                                      | 3    | 4                   | 5                                       |
|                                  | <b>АКТИВА</b>                                                                                                          |      |                     |                                         |
| 00                               | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                 | 0001 |                     |                                         |
|                                  | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)</b>                                                                    | 0002 |                     |                                         |
| 01                               | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)</b>                                                             | 0003 | 1.570.795           | 1.616.009                               |
| 010                              | 1. Улагања у развој                                                                                                    | 0004 | 1.000               | 2.994                                   |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                                          | 0005 |                     |                                         |
| 013                              | 3. Гудвил                                                                                                              | 0006 | 1.000               | 2.994                                   |
| 015 и 016                        | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                             | 0007 |                     |                                         |
| 017                              | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                     | 0008 |                     |                                         |
| 02                               | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)</b>                                        | 0009 |                     |                                         |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                      | 0010 | 1.157.795           | 1.177.046                               |
| 023                              | 2. Постројења и опрема                                                                                                 | 0011 | 830.795             | 830.795                                 |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                             | 0012 | 280.000             | 299.251                                 |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                         | 0013 | 0                   |                                         |
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама постројењима и опреми                        | 0014 | 45.000              | 45.000                                  |
| 029 (део)                        | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                   | 0015 |                     |                                         |
| 029 (део)                        | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                            | 0016 | 2.000               | 2.000                                   |
| 03                               | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                          | 0017 |                     |                                         |
| 04 и 05                          | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)</b>         | 0018 |                     |                                         |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                             | 0019 | 412.000             | 435.969                                 |
| 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 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 амортизованој вредности)                    | 0025 |                     |                                         |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 |                     |                                         |

| Група<br>рачуна-<br>рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                     | АОП  | План<br>31.12.2022. | Реализација<br>(процена)<br>31.12.2022. |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|-----------------------------------------|
| 048, 052, 054, 055<br>и 056      | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања      |      |                     |                                         |
| 28 (део) осим 288                | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                  | 0027 | 412.000             | 435.969                                 |
| 288                              | В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                  | 0028 |                     |                                         |
|                                  | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)                       | 0029 | 76.472              | 91.504                                  |
|                                  |                                                                              | 0030 | 550.023             | 671.143                                 |
| Класа 1, осим<br>групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)                                         |      |                     |                                         |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                         | 0031 | 191.600             | 221.214                                 |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производња и готови производи                                  | 0032 | 180.000             | 209.614                                 |
| 13                               | 3. Роба                                                                      | 0033 | 10.000              | 10.000                                  |
|                                  |                                                                              | 0034 |                     |                                         |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                 | 0035 | 1.600               | 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)                 |      |                     |                                         |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи                                             | 0038 | 288.976             | 378.879                                 |
| 205                              | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                      | 0039 | 288.976             | 378.879                                 |
|                                  | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи        | 0040 |                     |                                         |
| 200 и 202                        |                                                                              | 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)                          |      |                     |                                         |
| 21, 22 осим 223 и<br>224 и 27    | 1. Остала потраживања                                                        | 0044 | 29.000              | 29.000                                  |
| 223                              | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                               | 0045 | 29.000              | 29.000                                  |
| 224                              | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и                        | 0046 |                     |                                         |
|                                  |                                                                              | 0047 |                     |                                         |
| 23                               | V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056) |      |                     |                                         |
| 230                              | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица            | 0048 | 1.500               | 3.103                                   |
| 231                              | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица              | 0049 |                     |                                         |
| 232, 234(део)                    | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                           | 0050 |                     |                                         |
| 233, 234 (део)                   | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                    | 0051 | 1.500               | 3.103                                   |
| 235                              | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој                    | 0052 |                     |                                         |
|                                  |                                                                              | 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<br>239          | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                   | 0056 |                     |                                         |
| 24                               | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                        | 0057 | 30.947              | 30.947                                  |
| 28 (део), осим<br>288            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                              | 0058 | 8.000               | 8.000                                   |
|                                  | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)                    | 0059 | 2.197.290           | 2.378.656                               |
| 88                               | Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                        | 0060 | 11.541              | 11.541                                  |
|                                  | ПАСИВА                                                                       |      |                     |                                         |

| Група<br>рачуна-<br>рачун                                           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                | АОП         | План<br>31.12.2022. | Реализација<br>(процена)<br>31.12.2022. |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------------|
|                                                                     | <b>А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0</b>                                                                                       | <b>0401</b> | <b>1.306.115</b>    | <b>1.306.145</b>                        |
| 30 осим 306                                                         | <b>I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                                | <b>0402</b> | <b>1.301.810</b>    | <b>1.301.810</b>                        |
| 31                                                                  | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                 | <b>0403</b> |                     |                                         |
| 306                                                                 | <b>III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>                                                                                                                            | <b>0404</b> |                     |                                         |
| 32                                                                  | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                                      | <b>0405</b> |                     |                                         |
| 330 и потражни<br>салдо рачуна<br>331,332,333,334,3<br>35,336 и 337 | <b>V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b> | <b>0406</b> |                     |                                         |
| дуговни салдо<br>рачуна 331, 332,<br>333, 334, 335, 336<br>и 337    | <b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>                                    | <b>0407</b> |                     |                                         |
| 34                                                                  | <b>VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)</b>                                                                                                           | <b>0408</b> | <b>4.305</b>        | <b>4.335</b>                            |
| 340                                                                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                                 | 0409        |                     |                                         |
| 341                                                                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                  | 0410        | 4.305               | 4.335                                   |
|                                                                     | <b>VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                   | <b>0411</b> |                     |                                         |
| 35                                                                  | <b>IX. ГУБИТАК (0413+0414)</b>                                                                                                                          | <b>0412</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>                                |
| 350                                                                 | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                               | 0413        |                     |                                         |
| 351                                                                 | 2. Губитак текуће године                                                                                                                                | 0414        |                     | 0                                       |
|                                                                     | <b>Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)</b>                                                                                     | <b>0415</b> | <b>390.275</b>      | <b>416.903</b>                          |
| 40                                                                  | <b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)</b>                                                                                                        | <b>0416</b> | <b>180.000</b>      | <b>212.732</b>                          |
| 404                                                                 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                                 | 0417        | 165.085             | 197.817                                 |
| 400                                                                 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                             | 0418        |                     |                                         |
| 40, осим 400 и<br>404                                               | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                         | 0419        | 14.915              | 14.915                                  |
| 41                                                                  | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)</b>                                                                                       | <b>0420</b> | <b>210.275</b>      | <b>204.171</b>                          |
| 410                                                                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                          | 0421        |                     |                                         |
| 411 (део) и 412<br>(део)                                            | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                             | 0422        |                     |                                         |
| 412 (део) и 412<br>(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        | 210.275             | 204.171                                 |
| 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<br>498 и 495 (део)                                   | <b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                    | <b>0428</b> |                     |                                         |
| 498                                                                 | <b>В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                       | <b>0429</b> |                     |                                         |

| Група<br>рачуна-<br>рачун                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                 | АОП  | План<br>31.12.2022. | Реализација<br>(процена)<br>31.12.2022. |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|-----------------------------------------|
| 495 (део)                                          | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                                 | 0430 |                     | 135.920                                 |
|                                                    | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)</b>                          | 0431 | 500.900             | 519.688                                 |
| 467                                                | <b>І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                                        | 0432 |                     |                                         |
| 42, осим 427                                       | <b>ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>                                      | 0433 | 53.100              | 53.100                                  |
| 420 (део) и 421<br>(део)                           | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                 | 0434 |                     |                                         |
| 421 (део) и 421<br>(део)                           | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                          | 0435 |                     |                                         |
| 422 (део), 424<br>(део), 425 (део),<br>и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                                    | 0436 |                     |                                         |
| 423 (део), 424<br>(део), 425 (део), и<br>429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                           | 0437 | 53.100              | 53.100                                  |
| 423, 424 (део),<br>425 (део) и 429<br>(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                                                | <b>ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                          | 0441 | 10.000              | 46.163                                  |
| 43, ОСИМ 430                                       | <b>ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)</b>                                                          | 0442 | 146.000             | 138.625                                 |
| 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 | 145.000             | 137.625                                 |
| 436                                                | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                              | 0446 |                     |                                         |
| 439 (део)                                          | 5. Обавезе по меницама                                                                                                   | 0447 |                     |                                         |
| 440 (део)                                          | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                           | 0448 | 1.000               | 1.000                                   |
| 44, 45, 46, осим<br>467, 47 и 48                   | <b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)</b>                                                                    | 0449 | 99.000              | 89.000                                  |
| 44, 45 и 46 осим<br>467                            | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                            | 0450 | 90.000              | 80.000                                  |
| 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                                                | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И<br/>СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>                   | 0453 |                     |                                         |
| 49 (део) осим 498                                  | <b>VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                   | 0454 | 192.800             | 192.800                                 |
|                                                    | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-<br/>059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0</b> | 0455 | 0                   | 0                                       |
|                                                    | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)</b>                                                                  | 0456 | 2.197.290           | 2.378.656                               |
| 89                                                 | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                             | 0457 | 11.541              | 11.541                                  |



## 2.2.2. Биланс успеха за период 01.01. - 31.12.2022. године

Прилог 1а

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                       | АОП  | План 01.01-<br>31.12.2022. | Реализација<br>(Процена)<br>01.01.-<br>31.12.2022. |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------------------------------|
| 1                          | 2                                                                                              | 3    | 4                          | 5                                                  |
|                            | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)</b>                    |      |                            |                                                    |
| 60                         | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>                                                | 1001 | 1.862.038                  | 1.687.067                                          |
|                            |                                                                                                | 1002 | 0                          | 0                                                  |
| 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                         | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>                                 |      |                            |                                                    |
|                            |                                                                                                | 1005 | 1.832.038                  | 1.662.067                                          |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                    | 1006 | 1.832.038                  | 1.662.067                                          |
| 611, 613 и 615             | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                                 | 1007 |                            |                                                    |
| 62                         | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                               | 1008 |                            |                                                    |
| 630                        | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>      | 1009 |                            |                                                    |
| 631                        | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>        | 1010 |                            |                                                    |
| 64 и 65                    | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                             | 1011 | 30.000                     | 25.000                                             |
| 68, осим 683,<br>685 и 686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                        | 1012 |                            |                                                    |
|                            | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>                           | 1013 | 1.823.689                  | 1.578.165                                          |
| 50                         | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                        | 1014 |                            |                                                    |
| 51                         | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                              | 1015 | 399.250                    | 278.445                                            |
| 52                         | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)</b>            |      |                            |                                                    |
| 520                        | 1. Трошкови зарада и накнада                                                                   | 1016 | 1.017.548                  | 963.070                                            |
| 521                        | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                      | 1017 | 782.304                    | 734.892                                            |
| 52 осим 520 и<br>521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                              | 1018 | 126.342                    | 119.275                                            |
| 540                        | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                               | 1019 | 108.903                    | 108.903                                            |
| 58, осим 583, 585<br>и 586 | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                          | 1020 | 125.000                    | 125.000                                            |
| 53                         | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                         | 1021 |                            |                                                    |
| 54 осим 540                | <b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                               | 1022 | 183.781                    | 109.972                                            |
| 55                         | <b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                            | 1023 | 5.000                      | 5.000                                              |
|                            | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>                                                   | 1024 | 93.110                     | 96.678                                             |
|                            | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0</b>                                                   | 1025 | 38.349                     | 108.902                                            |
|                            | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)</b>                                            | 1026 | 0                          | 0                                                  |
| 660 и 661                  | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)</b>      | 1027 | 75.600                     | 76.167                                             |
| 662                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>                                                  | 1028 |                            |                                                    |
| 663 и 664                  | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b> | 1029 | 75.000                     | 75.000                                             |
| 665 и 669                  | <b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>                                                          | 1030 | 600                        | 1.167                                              |
|                            |                                                                                                | 1031 |                            |                                                    |

| Група<br>рачуна,<br>рачун | П О З И Ц И Ј А                                                                                                                                                    | АОП  | План 01.01-<br>31.12.2022. | Реализација<br>(Процена)<br>01.01.-<br>31.12.2022. |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------------------------------|
|                           | <b>Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)</b>                                                                                                            |      |                            |                                                    |
| 560 и 561                 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)                                                                                 | 1032 | 14.000                     | 18.032                                             |
| 562                       | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                                 | 1033 |                            |                                                    |
| 563 и 564                 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1034 | 5.000                      | 7.889                                              |
| 565 и 569                 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                     | 1035 | 1.000                      | 1.344                                              |
|                           | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)</b>                                                                                                                     | 1036 | 8.000                      | 8.799                                              |
|                           | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)</b>                                                                                                                     | 1037 | 61.600                     | 58.135                                             |
|                           | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                     | 1038 | 0                          | 0                                                  |
| 683, 685 и 686            | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                            | 1039 | 25.535                     | 16.190                                             |
| 583, 585 и 586            | II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                           | 1040 | 140.000                    | 161.000                                            |
| 67                        | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1041 | 48.000                     | 8.010                                              |
| 57                        | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1042 | 25.500                     | 22.903                                             |
|                           | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>                                                                                                                     | 1043 | 2.011.172                  | 1.787.435                                          |
|                           | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>                                                                                                                     | 1044 | 2.003.189                  | 1.780.100                                          |
|                           | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0</b>                                                                                            | 1045 | 7.983                      | 7.335                                              |
|                           | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (101044-1043) ≥ 0</b>                                                                                          | 1046 | 0                          | 0                                                  |
| 69-59                     | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 | 2.000                      | 2.000                                              |
| 59-69                     | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 | 5.000                      | 5.000                                              |
|                           | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 – 1046 + 1047 – 1048) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1049 | 4.983                      | 4.335                                              |
|                           | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1050 | 0                          | 0                                                  |
|                           | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                         |      |                            |                                                    |
| 721                       | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                                                          | 1051 | 678                        |                                                    |
| 722 дуг. салдо            | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                               | 1052 |                            |                                                    |
| 722 пот. салдо            | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                              | 1053 | 0                          |                                                    |
| 723                       | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                                                              | 1054 |                            |                                                    |
|                           | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>                                                                                               | 1055 | 4.305                      | 4.335                                              |
|                           | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0</b>                                                                                               | 1056 | 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 |                            |                                                    |

**Пословни приходи** предузећа износе 1.687.067.163 динара.

Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чини приход од основне делатности и пратећих делатности. Приход од основне делатности у износу 1.494.133.970 динара чине: приход од воде 1.246.937.883 динара и приход од канализације 247.196.087 динара. Приход од пратећих делатности износи 167.933.193 динара.

Приходи од премија, субвенција и дотација износе 12.000.000 динара.

Други пословни приходи износе 13.000.000 динара.

**Пословни расходи** предузећа износе 1.578.164.846 динара.

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

**Процењена добит** предузећа 4.334.894 динара је у оквиру планираних вредности.

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

Прилог 16

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | ИЗНОС      |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|-----------------------------|
|                                                                                         |      | План 2022. | Реализација (Процена) 2022. |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |            |                             |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             |      |            |                             |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3001 | 1.835.126  | 1.835.126                   |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3002 | 1.785.126  | 1.785.126                   |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 |            |                             |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 10.000     | 10.000                      |
|                                                                                         | 3005 | 40.000     | 40.000                      |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             |      |            |                             |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3006 | 1.725.499  | 1.725.499                   |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3007 | 539.700    | 641.429                     |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3008 |            |                             |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3009 | 1.064.799  | 963.070                     |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3010 | 10.000     | 10.000                      |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3011 |            |                             |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3012 | 1.000      | 1.000                       |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3013 | 110.000    | 110.000                     |
|                                                                                         | 3014 |            |                             |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | 3015 | 109.627    | 109.627                     |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | 3016 | 0          | 0                           |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |            |                             |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           |      |            |                             |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3017 | 0          | 0                           |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3018 |            |                             |
|                                                                                         | 3019 |            |                             |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3020 |            |                             |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |            |                             |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |            |                             |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           |      |            |                             |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3023 | 100.300    | 100.300                     |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3024 |            |                             |
|                                                                                         | 3025 | 100.300    | 100.300                     |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3026 |            |                             |

| ПОЗИЦИЈА                                                                           | АОП  | ИЗНОС         |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-----------------------------------|
|                                                                                    |      | План<br>2022. | Реализација<br>(Процена)<br>2022. |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)                         | 3027 | 0             | 0                                 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)                           | 3028 | 100.300       | 100.300                           |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |               |                                   |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                      | 3029 | 153.400       | 153.400                           |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |               |                                   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 | 100.300       | 100.300                           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |               |                                   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 | 53.100        | 53.100                            |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |               |                                   |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |               |                                   |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |               |                                   |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                      | 3037 | 182.944       | 182.944                           |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |               |                                   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 | 83.000        | 83.000                            |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |               |                                   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 | 99.944        | 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 | 0             | 0                                 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)                           | 3047 | 29.544        | 29.544                            |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 1.988.526     | 1.988.526                         |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 2.008.743     | 2.008.743                         |
| <b>Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 0             | 0                                 |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 20.217        | 20.217                            |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 51.164        | 51.164                            |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 |               |                                   |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 |               |                                   |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)</b> | 3055 | 30.947        | 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 се креће у границама планираних вредности. Бележи се извештајни 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 раст 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. У 2022. години остварен је нето резултат у планским оквирима. Инвестиције бележе низак степен реализације у односу на планске вредности. Предузеће је одржало стабилност и функционалност система водоснабдевања и канализације отпадних вода. ЈКП „Наиссус“ 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. Такође услед промене приоритета реализације појединих инвестиционих пројеката самим Програмом пословања или измене приоритета осталих субјеката – оснивача и републичких органа услед ограничених финансијских средстава бележи се знатније одступање од планираних индикатора везаних за инвестиционе активности.

#### **2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања**

Предузеће је током 2022 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, спремљена је документација и аплицирано је за обнову водне дозволе за извориште Дивљана,
- Урађен је "Елаборат хитне санације изворишта Љуберађа" на основу ког се у наредном периоду требају извести на санацији штете изазване поплавама на изворишту Љуберађа. "Елаборат хитне санације изворишта Љуберађа" 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. До краја 2022. године се очекује расписивање јавне набавке за израду пројектно-техничке документације за предметне радове што је и основа за добијање дозволе за извођење радова.

- 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 приказаних у Генералном пројекту направљена је листа приоритета по којој се треба приступити реконструкцији изворишта Медијана. До краја 2022. године планира се расписивање јавне набавке за израду техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана на основу које се може приступити планирању фазног извођења радова по независним функционалним целинама.
- Активно учешће у реализацији пројекта „Сакупљање и прерада отпадних вода у Граду Нишу“. Пројекат подразумева изградњу око 29 км нове канализационе мреже у селима, 16 км колектора већег пречника, постројење за пречишћавање комуналних отпадних вода као и постројење за пречишћавање отпадних вода из ППВ Медијана (постројење за пречишћавање воде на изворишту Медијана).  
У априлу 2022. су потписани уговори за пројектовање и изградњу постројења као и за изградњу колектора и проширење мреже у 4 села. Град Ниш је оформио Јединицу за имплементацију пројекта у којој ЈКП Наиссус активно учествује. Финансирање читавог пројекта је из фонда IPA 2018 и средстава Републике Србије.  
Пројекат обухвата и пружање Техничке помоћи за унапређење финансијског и оперативног учинка Јавног комуналног предузећа Наиссус (FOPIP).
- Активно учешће у програму ЕУ подршка реформама у сектору вода.
- унапређење комуникације са корисницима и унапређење наплате потраживања.

## 2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања

У циљу унапређења корпоративног управљања у току 2022 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 механизма у појединачним системима у којима је вршена интерна ревизија,
- перманентној едукација 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 канализације.

## 2.7. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2022 годину

Реализација циљева који су дефинисани у Програму пословања за 2022 годину се креће у оквиру планираних вредности индикатора. Реализацијом годишњих планираних циљева остварују се услови за реализацију циљева дефинисаних средњорочним и дугорочним планом пословне стратегије. Циљеви се односе на максималну могућу покривеност корисника и територија услугама отклањања отпадних вода, одржавање атмосферске канализације према утврђеном програму, подизање степена пружених услуга одвођења отпадних вода, прецизније мерење вода које не доносе приход, подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом, побољшање енергетске перформансе Предузећа, ажурирање базе података корисника.

## 3. Циљеви и планиране активности за 2023. 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 законом прописане одредбе уз паралелно прикупљање, канализацију 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, инвестирати 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 2023. 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        | 2023. година | 2024. година | 2025. година |                                             |                                                                                                                                                                               |
| Максимална могућа покривеност корисника и територија услуга уклањања отпадних вода | Број прикључака на јавну канализацију                                | 2022         | 28.720              | 28.825       | 28.931       | 29.031       | извештај - евиденција прикључака            | Развој и ширење канализационе мреже за отпадне воде                                                                                                                           |
| Подизање степена квалитета пружених услуга одвођења отпадних вода                  | Број отклоњених кварова на канализационој мрежи                      | 2022         | 1.900               | 2.100        | 2.200        | 2.150        | извештај - евиденција отклоњених кварова    | Занављање 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                            | 2022         | 22.000              | 22.000       | 22.000       | 22.000       | извештај - евиденција очишћених сливника    | Занављање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила                                                                   |
| Максимална могућа покривеност корисника и територија услуга снабдевања водом       | Број прикључака на јавни водовод                                     | 2022         | 43.250              | 43.498       | 43.755       | 43.990       | извештај - евиденција прикључака            | Развој и ширење водоводне мреже                                                                                                                                               |
| Подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом                        | Број отклоњених кварова на водоводној мрежи                          | 2022         | 6.150               | 6.300        | 6.500        | 6.500        | извештај - евиденција отклоњених кварова    | Реконструкција водоводне мреже, план превентивног одржавања, занављање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила      |
| Смањење количине воде која доноси приход                                           | губитак воде %                                                       | 2022         | 50,73               | 50,54        | 50,00        | 49,50        | извештај произведене и продате воде у м3    | Откривање цурења на мрежи, немерене нефактурисане воде, нелегалних корисника                                                                                                  |
| Прецизније мерење количина воде које доноси приход                                 | број замењених водомера                                              | 2022         | 10.300              | 10.350       | 10.400       | 10.400       | Извештај о годишњој замени водомера         | Редовна замена водомера                                                                                                                                                       |
|                                                                                    | број уграђених водомера по МИД-у од укупног броја замењених водомера | 2022         | 2.050               | 2.050        | 2.020        | 2.020        |                                             | Набавка и замена водомера по МИД стандарду                                                                                                                                    |
| Ажурирање базе података корисницима                                                | % ажурирања                                                          | 2022         | 2,30                | 2,90         | 3,50         | 3,70         | Извештај - евиденција корисника             | Ревизија евиденције корисника                                                                                                                                                 |
| Побољшање енергетске перформансе Предузећа                                         | % смањења утрошака електричне енергије                               | 2022         | 5                   | 5            | 5            | 5            | извештај - утрошена електрична енергија Kwh | Уштеда енергије на локалитетима значајне потрошње енергије уз истовремену реализацију плана инвестиција-изградња соларних оелектрана, наставак реконструкције пумпних станица |

### 3.1.1. План производње воде у м³ у 2023. години

Планирана производња воде за 2023. годину од 36.977.645 м³ пројектована је на основу расположивих капацитета, анализе предлога о средњим месечним протоцима у периоду 2000 - 2022. год. и на бази искуствених 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 2023. години

| Месец  | Процена<br>остварено<br>2022. | Љуберађа  | Дивљана   | Мокра     | Крупац    | Студена   | Медиана   | Мор.<br>Водовод | Укупно<br>м³ | Индекс |
|--------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|--------------|--------|
| 1      | 2                             | 3         | 4         | 5         | 6         | 7         | 8         | 9               | 10           | 11     |
| Јан    | 3.069.998                     | 294.624   | 482.112   | 656.208   | 241.056   | 749.952   | 616.032   | 26.784          | 3.066.768    | 99,9   |
| фебр.  | 2.785.411                     | 266.112   | 483.840   | 616.896   | 96.768    | 749.952   | 556.416   | 24.192          | 2.794.176    | 100,3  |
| Март   | 3.012.066                     | 294.624   | 589.248   | 723.168   | 0         | 843.696   | 616.032   | 26.784          | 3.093.552    | 102,7  |
| Април  | 2.876.224                     | 285.120   | 596.160   | 673.920   | 0         | 821.664   | 596.160   | 31.104          | 3.004.128    | 104,4  |
| Мај    | 3.121.199                     | 294.624   | 629.424   | 696.384   | 0         | 849.053   | 602.640   | 40.176          | 3.112.301    | 99,7   |
| Јун    | 3.148.663                     | 285.120   | 622.080   | 751.680   | 518.400   | 821.664   | 0         | 38.880          | 3.037.824    | 96,5   |
| Јул    | 3.427.635                     | 294.624   | 535.680   | 642.816   | 535.680   | 843.696   | 401.760   | 53.568          | 3.307.824    | 96,5   |
| Авг    | 3.298.571                     | 883.872   | 267.840   | 374.976   | 401.760   | 723.168   | 616.032   | 53.568          | 3.321.216    | 100,7  |
| Септ   | 3.168.510                     | 855.360   | 207.360   | 285.120   | 324.000   | 673.920   | 648.000   | 51.840          | 3.045.600    | 96,1   |
| Октоб  | 3.139.085                     | 535.680   | 267.840   | 401.760   | 428.544   | 669.600   | 749.952   | 53.568          | 3.106.944    | 99,0   |
| Нов    | 2.993.760                     | 285.120   | 388.800   | 544.320   | 388.800   | 673.920   | 673.920   | 38.880          | 2.993.760    | 100,0  |
| Дец    | 3.080.160                     | 294.624   | 482.112   | 642.816   | 267.840   | 749.952   | 616.032   | 40.176          | 3.093.552    | 100,4  |
| Укупно | 37.121.282                    | 4.869.504 | 5.552.496 | 7.010.064 | 3.202.848 | 9.170.237 | 6.692.976 | 479.520         | 36.977.645   | 99,6   |

#### План производње воде у л/сец у 2023. години

| Месец  | Процена<br>остварено<br>2022. | Љуберађа | Дивљана | Мокра | Крупац | Студена | Медиана | Мор.<br>водовод | Укупно<br>л/с |
|--------|-------------------------------|----------|---------|-------|--------|---------|---------|-----------------|---------------|
| Јан    | 1.130                         | 110      | 180     | 245   | 90     | 280     | 230     | 10              | 1.145         |
| фебр.  | 1.130                         | 110      | 200     | 255   | 40     | 310     | 230     | 10              | 1.155         |
| Март   | 1.110                         | 110      | 220     | 270   | 0      | 315     | 230     | 10              | 1.155         |
| Април  | 1.100                         | 110      | 230     | 260   | 0      | 317     | 230     | 12              | 1.159         |
| Мај    | 1.160                         | 110      | 235     | 260   | 0      | 317     | 225     | 15              | 1.162         |
| Јун    | 1.210                         | 110      | 240     | 290   | 200    | 317     | 0       | 15              | 1.172         |
| Јул    | 1.280                         | 110      | 200     | 240   | 200    | 315     | 150     | 20              | 1.235         |
| Авг    | 1.230                         | 330      | 100     | 140   | 150    | 270     | 230     | 20              | 1.240         |
| Септ   | 1.210                         | 330      | 80      | 110   | 125    | 260     | 250     | 20              | 1.175         |
| Октоб  | 1.172                         | 200      | 100     | 150   | 160    | 250     | 280     | 20              | 1.160         |
| Нов    | 1.155                         | 110      | 150     | 210   | 150    | 260     | 260     | 15              | 1.155         |
| Дец    | 1.150                         | 110      | 180     | 240   | 100    | 280     | 230     | 15              | 1.155         |
| Укупно | 1.170                         | 154      | 176     | 223   | 101    | 291     | 212     | 15              | 1.172         |

### 3.1.2. Квалитет воде

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



Задачи 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 2023. години**

| Испитивање хигијенске исправности вода      | Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наиссус (хемија, микробиологија) | Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија) | Институт за јавно здравље Србије Др Милан Јовановић Батут (биологија) | Институт за јавно здравље Србије Др Милан Јовановић Батут (хемија) | Укупно        | План<br>01.01-31.03. 2023. | План<br>01.01-30.06. 2023. | План<br>01.01-30.09. 2023. | План<br>01.01 -31.12. 2023. |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Прочишћена и дезинфикована вода за пиће     | 8.648                                                                           | 9.855                                                  | 0                                                                     | 0                                                                  | 18.503        | 4.625                      | 9.250                      | 13.875                     | 18.503                      |
| Природне подземне, нехлор. воде - изворишта | 1400                                                                            | 1095                                                   | 0                                                                     | 14                                                                 | 2.509         | 627                        | 1254                       | 1881                       | 2509                        |
| Подземне, површинске и технолошке воде      | 1290                                                                            | 0                                                      | 9                                                                     | 0                                                                  | 1.299         | 319                        | 641                        | 975                        | 1299                        |
| Отпадне воде                                | 52                                                                              | 0                                                      | 0                                                                     | 0                                                                  | 52            | 13                         | 26                         | 39                         | 52                          |
| <b>УКУПНО</b>                               | <b>11.390</b>                                                                   | <b>10.950</b>                                          | <b>9</b>                                                              | <b>14</b>                                                          | <b>22.363</b> | <b>5.584</b>               | <b>11.171</b>              | <b>16.770</b>              | <b>22.363</b>               |

**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 2023. год.**

| Ред.бр   | Врста интервенције или услуге                                                                                               | Јед. мере                                                      | Процена физичког обима реализације у 2022. | План физичког обима у 2023. | Индекс 6= 5/4 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| 1        | 2                                                                                                                           | 3                                                              | 4                                          | 5                           | 6             |
| <b>1</b> | <b>ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ</b>                                                                                            |                                                                |                                            |                             |               |
| 1.1      | Текуће одржавање водоводне мреже                                                                                            | Број интервенција                                              | 6.870                                      | 8.000                       | 116,4         |
| 1.2      | Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже                                              | Број интервенција                                              | 84                                         | 75-100                      |               |
| 1.3      | Реконстр.вод. мреже и прикљ.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму Секретаријата за инвестициј и КЛЕРПа | Број реконструкција - повезивање -новизграђена водоводна мрежа | 10-15                                      | 10-15                       | 100,0         |

| Ред.бр       | Врста интервенције или услуге                                                 | Јед. мере | Процена физичког обима реализације у 2022. | План физичког обима у 2023. | Индекс 6=5/4 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|-----------------------------|--------------|
| <b>2</b>     | <b>ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ</b>                                          |           |                                            |                             |              |
| <b>2.1</b>   | <b>Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом</b>     |           |                                            |                             |              |
| <b>2.1.2</b> | Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе) | ком       | 13.460                                     | 15.940                      | 118,4        |
| <b>2.1.3</b> | Одржавање канализационе мреже (механизација)                                  | сати      | 62                                         | 100                         | 162,6        |
| <b>2.1.4</b> | Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)        | ком       | 62                                         | 15                          | 24,2         |
| <b>2.2</b>   | <b>Отпушене канализације за трећа лица</b>                                    | сати      | 327                                        | 450                         | 137,8        |
| <b>2.3</b>   | <b>Изведени радови по Уговорима</b>                                           | ком       |                                            |                             |              |
| <b>3</b>     | <b>ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ</b>                               |           |                                            |                             |              |
| <b>3.1</b>   | Изградња водоводне мреже                                                      | м         | 6.501                                      | 8.000                       | 123,1        |
| <b>3.2</b>   | Изградња канализационе мреже                                                  | м         | 659                                        | 3.500                       | 531,1        |
| <b>4</b>     | <b>ПРИКЉУЧЦИ</b>                                                              |           |                                            |                             |              |
| <b>4.1</b>   | Прикључци на водоводну мрежу                                                  | ком.      | 191                                        | 235                         | 123,0        |
| <b>4.2</b>   | Прикључци на канализациону мрежу                                              | ком.      | 82                                         | 87                          | 106,1        |
| <b>5</b>     | <b>МОНИТОРИНГ</b>                                                             |           |                                            |                             |              |
| <b>5.1</b>   | Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно                         | ком.      | 346                                        | 286                         | 82,7         |
| <b>5.2</b>   | Испитивање уличне вод. и канал. мреже                                         | м         | 16.646                                     | 21.000                      | 126,2        |
| <b>6</b>     | <b>БАЖДАРНИЦА</b>                                                             |           |                                            |                             |              |
| <b>6.1</b>   | Замена водомера                                                               | ком.      | 7.508                                      | 10.069                      | 134,1        |
| <b>6.2</b>   | Сервисирање и баждарење водомера                                              | ком.      | 8.628                                      | 10.523                      | 122,0        |
| <b>7</b>     | <b>РАДИОНИЦА</b>                                                              | ком.      | 2.421                                      | 2.260                       | 93,3         |

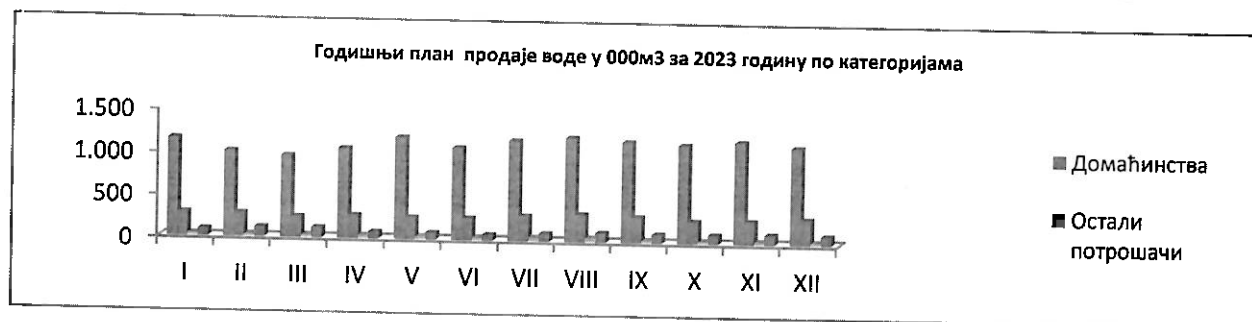
### 3.1.4. План продаје воде у 2023. години

Пројекција продаје воде, базирана на анализи потрошње у периоду протеклих 5 година, утврђена је на годишњем нивоу од 18.290.865 м<sup>3</sup> 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 2022. | ПЛАН 2023.  |                  |                           |           |                  | 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      | 1.538.203     | 1.144.354   | 275.532          | 31.950                    | 86.367    | 1.538.203        | 100,0        |
| Фебруар     | 1.415.144     | 1.002.373   | 272.923          | 25.787                    | 114.061   | 1.415.144        | 100,0        |
| Март        | 1.343.064     | 956.213     | 240.167          | 27.390                    | 119.293   | 1.343.064        | 100,0        |
| I квартал   | 4.296.411     | 3.102.941   | 788.622          | 85.127                    | 319.721   | 4.296.411        | 100,0        |
| Јан-Март    | 4.296.411     | 3.102.941   | 788.622          | 85.127                    | 319.721   | 4.296.411        | 100,0        |
| Април       | 1.432.934     | 1.051.194   | 265.993          | 35.164                    | 80.584    | 1.432.934        | 100,0        |
| Мај         | 1.556.890     | 1.188.767   | 252.906          | 34.633                    | 80.584    | 1.556.890        | 100,0        |
| Јун         | 1.428.900     | 1.076.119   | 254.041          | 31.475                    | 67.265    | 1.428.900        | 100,0        |
| II квартал  | 4.418.725     | 3.316.080   | 772.940          | 101.272                   | 228.433   | 4.418.725        | 100,0        |
| Јан-Јун     | 8.715.136     | 6.419.021   | 1.561.562        | 186.399                   | 548.154   | 8.715.136        | 100,0        |
| Јул         | 1.592.304     | 1.169.015   | 287.864          | 44.748                    | 90.678    | 1.592.304        | 100,0        |
| Август      | 1.687.801     | 1.212.766   | 315.799          | 50.623                    | 108.613   | 1.687.801        | 100,0        |
| Септембар   | 1.600.423     | 1.171.737   | 296.375          | 32.594                    | 99.717    | 1.600.423        | 100,0        |
| III квартал | 4.880.528     | 3.553.518   | 900.037          | 127.965                   | 299.008   | 4.880.528        | 100,0        |
| Јан-Сеп     | 13.595.664    | 9.972.539   | 2.461.599        | 314.364                   | 847.162   | 13.595.664       | 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     | 18.290.865    | 13.442.295  | 3.278.851        | 402.312                   | 1.167.407 | 18.290.865       | 100,0        |

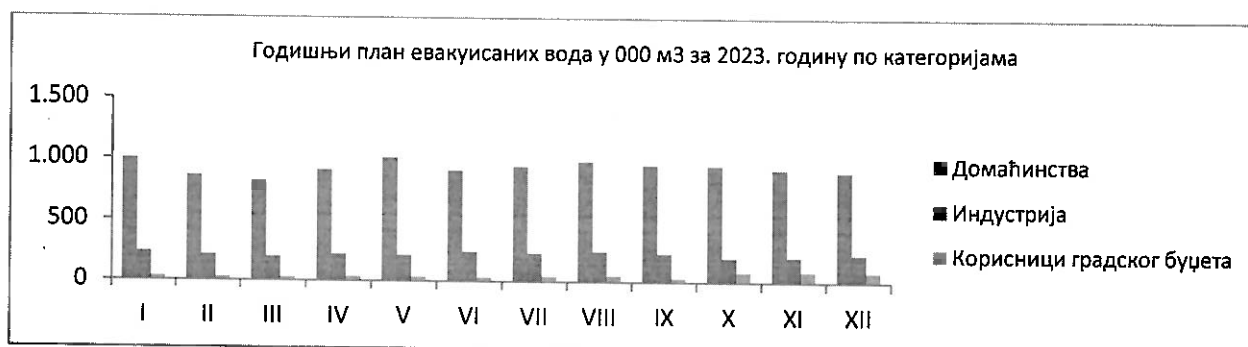


### 3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2023. години

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

| Месец     | Процена 2022. | ПЛАН 2023.  |            |                           |           | Индекс 7=6/2 |
|-----------|---------------|-------------|------------|---------------------------|-----------|--------------|
|           |               | Домаћинства | Индустрија | Корисници градског буџета | Укупно    |              |
| 1         | 2             | 3           | 4          | 5                         | 6         | 7            |
| Јануар    | 1.257.794     | 996.217     | 230.244    | 31.333                    | 1.257.794 | 100,0        |
| Фебруар   | 1.093.891     | 861.543     | 207.251    | 25.096                    | 1.093.891 | 100,0        |
| Март      | 1.039.869     | 818.800     | 194.336    | 26.733                    | 1.039.869 | 100,0        |
| I квартал | 3.391.554     | 2.676.561   | 631.831    | 83.162                    | 3.391.554 | 100,0        |

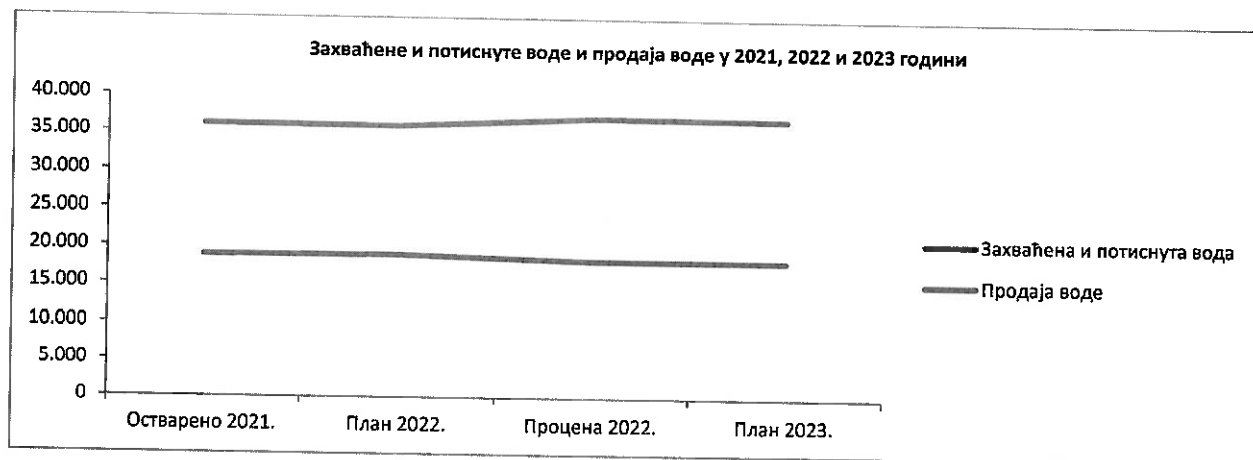
| Месец       | Процена<br>2022. | ПЛАН 2023.  |            |                                 |            | Индекс<br>7=6/2 |
|-------------|------------------|-------------|------------|---------------------------------|------------|-----------------|
|             |                  | Домаћинства | Индустрија | Корисници<br>градског<br>буџета | Укупно     |                 |
| Јан-Март    | 3.391.554        | 2.676.561   | 631.831    | 83.162                          | 3.391.554  | 100,0           |
| Април       | 1.159.743        | 908.894     | 216.456    | 34.393                          | 1.159.743  | 100,0           |
| Мај         | 1.253.191        | 1.009.476   | 209.919    | 33.796                          | 1.253.191  | 100,0           |
| Јун         | 1.176.704        | 908.089     | 238.158    | 30.457                          | 1.176.704  | 100,0           |
| II квартал  | 3.589.638        | 2.826.459   | 664.533    | 98.646                          | 3.589.638  | 100,0           |
| Јан-Јун     | 6.981.192        | 5.503.019   | 1.296.364  | 181.808                         | 6.981.192  | 100,0           |
| Јул         | 1.216.026        | 942.506     | 229.659    | 43.862                          | 1.216.026  | 100,0           |
| Август      | 1.280.931        | 986.390     | 244.855    | 49.687                          | 1.280.931  | 100,0           |
| Септембар   | 1.218.995        | 958.480     | 230.176    | 30.338                          | 1.218.995  | 100,0           |
| III квартал | 3.715.953        | 2.887.375   | 704.690    | 123.887                         | 3.715.953  | 100,0           |
| Јан-Сеп     | 10.697.145       | 8.390.395   | 2.001.054  | 305.695                         | 10.697.145 | 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     | 14.351.025       | 11.167.734  | 2.630.819  | 552.472                         | 14.351.025 | 100,0           |



### 3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2023. години

| Ред бр. | Назив производа - услуге   | Јед. мере | Остварено 2021. | План 2022. | Процена 2022. | План 2023. | Индекс |       |       |
|---------|----------------------------|-----------|-----------------|------------|---------------|------------|--------|-------|-------|
|         |                            |           |                 |            |               |            | 5/4    | 6/4   | 7/6   |
| 1       | 2                          | 3         | 4               | 5          | 6             | 7          | 8      | 9     | 10    |
| 2       | Захваћена и потиснута вода | м3        | 36.022.178      | 35.880.125 | 37.121.282    | 36.977.645 | 99,6   | 103,1 | 99,6  |
| 3       | Продаја воде               | м3        | 18.800.521      | 18.956.307 | 18.290.865    | 18.290.865 | 100,8  | 97,3  | 100,0 |
| 4       | Одвођење отпадних вода     | м3        | 14.592.322      | 14.744.108 | 14.351.025    | 14.351.025 | 101,0  | 98,3  | 100,0 |
| 5       | *Остале делатности         |           |                 |            |               |            |        |       |       |

\*План осталих делатности је приказан у посебној табели План пратећих делатности за 2023. годину



### 3.1.7. Анализа губитака на мрежи

У области управљања губицима воде и смањења количина вода 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 „ Наиссус“ 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               |                            |
|                                      |                       | Нефактурисана овлашћена потрошња                                                                                           | Измерена нефактурисана потрошња             | Вода која не доноси приход |
|                                      |                       |                                                                                                                            | Немерена нефактурисана потрошња             |                            |
|                                      | Губици воде           | Привидни губици                                                                                                            | Нелегална потрошња                          |                            |
|                                      |                       |                                                                                                                            | Нетачност и грешке мерења и обраде података |                            |
|                                      |                       | Стварни губици<br>(губици у доводним и дистрибутивним цевоводима, цурења и преливи у резервоарима и губици на прикључцима) |                                             |                            |

Планирају се следеће мере за смањење губитака:

1. Смањење вредности количине воде која не доноси приход („Non Revenue Water“ према IWA терминологији) за 0,5% у односу на претходну годину.
2. 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.
3. 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 2021 | Процена Реализације 2022 | План 2023 |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------|
| Проценат губитака воде            | проценат      | $\frac{(\text{Произведена вода у м}^3 - \text{Продата вода у м}^3)}{\text{Произведена количина воде у м}^3} * 100$ | 47,81            | 50,73                    | 50,54     |
| Ажурирање базе података о купцима | проценат      | $\frac{\text{Број ажурираних корисника}}{\text{Укупан број корисника}} * 100$                                      | 1,97             | 2,30                     | 2,90      |

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 балансирање (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 читавања 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 „Наиссус“ 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 Наиссус, бр. 6719/1 од 28.02.2019 и Правилник о систему финансијског управљања и контроле ЈКП "Наиссус" 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 процедура 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 финансијск и ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин) | Планиране активности у случају појаве ризика                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------|------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                    | Изб                    | Вероватноћа         | Изб               | 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 цена којима се обезбеђује покриће свих трошкова укључујући и трошкове развоја и инвестирања 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 механизма 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 капапања за наплату комуналних услуга, примена свих законских мера у циљу повећања наплате потраживања укључујући 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 хаварија 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 објеката и опреме у функционалном стању, занављање 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

|                                                      |             | 2020. година реализација | 2021. година реализација | 2022. година реализација (процена) | План 2023. година |
|------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Укупни капитал                                       | План        | 1.278.902                | 1.291.041                | 1.306.115                          | 1.307.332         |
|                                                      | Реализација | 1.302.236                | 1.311.115                | 1.306.145                          |                   |
| % одступања реализације од плана                     |             | 101,82                   | 101,55                   | 100,00                             | 0,00              |
| % одступања у односу на реализацију претходне године |             | 103,14                   | 100,68                   | 99,62                              | 100,09            |
| Укупни имовина                                       | План        | 1.498.235                | 1.427.528                | 1.570.795                          | 1.620.969         |
|                                                      | Реализација | 1.443.716                | 1.459.127                | 1.616.009                          |                   |

Прилог 4

|                                                         |             | у 000 дин                   |                             |                                          |                      |
|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------------|
|                                                         |             | 2020. година<br>реализација | 2021. година<br>реализација | 2022. година<br>реализација<br>(процена) | План 2023.<br>година |
| % одступања реализације од плана                        |             | 96,36                       | 102,21                      | 102,88                                   | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 98,98                       | 101,07                      | 110,75                                   | 100,31               |
| <b>Пословни приходи</b>                                 | План        | 1.530.752                   | 1.514.991                   | 1.862.038                                | 2.200.440            |
|                                                         | Реализација | 1.360.255                   | 1.520.476                   | 1.687.067                                |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 88,86                       | 100,36                      | 90,60                                    | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 98,41                       | 111,78                      | 110,96                                   | 130,43               |
| <b>Пословни расходи</b>                                 | План        | 1.492.018                   | 1.521.717                   | 1.823.689                                | 1.991.718            |
|                                                         | Реализација | 1.338.532                   | 1.423.699                   | 1.587.165                                |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 89,71                       | 93,56                       | 86,54                                    | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 103,26                      | 106,36                      | 110,85                                   | 126,20               |
| <b>Пословни резултат</b>                                | План        | 38.734                      | -6.726                      | 38.349                                   | 208.722              |
|                                                         | Реализација | 21.723                      | 96.777                      | 108.902                                  |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 56,08                       | -1.438,85                   | 283,98                                   | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 25,27                       | 445,50                      | 112,53                                   | 191,66               |
| <b>Нето резултат</b>                                    | План        | 9.940                       | 2.996                       | 4.305                                    | 5.522                |
|                                                         | Реализација | 14.192                      | 9.305                       | 4.335                                    |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 142,78                      | 310,58                      | 100,69                                   | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 70,66                       | 65,57                       | 46,59                                    | 127,38               |
| <b>Број запослених на дан<br/>31.12.</b>                | План        | 785                         | 759                         | 751                                      | 728                  |
|                                                         | Реализација | 757                         | 726                         | 729                                      |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 96,43                       | 95,65                       | 97,07                                    |                      |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 97,30                       | 95,90                       | 100,41                                   | 99,86                |
| <b>Просечна нето зарада</b>                             | План        | 53.022                      | 57.714                      | 60.852                                   | 68.585               |
|                                                         | Реализација | 53.499                      | 57.044                      | 60.469                                   |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 100,90                      | 98,84                       | 99,37                                    | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 113,16                      | 106,63                      | 106,00                                   | 113,42               |
| <b>Инвестиције</b>                                      | План        | 366.546                     | 287.111                     | 499.170                                  | 649.771              |
|                                                         | Реализација | 14.500                      | 14.500                      | 105.773                                  |                      |
| % одступања реализације од плана                        |             | 3,96                        | 5,05                        | 21,19                                    | 0,00                 |
| % одступања у односу на реализацију<br>претходне године |             | 38,43                       | 100,00                      | 729,47                                   | 614,31               |



Прилог 4

|                                   | у 000 дин                   |                             |                                          |                      |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------------|
|                                   | 2020. година<br>реализација | 2021. година<br>реализација | 2022. година<br>реализација<br>(процена) | План 2023.<br>година |
| EBITDA                            | 190.020                     | 179.298                     | 152.367                                  | 174.022              |
| ROA                               | 0,66                        | 0,44                        | 0,18                                     | 0,23                 |
| ROE                               | 1,09                        | 0,71                        | 0,33                                     | 0,42                 |
| Оперативни новчани ток            | 90.940                      | 170.306                     | 109.627                                  | 122.701              |
| Дуг / капитал                     | 64,88                       | 62,61                       | 82,11                                    | 47,04                |
| Ликвидност                        | 121,74                      | 121,99                      | 103,33                                   | 106,34               |
| % зарада у пословним<br>приходима | 61,55                       | 56,66                       | 57,09                                    | 50,21                |

|                                           | у 000 дин                   |                             |                             |                            |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                           | Стање на дан<br>31.12.2020. | Стање на дан<br>31.12.2021. | Стање на дан<br>31.12.2022. | План на дан<br>31.12.2023. |
| Кредитно задужење без<br>гаранције државе | 319.284                     | 204.978                     | 257.271                     | 238.718                    |
| Кредитно задужење са<br>гаранцијом државе |                             |                             |                             |                            |
| Укупно кредитно<br>задужење               | 319.284                     | 204.978                     | 257.271                     | 238.718                    |

|                          |             | у 000 дин    |              |              |              |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                          |             | 2020. година | 2021. година | 2022. година | 2023. година |
| Субвенције               | План        |              |              |              |              |
|                          | Пренето     |              |              |              |              |
|                          | Реализовано |              |              |              |              |
| Остали приходи из буџета | План        |              |              |              |              |
|                          | Пренето     |              |              |              |              |
|                          | Реализовано |              |              |              |              |
| Укупни приходи из буџета | План        |              |              |              |              |
|                          | Пренето     |              |              |              |              |
|                          | Реализовано |              |              |              |              |

### 3.5. Планиране активности за спровођење корпоративног управљања

У току 2023. 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 независан 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 2023. 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 31.12.2023. године

Прилог 5

Биланс стања на дан 31.12.2023 године

у 000 динара

| Група рачуна-<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                       | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                                                |      | План<br>31.03.2023. | План<br>30.06.2023. | План<br>30.09.2023. | План<br>31.12.2023. |
| 1                      | 2                                                                                                              | 3    | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
|                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                                  |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                     | А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                 | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                        | Б.СТАЛНА ИМОВИНА<br>(0003+0009+0017+0018+0028)                                                                 | 0002 | 1.588.994           | 1.570.969           | 1.570.100           | 1.620.969           |
| 01                     | І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(0004+0005+0006+0007+0008)                                                          | 0003 | 2.994               | 3.000               | 3.100               | 3.000               |
| 010                    | 1.Улагања у развој                                                                                             | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011,012 и 014          | 2.Концесије,патенти,лиценце,робне и<br>услугне марке,софтвер и остала права                                    | 0005 | 2.994               | 3.000               | 3.100               | 3.000               |
| 013                    | 3.Гудвил                                                                                                       | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 015 и 016              | 4.Нематеријална имовина узета у лизинг и<br>нематеријална имовина у припреми                                   | 0007 |                     |                     |                     |                     |
| 017                    | 5.Аванси за нематеријалну имовину                                                                              | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 02                     | ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br>(0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)                                      | 0009 | 1.150.000           | 1.132.000           | 1.137.000           | 1.182.000           |
| 020,021 и 022          | 1.Земљиште и грађевински објекти                                                                               | 0010 | 831.000             | 820.000             | 800.000             | 825.000             |
| 023                    | 2.Постројења и опрема                                                                                          | 0011 | 300.000             | 290.000             | 300.000             | 310.000             |
| 024                    | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                     | 0012 |                     |                     |                     |                     |
| 025 и 027              | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у<br>лизинг и некретнине, постројења и опрема у<br>припреми           | 0013 | 17.000              | 20.000              | 35.000              | 45.000              |
| 026 и 028              | 5.Остале некретнине,постројења и опрема и<br>улагања на туђим некретнинама,<br>постројењимаи опреми            | 0014 |                     |                     |                     |                     |
| 029 (део)              | 6. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у земљи                                                        | 0015 | 2.000               | 2.000               | 2.000               | 2.000               |
| 029 (део)              | 7. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у иностранству                                                 | 0016 |                     |                     |                     |                     |
| 03                     | ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                          | 0017 |                     |                     |                     |                     |
| 04 и 05                | ІV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И<br>ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027) | 0018 | 436.000             | 435.969             | 430.000             | 435.969             |

| Група рачуна-<br>рачун           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                               | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                  |                                                                                                                        |      | План<br>31.03.2023. | План<br>30.06.2023. | План<br>30.09.2023. | План<br>31.12.2023. |
| 1                                | 2                                                                                                                      | 3    | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
| 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 потраживања од тих лица у земљи        | 0021 |                     |                     |                     |                     |
| 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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | 0025 |                     |                     |                     |                     |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 |                     |                     |                     |                     |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | 0027 | 436.000             | 435.969             | 430.000             | 435.969             |
| 28 (део) осим 288                | V ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                             | 0028 |                     |                     |                     |                     |
| 288                              | В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                            | 0029 | 91.504              | 91.504              | 91.504              | 91.504              |
|                                  | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)                                                                 | 0030 | 558.624             | 596.507             | 636.533             | 665.444             |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)                                                                                    | 0031 | 213.989             | 293.419             | 245.690             | 236.600             |
| 10                               | 1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар                                                                    | 0032 | 210.000             | 290.000             | 242.261             | 230.000             |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производња и готови производи                                                                            | 0033 | 3.000               | 2.559               | 2.559               | 5.000               |
| 13                               | 3. Роба                                                                                                                | 0034 |                     |                     |                     |                     |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | 0035 | 989                 | 860                 | 870                 | 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 | 267.000             | 265.000             | 300.000             | 350.000             |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | 0039 | 267.000             | 265.000             | 300.000             | 350.000             |
| 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 | 16.000              | 25.100              | 27.200              | 29.500              |
| 21, 22 осим 223 и 224 и 27       | 1. Остала потраживања                                                                                                  | 0045 | 5.000               | 11.000              | 11.000              | 18.000              |

| Група рачуна-<br>рачун                                           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                | АОП         | Износ               |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                  |                                                                                                                                                         |             | План<br>31.03.2023. | План<br>30.06.2023. | План<br>30.09.2023. | План<br>31.12.2023. |
| 1                                                                | 2                                                                                                                                                       | 3           | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
| 223                                                              | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                                                                          | 0046        | 2.000               | 5.000               | 7.000               | 2.000               |
| 224                                                              | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                                                                         | 0047        | 9.000               | 9.100               | 9.200               | 9.500               |
| <b>23</b>                                                        | <b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)</b>                                                                    | <b>0048</b> | <b>3.103</b>        | <b>5.103</b>        | <b>5.103</b>        | <b>3.103</b>        |
| 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        | 3.103               | 5.103               | 5.103               | 3.103               |
| 233, 234 (део)                                                   | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                                                                               | 0052        |                     |                     |                     |                     |
| 235                                                              | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                                                                                     | 0053        |                     |                     |                     |                     |
| 236 (део)                                                        | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                                                                            | 0054        |                     |                     |                     |                     |
| 237                                                              | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                                               | 0055        |                     |                     |                     |                     |
| 236 (део), 238 и 239                                             | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                              | 0056        |                     |                     |                     |                     |
| <b>24</b>                                                        | <b>VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ</b>                                                                                                            | <b>0057</b> | <b>53.032</b>       | <b>3.386</b>        | <b>54.040</b>       | <b>37.241</b>       |
| <b>28 (део), осим 288</b>                                        | <b>VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                  | <b>0058</b> | <b>5.500</b>        | <b>4.500</b>        | <b>4.500</b>        | <b>9.000</b>        |
|                                                                  | <b>Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)</b>                                                                                         | <b>0059</b> | <b>2.239.122</b>    | <b>2.258.980</b>    | <b>2.298.137</b>    | <b>2.377.917</b>    |
| <b>88</b>                                                        | <b>Б.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                             | <b>0060</b> | <b>11.541</b>       | <b>11.541</b>       | <b>11.541</b>       | <b>11.541</b>       |
|                                                                  | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                           |             |                     |                     |                     |                     |
|                                                                  | <b>А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0</b>                                                                                       | <b>0401</b> | <b>1.264.214</b>    | <b>1.282.617</b>    | <b>1.306.652</b>    | <b>1.307.332</b>    |
| <b>30 осим 306</b>                                               | <b>I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                                | <b>0402</b> | <b>1.301.810</b>    | <b>1.301.810</b>    | <b>1.301.810</b>    | <b>1.301.810</b>    |
| <b>31</b>                                                        | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                 | <b>0403</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>306</b>                                                       | <b>III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>                                                                                                                            | <b>0404</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>32</b>                                                        | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                                      | <b>0405</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,334,335,336 и 337</b> | <b>V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b> | <b>0406</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337</b>   | <b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>                                    | <b>0407</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>34</b>                                                        | <b>VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)</b>                                                                                                           | <b>0408</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>4.842</b>        | <b>5.522</b>        |
| <b>340</b>                                                       | <b>1. Нераспоређени добитак ранијих година</b>                                                                                                          | <b>0409</b> |                     |                     |                     |                     |
| <b>341</b>                                                       | <b>2. Нераспоређени добитак текуће године</b>                                                                                                           | <b>0410</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>4.842</b>        | <b>5.522</b>        |
|                                                                  | <b>VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                   | <b>0411</b> |                     |                     |                     |                     |

| Група рачуна-<br>рачун                       | ПОЗИЦИЈА                                                                                                           | АОП         | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                              |                                                                                                                    |             | План<br>31.03.2023. | План<br>30.06.2023. | План<br>30.09.2023. | План<br>31.12.2023. |
| 1                                            | 2                                                                                                                  | 3           | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
| 35                                           | <b>IX. ГУБИТАК (0413+0414)</b>                                                                                     | <b>0412</b> | <b>37.596</b>       | <b>19.193</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 350                                          | 1. Губитак ранијих година                                                                                          | 0413        |                     |                     |                     |                     |
| 351                                          | 2. Губитак текуће године                                                                                           | 0414        | 37.596              | 19.193              | 0                   | 0                   |
|                                              | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)</b>                                               | <b>0415</b> | <b>356.584</b>      | <b>356.584</b>      | <b>376.584</b>      | <b>455.618</b>      |
| 40                                           | <b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                                    | <b>0416</b> | <b>230.000</b>      | <b>230.000</b>      | <b>250.000</b>      | <b>270.000</b>      |
| 404                                          | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                            | 0417        | 210.000             | 210.000             | 230.000             | 250.000             |
| 400                                          | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                        | 0418        |                     |                     |                     |                     |
| 40, осим 400 и 404                           | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                    | 0419        | 20.000              | 20.000              | 20.000              | 20.000              |
| 41                                           | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)</b>                                                  | <b>0420</b> | <b>126.584</b>      | <b>126.584</b>      | <b>126.584</b>      | <b>185.618</b>      |
| 410                                          | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                     | 0421        |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи        | 0422        |                     |                     |                     |                     |
| 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        | 126.584             | 126.584             | 126.584             | 185.618             |
| 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)               | <b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                               | <b>0428</b> |                     |                     |                     |                     |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                 | <b>0429</b> |                     |                     |                     |                     |
| 495 (део)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                           | <b>0430</b> | <b>170.000</b>      | <b>170.000</b>      | <b>170.000</b>      | <b>170.000</b>      |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>                       | <b>0431</b> | <b>448.325</b>      | <b>449.779</b>      | <b>444.901</b>      | <b>444.967</b>      |
| 467                                          | <b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                                  | <b>0432</b> |                     |                     |                     |                     |
| 42, осим 427                                 | <b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>                                    | <b>0433</b> | <b>121.462</b>      | <b>94.435</b>       | <b>72.101</b>       | <b>53.100</b>       |
| 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        |                     |                     |                     |                     |

| Група рачуна-<br>рачун                       | ПОЗИЦИЈА                                                                                                     | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                              |                                                                                                              |      | План<br>31.03.2023. | План<br>30.06.2023. | План<br>30.09.2023. | План<br>31.12.2023. |
| 1                                            | 2                                                                                                            | 3    | 5                   | 6                   | 7                   | 8                   |
| 423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                               | 0437 | 121.462             | 94.435              | 72.101              | 53.100              |
| 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 | 75.000              | 73.000              | 72.000              | 70.000              |
| 43, ОСИМ 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)                                                     | 0442 | 160.863             | 189.344             | 200.800             | 212.867             |
| 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 | 160.663             | 188.844             | 200.000             | 211.867             |
| 436                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                  | 0446 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама                                                                                       | 0447 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                               | 0448 | 200                 | 500                 | 800                 | 1.000               |
| 44, 45, 46, осим 467, 47 и 48                | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)                                                               | 0449 | 86.000              | 88.000              | 95.000              | 104.000             |
| 44, 45 и 46 осим 467                         | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                | 0450 | 80.000              | 85.000              | 90.000              | 95.000              |
| 47, 48 осим 481                              | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода                                     | 0451 | 6.000               | 3.000               | 5.000               | 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 | 5.000               | 5.000               | 5.000               | 5.000               |
|                                              | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0 | 0455 |                     |                     |                     | 0                   |
|                                              | Е. УКУПНА ПАСИВА                                                                                             | 0456 | 2.239.122           | 2.258.980           | 2.298.137           | 2.377.917           |
| 89                                           | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                        | 0457 | 11.541              | 11.541              | 11.541              | 11.541              |

## 4.1.2. Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2023. године

Прилог 5а

Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2023. године

у 000 динара

| Група рачуна-<br>рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                  | АОП  | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                     |                                                                                           |      | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| 1                                   | 2                                                                                         | 3    | 6                             | 7                             | 8                             | 9                             |
|                                     | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)</b>               | 1001 | 542.202                       | 1.070.934                     | 1.650.869                     | 2.200.440                     |
| 60                                  | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>                                           | 1002 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 600,<br>602 и<br>604                | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                             | 1003 |                               |                               |                               |                               |
| 601,<br>603 и<br>605                | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                          | 1004 |                               |                               |                               |                               |
| 61                                  | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>                            | 1005 | 533.681                       | 1.057.579                     | 1.633.178                     | 2.173.440                     |
| 610,<br>612 и<br>614                | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                               | 1006 | 533.681                       | 1.057.579                     | 1.633.178                     | 2.173.440                     |
| 611,<br>613 и<br>615                | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                            | 1007 |                               |                               |                               |                               |
| 62                                  | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                          | 1008 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 630                                 | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b> | 1009 |                               |                               |                               |                               |
| 631                                 | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>   | 1010 |                               |                               |                               |                               |
| 64 и 65                             | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                        | 1011 | 8.520                         | 13.355                        | 17.690                        | 27.000                        |
| 68,<br>осим<br>683,<br>685 и<br>686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                   | 1012 |                               |                               |                               |                               |
|                                     | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>        | 1013 | 471.398                       | 962.127                       | 1.492.927                     | 1.991.718                     |
| 50                                  | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                   | 1014 |                               |                               |                               |                               |
| 51                                  | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                         | 1015 | 98.697                        | 218.895                       | 379.092                       | 460.289                       |
| 52                                  | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>   | 1016 | 269.538                       | 536.720                       | 803.525                       | 1.104.824                     |
| 520                                 | 1. Трошкови зарада и накнада                                                              | 1017 | 214.721                       | 429.346                       | 642.615                       | 854.723                       |
| 521                                 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                 | 1018 | 34.678                        | 69.339                        | 103.782                       | 138.038                       |
| 52 осим<br>520 и<br>521             | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                         | 1019 | 20.139                        | 38.035                        | 57.127                        | 112.063                       |
| 540                                 | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                          | 1020 | 30.000                        | 60.000                        | 100.000                       | 130.000                       |
| 58,<br>осим<br>583,<br>585 и<br>586 | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                     | 1021 |                               |                               |                               |                               |
| 53                                  | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                    | 1022 | 46.204                        | 97.804                        | 143.904                       | 186.895                       |

| Група рачуна-<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                                       | АОП         | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                        |                                                                                                                                                                                |             | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| 1                      | 2                                                                                                                                                                              | 3           | 6                             | 7                             | 8                             | 9                             |
| 54 осим<br>540         | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                                                                      | 1023        | 0                             | 0                             | 0                             | 9.000                         |
| 55                     | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                                                                                   | 1024        | 26.958                        | 48.708                        | 66.406                        | 100.710                       |
|                        | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0</b>                                                                                                                                   | <b>1025</b> | <b>70.804</b>                 | <b>108.807</b>                | <b>157.942</b>                | <b>208.722</b>                |
|                        | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0</b>                                                                                                                                   | <b>1026</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)</b>                                                                                                                        | <b>1027</b> | <b>12.300</b>                 | <b>26.700</b>                 | <b>30.900</b>                 | <b>46.300</b>                 |
| 660 и<br>661           | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ,<br>ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                           | 1028        |                               |                               |                               |                               |
| 669                    | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                                                                                         | 1029        | 12.000                        | 26.000                        | 30.000                        | 45.000                        |
| 662                    | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ<br>ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                     | 1030        | 300                           | 700                           | 900                           | 1.300                         |
| 665 и<br>669           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                                                 | 1031        |                               |                               |                               |                               |
|                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)</b>                                                                                                                        | <b>1032</b> | <b>4.700</b>                  | <b>11.200</b>                 | <b>18.000</b>                 | <b>22.500</b>                 |
| 560 и<br>561           | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ,<br>ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                           | 1033        |                               |                               |                               |                               |
| 562                    | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                                                                       | 1034        | 2.500                         | 5.500                         | 7.500                         | 10.000                        |
| 563 и<br>564           | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ<br>ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                     | 1035        | 700                           | 1.200                         | 2.000                         | 2.500                         |
| 565 и<br>569           | III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                                | 1036        | 1.500                         | 4.500                         | 8.500                         | 10.000                        |
|                        | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032--1040)</b>                                                                                                                                  | <b>1037</b> | <b>7.600</b>                  | <b>15.500</b>                 | <b>12.900</b>                 | <b>23.800</b>                 |
|                        | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>                                                                                                                                   | <b>1038</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| 683,<br>685 и<br>686   | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА                                                                  | 1039        | 1.000                         | 3.000                         | 14.000                        | 30.000                        |
| 583,<br>585 и<br>586   | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА                                                                  | 1040        | 110.000                       | 130.000                       | 155.000                       | 230.000                       |
| 67                     | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                                              | 1041        | 3.000                         | 3.500                         | 5.000                         | 15.000                        |
| 57                     | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                                              | 1042        | 10.000                        | 20.000                        | 30.000                        | 35.000                        |
|                        | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>                                                                                                                                 | <b>1043</b> | <b>558.502</b>                | <b>1.104.134</b>              | <b>1.700.769</b>              | <b>2.291.740</b>              |
|                        | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>                                                                                                                                 | <b>1044</b> | <b>596.098</b>                | <b>1.123.327</b>              | <b>1.695.927</b>              | <b>2.279.218</b>              |
|                        | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0</b>                                                                                                    | <b>1045</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>4.842</b>                  | <b>12.522</b>                 |
|                        | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ<br/>ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0</b>                                                                                                    | <b>1046</b> | <b>37.596</b>                 | <b>19.193</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| 69-59                  | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ<br/>ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,<br/>ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И<br/>ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1047</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| 59-69                  | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ<br/>ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА<br/>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ<br/>ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1048</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                        | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 -<br/>1048)</b>                                                                                                              | <b>1049</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>4.842</b>                  | <b>12.522</b>                 |
|                        | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 -<br/>1047)</b>                                                                                                              | <b>1050</b> | <b>37.596</b>                 | <b>19.193</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                        | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                                     |             | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |



| Група рачуна-<br>рачун | ПОЗИЦИЈА                                                   | АОП  | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|------------------------|------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                        |                                                            |      | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| 1                      | 2                                                          | 3    | 6                             | 7                             | 8                             | 9                             |
| 721                    | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                  | 1051 | 0                             | 0                             | 0                             | 7.000                         |
| 722 дуг.<br>салдо      | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА                      | 1052 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 722 пот.<br>салдо      | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                      | 1053 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 723                    | T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                      | 1054 |                               |                               |                               |                               |
|                        | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0        | 1055 | 0                             | 0                             | 4.842                         | 5.522                         |
|                        | У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0        | 1056 | 37.596                        | 19.193                        | 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 31.12.2023. године

Прилог 56

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2023. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                    | АОП         | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                             |             | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>           |             |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b> | <b>3001</b> | <b>485.040</b>                | <b>970.291</b>                | <b>1.610.230</b>              | <b>2.138.786</b>              |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                        | 3002        | 469.499                       | 944.580                       | 1.575.349                     | 2.087.786                     |
| 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        | 13.041                        | 20.711                        | 27.381                        | 41.000                        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b> | <b>3006</b> | <b>481.955</b>                | <b>960.937</b>                | <b>1.474.576</b>              | <b>2.016.085</b>              |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                | 3007        | 162.497                       | 323.025                       | 521.514                       | 721.608                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству         | 3008        |                               |                               |                               |                               |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи            | 3009        | 281.208                       | 561.412                       | 841.312                       | 1.156.477                     |
| 4. Плаћене камате у земљи                                   | 3010        | 1500                          | 3000                          | 6500                          | 11000                         |
| 5. Плаћене камате у иностранству                            | 3011        |                               |                               |                               |                               |
| 6. Порез на добитак                                         | 3012        | 1.750                         | 3.500                         | 5.250                         | 7.000                         |

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП         | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                         |             | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013        | 35.000                        | 70.000                        | 100.000                       | 120.000                       |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014        |                               |                               |                               |                               |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | <b>3015</b> | <b>3.085</b>                  | <b>9.354</b>                  | <b>135.654</b>                | <b>122.701</b>                |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | <b>3016</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |             |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3017</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3018        |                               |                               |                               |                               |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019        |                               |                               |                               |                               |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3020        |                               |                               |                               |                               |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021        |                               |                               |                               |                               |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022        |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3023</b> | <b>32.000</b>                 | <b>82.000</b>                 | <b>85.000</b>                 | <b>120.000</b>                |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3024        |                               |                               |                               |                               |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025        | 32.000                        | 82.000                        | 85.000                        | 120.000                       |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3026        |                               |                               |                               |                               |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3027</b> |                               |                               |                               |                               |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3028</b> | <b>32.000</b>                 | <b>82.000</b>                 | <b>85.000</b>                 | <b>120.000</b>                |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | <b>3029</b> | <b>80.000</b>                 | <b>80.000</b>                 | <b>80.000</b>                 | <b>133.100</b>                |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030        |                               |                               |                               |                               |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031        | 80.000                        | 80.000                        | 80.000                        | 80.000                        |
| 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        |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | <b>3037</b> | <b>29.000</b>                 | <b>57.000</b>                 | <b>80.000</b>                 | <b>152.600</b>                |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3038        |                               |                               |                               |                               |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3039        | 29.000                        | 57.000                        | 80.000                        | 99.500                        |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3040        |                               |                               |                               |                               |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3041        | 0                             | 0                             | 0                             | 53.100                        |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3042        |                               |                               |                               |                               |
| 6. Остале обавезе                                                                       | 3043        |                               |                               |                               |                               |
| 7. Финансијски лизинг                                                                   | 3044        |                               |                               |                               |                               |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3045        |                               |                               |                               |                               |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | <b>3046</b> | <b>51.000</b>                 | <b>23.000</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | <b>3047</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>19.500</b>                 |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                                    | <b>3048</b> | <b>565.040</b>                | <b>1.050.291</b>              | <b>1.690.230</b>              | <b>2.271.886</b>              |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                     | <b>3049</b> | <b>542.955</b>                | <b>1.099.937</b>              | <b>1.639.576</b>              | <b>2.288.685</b>              |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0</b>                                        | <b>3050</b> | <b>22.085</b>                 | <b>0</b>                      | <b>50.654</b>                 | <b>0</b>                      |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0</b>                                         | <b>3051</b> | <b>0</b>                      | <b>49.646</b>                 | <b>0</b>                      | <b>16.799</b>                 |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | <b>3052</b> | <b>30.947</b>                 | <b>53.032</b>                 | <b>3.386</b>                  | <b>54.040</b>                 |

| ПОЗИЦИЈА                                                                    | АОП  | ИЗНОС                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                             |      | План<br>01.01-<br>31.03.2023. | План<br>01.01-<br>30.06.2023. | План<br>01.01-<br>30.09.2023. | План<br>01.01-<br>31.12.2023. |
| 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 | 53.032                        | 3.386                         | 54.040                        | 37.241                        |

## 4.2. Структура планираних прихода и расхода

у динарима

| Р.Бр. | Кonto       | Елементи                                                  | План 2023.           |
|-------|-------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| 1     | 2           | 3                                                         | 4                    |
|       |             | <b>Пословни приход</b>                                    | <b>2.200.440.079</b> |
| 1.    |             | <b>Приходи од основне делатности</b>                      | <b>1.794.288.736</b> |
| 1.1.  | део 614     | Приход од воде                                            | 1.404.588.703        |
| 1.2.  | део 614     | Приход од канализације                                    | 389.700.034          |
| 1.3.  | део 614     | Приход од пратећих делатности                             | 379.151.343          |
| 1.4.  | 64          | Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.            | 13.000.000           |
| 1.5.  | 650         | Приход од закупнина                                       | 4.000.000            |
| 1.6.  | 659         | Остали пословни приходи                                   | 10.000.000           |
| 1.7.  | 62          | Приходи од активирања учинака и робе                      | 0                    |
| 2.    | 662         | <b>Финансијски приходи</b>                                | <b>46.300.000</b>    |
| 2.1.  | 67-69       | <b>Укупни остали приходи</b>                              | <b>45.000.000</b>    |
|       |             | <b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>                                     | <b>2.291.740.079</b> |
| 3.    |             | <b>Пословни расходи</b>                                   | <b>1.991.718.431</b> |
| 3.1.  | 511         | Трошкови материјала                                       | 219.289.434          |
| 3.2.  | 513         | Трошкови горива и енергије                                | 241.000.000          |
| 3.3.  | 52          | Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи    | 1.104.823.967        |
| 3.4.  | 530         | Трошкови услуга на изради учинака                         | 5.000.000            |
| 3.5.  | 53120-53126 | Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a | 4.500.000            |
| 3.6.  | 53121       | Трошкови поштарине                                        | 2.200.000            |
| 3.7.  | 532         | Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања          | 109.295.000          |
| 3.8.  | 533         | Трошкови закупнина                                        | 15.000.000           |
| 3.9.  | 535         | Трошкови рекламе и пропаганде                             | 3.200.000            |
| 3.10. | 536         | Трошкови истраживања                                      | 1.500.000            |
| 3.11. | 539         | Трошкови осталих услуга                                   | 46.200.000           |
| 3.12. | 540 - 549   | Трошкови амортизације и резервисања                       | 139.000.000          |
| 3.13. | 550         | Трош.непроизв.услуга                                      | 18.000.000           |
| 3.14. | 551         | Трошкови репрезентације                                   | 2.000.000            |
| 3.15. | 552         | Трошкови премије осигурања                                | 16.500.000           |
| 3.16. | 553         | Трошкови провизије банака                                 | 3.500.000            |

| Р.Бр. | Конто | Елементи                                    | План 2023.           |
|-------|-------|---------------------------------------------|----------------------|
| 3.17. | 553   | Трошкови провизије ЈКП „Обједињене наплате“ | 31.010.030           |
| 3.18. | 554   | Трошкови чланарина                          | 1.700.000            |
| 3.19. | 555   | Трошкови пореза                             | 8.000.000            |
| 3.20. | 559   | Остали нематеријални трошкови               | 20.000.000           |
| 3.21. | 56    | Финансијски расходи                         | 22.500.000           |
| 3.22. | 57-59 | Укупни остали расходи                       | 265.000.000          |
|       |       | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>                       | <b>2.279.218.431</b> |

### Приходи

Приходи од основне делатности износе 1.794.288.736 динара и чине 78,29% 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 21,71% од укупних прихода.

### Расходи

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

Највећу групу трошкова чине пословни расходи са 87,39% од укупних расхода. Трошкови зарада су планирани у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Колективним уговором бр. 21996/1 од 01.09.2022. 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 0,99%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остали расходи учествују са 11,63%. 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 самофинансираних делатности у области водоснабдевања и канализације, и смањила зависност од средстава која би се обезбедила на терет буџета града и других фондова.

Политика цена у 2023. години и наредним годинама треба да обезбеди:

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

Последња промена јединичних цена воде и канализације ЈКП „Наиссус“ Ниш извршена је Одлуком НО бр. 13618/1-3 од 25.05.2022 године. Сагласност на цене је дало Градско веће Решењем бр. 891-10/2022-03 од 01.09.2022 године.

#### 4.4. Субвенције - Закон о буџетском систему

Прилог 6

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

| Претходна година 2022.    |           |                    |                       |            |                                                                       |
|---------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 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                    |           |                    |                       |            |                                                                       |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2023. |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | 01.01. до 31.03.2023 | 01.01. до 30.06.2023 | 01.01. до 30.09.2023 | 01.01. до 31.12.2023 |
| Субвенције                       |                      |                      |                      |                      |
| Остали приходи из буџета*        |                      |                      |                      |                      |
| УКУПНО                           |                      |                      |                      |                      |

ЈКП „Наиссус“ Ниш није корисник средстава за субвенције у 2023 години.

#### 4.5. Трошкови запослених

Програмом пословања за 2023. годину планирана је исплата бруто зарада у укупном износу од 992.760.804 – Обрачунат бруто 2. Маса зарада за 2023. годину планирана је на основу процене масе у 2022. години, Одлуке о висини минималне цене рада за период од јануара до децембра 2023. године која је објављена у “Службеном гласнику РС” бр.105/2022 од 14.09.2022. године, која износи 230,00 динара ( нето) по радном часу, важећег Колективног уговора бр. 21996/1 од 01.09.2022. год. Основица за обрачун и исплату основне зараде запослених повећава се тако што је вредност радног часа усклађена са повећањем утврђене минималне цене рада за период јануар – децембар 2023. године у складу са Смерницама за израду Програма пословања за 2023 годину.

## Прилог 7

## Трошкови запослених

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01-31.12.2022. | *Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2022. | План<br>01.01-31.03.2023. | План<br>01.01-30.06.2023. | План<br>01.01-30.09.2023. | План<br>01.01-31.12.2023. |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 548.394.878               | 528.983.286                                    | 150.519.748               | 300.971.632               | 450.473.422               | 599.160.847               |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајим порезом и доприносима на терет запосленог)     | 782.303.678               | 734.892.274                                    | 214.721.466               | 429.346.122               | 642.615.438               | 854.723.034               |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 908.645.722               | 854.167.025                                    | 249.398.983               | 498.685.521               | 746.397.831               | 992.760.804               |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО*                                         | 751                       | 729                                            | 738                       | 736                       | 731                       | 728                       |
| 4.1.   | на неодређено време                                                                      | 700                       | 685                                            | 682                       | 692                       | 687                       | 684                       |
| 4.2.   | на одређено време                                                                        | 51                        | 44                                             | 56                        | 44                        | 44                        | 44                        |
| 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                                              | 3                         | 3                         | 3                         | 3                         |
| 7.     | Накнаде по ауторским уговорима                                                           | 150.000                   | 150.000                                        | 150.000                   | 150.000                   | 150.000                   | 150.000                   |
| 8.     | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима                                            | 3                         | 2                                              | 2                         | 2                         | 2                         | 2                         |
| 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 трошкова 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                                                          | 7.573.732                 | 7.573.732                                      | 2.435.667                 | 4.008.244                 | 5.713.684                 | 6.671.711                 |
| 23.    | Број прималаца отпремнине                                                                | 21                        | 21                                             | 6                         | 11                        | 16                        | 19                        |
| 24.    | Јубиларне награде                                                                        | 6.554.592                 | 6.554.592                                      | 3.034.280                 | 4.738.465                 | 7.606.484                 | 10.266.675                |
| 25.    | Број прималаца                                                                           | 87                        | 87                                             | 25                        | 39                        | 60                        | 82                        |
| 26.    | Смештај и исхрана на терену                                                              |                           |                                                |                           |                           |                           |                           |
| 27.    | **Помоћ радницима и породици радника                                                     | 40.000.000                | 40.000.000                                     | 1.000.000                 | 2.000.000                 | 3.000.000                 | 40.000.000                |
| 28.    | Стипендије                                                                               | 1.500.000                 | 1.500.000                                      | 400.000                   | 800.000                   | 1.200.000                 | 1.500.000                 |
| 29.    | ***Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                         | 9.000.000                 | 9.000.000                                      | 2.088.002                 | 4.275.970                 | 6.363.479                 | 9.350.590                 |
| 30.    | Трошкови стручног усавршавања запослених                                                 | 3.500.000                 | 3.500.000                                      | 1.000.000                 | 1.500.000                 | 3.250.000                 | 3.500.000                 |

\* Број радника је приказан према кадровском плану за 2023 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. 30/2021), Колективним уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш. Солидарна помоћ радницима биће исплаћена уколико се реализују 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 Колективним уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш.**

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

### **5.1. План добити – губитка за 2022. годину**

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити и покрића губитка за 2022. 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 усмераваће 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 2019, 2020 и 2021. годину.**

Одлуком о расподели добити (број: 20942/1-2 од 29.07.2020. год.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наиссус“ 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.год.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наиссус“ 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.

Одлуком о расподели добити (број:16203/1-1 од 24.06.2022. год.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2021. год. у укупном износу од 9.305.168,48 динара, усмерава се на следећи начин:

- Део добити у износу од 4.652.584,24 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 4.652.584,24 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 31.12.2022. 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     | Послови руководства на нивоу предузећа                                 | 10                                 | 15              | 15                                       | 15                           |                            |
| 2     | Канцеларија на нивоу предузећа                                         | 7                                  | 9               | 9                                        | 9                            |                            |
| 3     | Служба јавних набавки и складиштења                                    | 15                                 | 31              | 31                                       | 28                           | 3                          |
| 4     | Служба санитарне контроле са лабораторијом                             | 17                                 | 36              | 37                                       | 36                           | 1                          |
| 5     | Служба квалитета                                                       | 7                                  | 13              | 12                                       | 12                           |                            |
| 6     | Служба ИТ                                                              | 5                                  | 7               | 9                                        | 7                            | 2                          |
| 7     | Служба за безбедност и заштиту                                         | 7                                  | 11              | 11                                       | 11                           |                            |
| 8     | Служба овлашћена за контролисање и оверавање водомера - контролно тело | 4                                  | 7               | 6                                        | 6                            |                            |
| 9     | Сектор производње и дистрибуције воде                                  | 39                                 | 124             | 124                                      | 120                          | 4                          |
| 10    | Сектор изградње, реконструкције и одржавања Вик мреже                  | 68                                 | 169             | 158                                      | 152                          | 6                          |
| 11    | Сектор инвестиција и развоја                                           | 31                                 | 47              | 48                                       | 46                           | 2                          |
| 12    | Сектор трговине                                                        | 26                                 | 89              | 93                                       | 87                           | 6                          |
| 13    | Економско - финансијски сектор                                         | 17                                 | 31              | 33                                       | 28                           | 5                          |
| 14    | Правни сектор                                                          | 22                                 | 37              | 35                                       | 32                           | 3                          |
| 15    | Сектор логистике                                                       | 26                                 | 52              | 54                                       | 48                           | 6                          |
| 16    | Сектор одржавања и обезбеђења објеката                                 | 7                                  | 42              | 45                                       | 39                           | 6                          |
| 17    | ППОВ                                                                   | 9                                  | 10              | 9                                        | 9                            |                            |
|       | УКУПНО                                                                 | 317                                | 730             | 729                                      | 685                          | 44                         |

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 „Наиссус“ Ниш, бр.5151/1 од 19.02.2019. године и Правилника о измени Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш, бр.22137/1 од 27.06.2019. године, Правилника о измени Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш, бр.38803/1 од 10.12.2020. године, Правилника о измени Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш, бр. 22660/1 од 20.07.2021 . године и Правилника о измени Правилника о организацији и систематизацији послова и кадровске евиденције у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш, бр.15869/1 од 17.06.2022. 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 канализације.



## 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 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2022.  | Број на дан 31.12.2023. |
| 1          | ВСС  | 139                     | 136                     | 3                        | 3                       |
| 2          | ВС   | 80                      | 79                      |                          |                         |
| 3          | ВКВ  | 11                      | 11                      |                          |                         |
| 4          | ССС  | 270                     | 279                     |                          |                         |
| 5          | КВ   | 159                     | 154                     |                          |                         |
| 6          | ПК   |                         |                         |                          |                         |
| 7          | НК   | 70                      | 69                      |                          |                         |
| УКУПНО     |      | 729                     | 728                     | 3                        | 3                       |

Старосна структура

| Редни број       | Опис         | Број запослених 31.12.2022. | Број запослених 31.12.2023. |
|------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1                | До 30 година | 17                          | 12                          |
| 2                | 30 до 40     | 139                         | 122                         |
| 3                | 40 до 50     | 249                         | 240                         |
| 4                | 50 до 60     | 241                         | 254                         |
| 5                | Преко 60     | 83                          | 100                         |
| УКУПНО           |              | 729                         | 728                         |
| Просечна старост |              | 48                          | 49                          |

Структура по полу

| Редни број | Опис   | Запослени               |                         | Надзорни одбор/Скупштина |                         |
|------------|--------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|            |        | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2023. | Број на дан 31.12.2022.  | Број на дан 31.12.2023. |
| 1          | Мушки  | 525                     | 524                     | 3                        | 3                       |
| 2          | Женски | 204                     | 204                     |                          |                         |
| УКУПНО     |        | 729                     | 728                     | 3                        | 3                       |

Структура по времену у радном односу

| Редни број | Опис        | Број запослених 31.12.2022. | Број запослених 31.12.2023. |
|------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1          | До 5 година | 23                          | 22                          |
| 2          | 5 до 10     | 55                          | 45                          |
| 3          | 10 до 15    | 123                         | 118                         |
| 4          | 15 до 20    | 99                          | 98                          |
| 5          | 20 до 25    | 86                          | 85                          |
| 6          | 25 до 30    | 155                         | 147                         |
| 7          | 30 до 35    | 80                          | 84                          |
| 8          | Преко 35    | 108                         | 129                         |
| УКУПНО     |             | 729                         | 728                         |

## 6.3. Динамика запошљавања

Укупан број запослених, процена на дан 31.12.2022. години је 729, а њихова квалификациона, родна и старосна структура усклађена је са организацијом послова који обављају.

Процена потребног броја радника за 2023. годину је 728 запослен. Пријем нових радника (попуњавање слободних и упражњених радних места као 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 118/2021) 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 31.12.2022.године              | 729             |        | Стање на дан 30.06.2023.године              | 736             |
| 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.  | 3               | 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.  | 5               |
| 2.     | пензије                                     | 3               | 2.     | пензије                                     | 5               |
| 3.     | истек уговора                               |                 | 3.     |                                             |                 |
| 4.     |                                             |                 | 4.     |                                             |                 |
| 5.     |                                             |                 | 5.     |                                             |                 |
| 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023. | 12              | 6.     | Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023. | 0               |
| 7.     | пријем на одређено време                    | 12              | 7.     |                                             |                 |
| 8.     | пријем на неодређено време                  |                 | 8.     |                                             |                 |
|        |                                             |                 |        |                                             |                 |
|        | Стање на дан 31.03.2023.године              | 738             |        | Стање на дан 30.09.2023.године              | 731             |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|        | Стање на дан 31.03.2023.године              | 738             |        | Стање на дан 30.09.2023.године              | 731             |
| 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.  | 17              | 1.     | Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.  | 3               |
| 2.     | пензија                                     | 5               | 2.     | пензија                                     | 3               |
| 3.     | истек уговора                               | 12              | 3.     | истек уговора                               |                 |
| 4.     |                                             |                 | 4.     |                                             |                 |
| 5.     | Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023. | 15              | 5.     | Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023. | 0               |
| 6.     | пријем на неодређено време                  | 15              | 6.     |                                             |                 |
|        |                                             |                 | 7.     |                                             |                 |
|        |                                             |                 |        |                                             |                 |
|        | Стање на дан 30.06.2023.године              | 736             |        | Стање на дан 31.12.2023.године              | 728             |

\* Пријем запослених на упражњена и слободна радна места у току 2023. 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 2022. годину\* бруто 1

Прилог 11  
динарима

у

| Исплата 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                               | 723             | 58.824.988  | 81.362          | 705             | 57.412.935  | 81.437          | 17              | 1.222.357   | 71.903          | 1               | 189.696     | 189.696         |
| II                              | 720             | 57.536.177  | 79.911          | 708             | 56.587.702  | 79.926          | 11              | 758.664     | 68.969          | 1               | 189.811     | 189.811         |
| III                             | 724             | 61.013.444  | 84.273          | 703             | 59.396.877  | 84.491          | 20              | 1.426.747   | 71.337          | 1               | 189.820     | 189.820         |
| IV                              | 721             | 59.555.606  | 82.601          | 698             | 57.790.665  | 82.795          | 22              | 1.575.114   | 71.596          | 1               | 189.827     | 189.827         |
| V                               | 723             | 61.294.878  | 84.779          | 677             | 57.721.060  | 85.260          | 45              | 3.383.995   | 75.200          | 1               | 189.823     | 189.823         |
| VI                              | 723             | 61.223.432  | 84.680          | 673             | 57.460.945  | 85.380          | 49              | 3.572.662   | 72.911          | 1               | 189.825     | 189.825         |

| Исплата 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 |
| VII                             | 715             | 57.967.618  | 81.074          | 662             | 53.933.650  | 81.471          | 52              | 3.844.149   | 73.926          | 1               | 189.819     | 189.819         |
| VIII                            | 710             | 61.242.429  | 86.257          | 656             | 56.901.484  | 86.740          | 53              | 4.151.117   | 78.323          | 1               | 189.828     | 189.828         |
| IX                              | 709             | 59.990.758  | 84.613          | 654             | 55.592.901  | 85.004          | 54              | 4.208.029   | 77.926          | 1               | 189.828     | 189.828         |
| X                               | 754             | 64.991.180  | 86.195          | 697             | 59.979.579  | 86.054          | 56              | 4.819.019   | 86.054          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| XI                              | 754             | 64.991.180  | 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          | 683             | 58.774.825  | 86.054          | 67              | 5.765.612   | 86.054          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| УКУПНО                          |                 | 733.364.709 |                 |                 | 691.532.202 |                 |                 | 39.546.484  |                 |                 | 2.286.023   | 2.286.023       |
| ПРОСЕК                          | 727             | 61.113.726  | 84.011          | 684             | 57.627.684  | 84.222          | 46              | 3.595.135   | 83.660          | 1               | 190.502     | 190.502         |

\* исплата са проценом до краја године

\*\* старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. 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, породилско одсуство итд.

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

\*\*\*\*\* приказане вредности за процену остварења до 31.12.2022 се састоје од реализованих вредности за период 1 – 9 текуће године и планираних прошлогодишњих вредности за период 01.10 – 31.12.2022 године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину бруто 1

у динарима

| План по месецима 2023 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                            | 739             | 71.638.362  | 96.940          | 726             | 70.284.060  | 96.810          | 12              | 1.161.720   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| II                           | 738             | 71.541.552  | 96.940          | 725             | 70.187.250  | 96.810          | 12              | 1.161.720   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| III                          | 738             | 71.541.552  | 96.940          | 725             | 70.187.250  | 96.810          | 12              | 1.161.720   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| IV                           | 740             | 71.735.172  | 96.939          | 712             | 68.928.720  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| V                            | 738             | 71.541.552  | 96.940          | 710             | 68.735.100  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| VI                           | 736             | 71.347.932  | 96.940          | 708             | 68.541.480  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| VII                          | 736             | 71.347.932  | 96.940          | 708             | 68.541.480  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| VIII                         | 733             | 71.057.502  | 96.941          | 705             | 68.251.050  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| IX                           | 731             | 70.863.882  | 96.941          | 703             | 68.057.430  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| X                            | 731             | 70.863.882  | 96.941          | 703             | 68.057.430  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| XI                           | 729             | 70.670.262  | 96.941          | 701             | 67.863.810  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| XII                          | 728             | 70.573.452  | 96.942          | 700             | 67.767.000  | 96.810          | 27              | 2.613.870   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |
| УКУПНО                       |                 | 854.723.034 |                 |                 | 825.402.060 |                 |                 | 27.009.990  |                 |                 | 2.310.984   | 2.310.984       |
| ПРОСЕК                       | 735             | 71.226.920  | 96.940          | 711             | 68.783.505  | 96.810          | 23              | 2.250.833   | 96.810          | 1               | 192.582     | 192.582         |

\* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022.

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину бруто 2

у динарима

| План по месецима 2023 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                            | 739               | 83.207.957     | 112.595         | 726             | 81.634.936  | 112.445         | 12              | 1.349.338   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| II                           | 738               | 83.095.513     | 112.596         | 725             | 81.522.491  | 112.445         | 12              | 1.349.338   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| III                          | 738               | 83.095.513     | 112.596         | 725             | 81.522.491  | 112.445         | 12              | 1.349.338   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| IV                           | 740               | 83.320.402     | 112.595         | 712             | 80.060.708  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| V                            | 738               | 83.095.513     | 112.596         | 710             | 79.835.819  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| VI                           | 736               | 82.870.623     | 112.596         | 708             | 79.610.929  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |

| План по месецима 2023 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 |
| VII                          | 736               | 82.870.623     | 112.596         | 708             | 79.610.929  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| VIII                         | 733               | 82.533.289     | 112.597         | 705             | 79.273.595  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| IX                           | 731               | 82.308.399     | 112.597         | 703             | 79.048.705  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| X                            | 731               | 82.308.399     | 112.597         | 703             | 79.048.705  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| XI                           | 729               | 82.083.509     | 112.597         | 701             | 78.823.815  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| XII                          | 728               | 81.971.064     | 112.598         | 700             | 78.711.371  | 112.445         | 27              | 3.036.010   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |
| УКУПНО                       |                   | 992.760.804    |                 |                 | 958.704.493 |                 |                 | 31.372.103  |                 |                 | 2.684.208   | 2.684.208       |
| ПРОСЕК                       | 735               | 82.730.067     | 112.596         | 711             | 79.892.041  | 112.445         | 23              | 2.614.342   | 112.445         | 1               | 223.684     | 223.684         |

\*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

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

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 "Наиссус"-Ниш бр. 21996/1 од 01.09.2022. 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    | 176              | 125,92330                          |
| 2     | Фебруар   | 160              | 138,51563                          |
| 3     | Март      | 184              | 120,44837                          |
| 4     | Април     | 160              | 138,51563                          |
| 5     | Мај       | 184              | 120,44837                          |
| 6     | Јун       | 176              | 125,92330                          |
| 7     | Јул       | 168              | 131,91964                          |
| 8     | Август    | 184              | 120,44837                          |
| 9     | Септембар | 168              | 131,91964                          |
| 10    | Октобар   | 176              | 125,92330                          |
| 11    | Новембар  | 176              | 125,92330                          |
| 12    | Децембар  | 168              | 131,91964                          |
|       | Укупно    | 2080             |                                    |

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 измењеним околностима.

## Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог бр. 11а

у динарима

|                           |     |                | Исплаћена у 2022. години |         | Планирана у 2023. години |         |
|---------------------------|-----|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|                           |     |                | Бруто 1                  | Нето    | Бруто 1                  | Нето    |
| Запослени<br>пословодства | без | Најнижа зарада | 62.370                   | 45.651  | 72.664                   | 53.109  |
|                           |     | Највиша зарада | 179.380                  | 127.675 | 185.449                  | 130.000 |
| Пословодство              |     | Најнижа зарада | 189.696                  | 134.907 | 192.582                  | 135.000 |
|                           |     | Највиша зарада | 189.827                  | 134.999 | 192.582                  | 135.000 |

Маса за исплату зарада Пословодство -зарада директора садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених за 2023. годину у укупном износу од **2.310.984** дин - бруто 1. Исплата зарада директора вршиће се у оквиру исплате обрачунатих зарада запосленима.

## Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Прилог 116

Од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. 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 | број запослених | Маса зарада | просечна зарада |
| I                                   |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| II                                  |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| III                                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| IV                                  |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| V                                   |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| VI                                  |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| VII                                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| VIII                                |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| IX                                  |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| X                                   |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| XI                                  |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| XII                                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| УКУПНО                              |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |
| ПРОСЕК                              |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |                 |             |                 |

\* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. год

## Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Од 01.01.2023. до \_\_\_\_\_ 2023. 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 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. 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 2022 |                     |               |              | Надзорни одбор / Скупштина - план 2023 година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                  | Накнада председника | 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 2022 |                     |               |              | Надзорни одбор / Скупштина - план 2023 година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                  | Накнада председника | 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 2022 |                     |               |              | Комисија за ревизију - план план 2023 година |                     |               |              |
|--------|-----------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                            | Накнада председника | 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      |                                         |                     |               |              |                                              |                     |               |              |
| 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 2022 |                     |               |              |                | Комисија за ревизију - план 2023 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 / Пројекта   | Оригинална валута |     | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. | Година поплачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за 2023 годину у динарима |               | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|-----|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                               |                            | Евро              | Дин |                                                                    |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 | Укупно главница                                   | Укупно камата |                                                                    |                                                          |
| Домаћи кредитор               |                            |                   |     |                                                                    |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                   |               |                                                                    |                                                          |
| ОГП банка                     | Дуг.кред. 759394           | ЕУР               | н   | 97.704                                                             | 11.529.074                                               | 2017                     | 60 месеци                      | 12 месеци                    | 24.03.2018.        | 2,11%         | 12                              | 11.529.074                                        | 0             | 0                                                                  | 0                                                        |
| Комерцијална банка            | Дуг.кред. 00-410-0207376.3 | ЕУР               | н   | 83.277                                                             | 9.826.712                                                | 2018.                    | 54 месеца                      | 6 месеци                     | 15.01.2019.        | 1,63%         | 12                              | 9.826.712                                         | 56.989        | 0                                                                  | 0                                                        |
| ОГП банка                     | Дуг.кред. 649020           | ЕУР               | н   | 173.152                                                            | 20.431.909                                               | 2019.                    | 54 месеца                      | 6 месеци                     | 03.12.2019.        | 1,72%         | 12                              | 12.577.624                                        | 75.013        | 64.875                                                             | 7.854.285                                                |
| Интеса банка                  | Дуг.кред. 6572300          | ЕУР               | н   | 149.260                                                            | 17.612.629                                               | 2020.                    | 54 месеца                      | 6 месеци                     | 17.02.2021.        | 2,73%         | 12                              | 6.995.033                                         | 227.339       | 87.699                                                             | 10.617.596                                               |
| Интеса банка                  | Дуг.кред. 6572760          | ЕУР               | н   | 172.222                                                            | 20.322.234                                               | 2020.                    | 54 месеца                      | 6 месеци                     | 17.02.2021.        | 2,73%         | 12                              | 8.071.206                                         | 417.852       | 101.191                                                            | 12.251.027                                               |
| Комерцијална банка            | Дуг.кред. 00-410-0208388.2 | ЕУР               | н   | 346.666                                                            | 40.906.627                                               | 2021.                    | 54 месеца                      | 6 месеци                     | 18.10.2021.        | 2,08%         | 12                              | 12.913.922                                        | 482.134       | 231.215                                                            | 27.992.705                                               |
| *Пошта                        | Дуг.кред.23 3125001/1      | ЕУР               | н   | 318.333                                                            | 37.563.293                                               | 2022.                    | 60 месеци                      |                              | 16.07.2022.        | 3,57%         | 12                              | 9.249.600                                         | 772.193       | 233.866                                                            | 28.313.693                                               |
| Пошта                         | Дуг.кред.23 3125001/2      | ЕУР               | н   | 195.350                                                            | 23.051.301                                               | 2022.                    | 60 месеци                      |                              | 02.07.2022.        | 3,58%         | 12                              | 5.569.123                                         | 1.013.768     | 144.400                                                            | 17.482.178                                               |
| Пошта                         | Дуг.кред.23 3125001/3      | ЕУР               | н   | 52.700                                                             | 6.218.601                                                | 2022.                    | 60 месеци                      |                              | 08.07.2022.        | 3,58%         | 12                              | 1.501.238                                         | 616.499       | 38.965                                                             | 4.717.363                                                |
| Пошта                         | Дуг.кред.23 3125001/4      | ЕУР               | н   | 115.600                                                            | 13.640.799                                               | 2022.                    | 60 месеци                      |                              | 21.07.2022.        | 3,58%         | 12                              | 3.293.054                                         | 166.876       | 85.471                                                             | 10.347.744                                               |
| Пошта                         | Дуг.кред.23 3125001/5      | ЕУР               | н   | 26.000                                                             | 3.068.000                                                | 2022.                    | 60 месеци                      |                              | 18.08.2022.        | 3,58%         | 12                              | 726.408                                           | 369.865       | 19.341                                                             | 2.341.592                                                |
|                               | Краткорочн и кредит        | ЕУР / РСД         | н   |                                                                    |                                                          | 2023                     | 12 месеци                      |                              |                    | 12%           |                                 | 53.100.000                                        | 6.372.000     | 438.596                                                            | 53.100.000                                               |
|                               | Дуг.кред.                  | ЕУР               | н   |                                                                    |                                                          | 2023.                    | 60 месеци                      |                              | 01.02.2023.        | 7,34%         | 12                              | 14.427.266                                        | 107.748       | 526.151                                                            | 63.700.004                                               |
| Страни кредитор               |                            |                   |     |                                                                    |                                                          |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                   |               |                                                                    |                                                          |
| Укупно кредитно задужење      |                            |                   |     |                                                                    | 257.271.179                                              |                          |                                |                              |                    |               |                                 | 149.780.261                                       | 10.678.276    | 1.971.769                                                          | 238.718.188                                              |
| од чега за ликвидност         |                            |                   |     |                                                                    | 53.100.000                                               |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                   |               | 438.596                                                            | 53.100.000                                               |
| од чега за капиталне пројекте |                            |                   |     |                                                                    | 204.171.179                                              |                          |                                |                              |                    |               |                                 |                                                   |               | 1.533.173                                                          | 185.618.188                                              |

\*Поштанска штедионица је предузећу ЈКП „Наиссус“ у 2022. години одобрила кредит у износу од 850.000 еура у динарској противвредности.

Како наведени износ није повучен одједном у целости, већ у траншама, то је сваки пут када су повучена средства банка издавала нови анuitетни план за тај износ. Из тог разлога за један кредит има 5 анuitетних планова.



## 8. Планиране набавке

### 8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину

у динарима

| Р.бр. | ПОЗИЦИЈА | План 2022.     | Процена реализације 2022. | 01.01.- 31.03.2023. | 01.01.- 30.06.2023. | 01.01.- 30.09.2023. | 01.01.- 31.12.2023. |
|-------|----------|----------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.    | Добра    | 376.410.000,00 | 373.500.000,00            | 144.901.250,00      | 289.802.500,00      | 434.703.750,00      | 579.605.000,00      |
| 2.    | Услуге   | 236.000.600,00 | 151.900.000,00            | 47.903.400,00       | 95.806.800,00       | 143.710.200,00      | 191.613.600,00      |
| 3.    | Радови   | 125.950.000,00 | 104.000.000,00            | 37.712.500,00       | 75.425.000,00       | 113.137.500,00      | 150.850.000,00      |
|       | Укупно   | 738.360.600,00 | 629.400.000,00            | 230.517.150,00      | 461.034.300,00      | 691.551.450,00      | 922.068.600,00      |

### 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 2022. години * | План за 01.01.- 31.03.2023. | План за 01.01.- 30.06.2023. | План за 01.01.- 30.09.2023. | План за 01.01.- 31.12.2023. |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|            | <b>Добра</b>                                                                                               |                                        |                             |                             |                             |                             |
| 1*         | Набавка електричне енергије                                                                                | 140.000.000,00                         | 43.750.000,00               | 87.500.000,00               | 131.250.000,00              | 175.000.000,00              |
| 2          | Материјал и опрема за производњу и дистрибуцију воде                                                       | 10.000.000,00                          | 25.297.500,00               | 50.595.000,00               | 75.892.500,00               | 101.190.000,00              |
| 3          | Материјал и опрема за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже                                 | 108.000.000,00                         | 29.750.000,00               | 59.500.000,00               | 89.250.000,00               | 119.000.000,00              |
| 4*         | Погонска горива за возила и механизацију                                                                   | 25.000.000,00                          | 11.250.000,00               | 22.500.000,00               | 33.750.000,00               | 45.000.000,00               |
| 5          | Материјал и опрема за одржавање објеката и механизације и остали потрошни материјал за обављање делатности | 24.000.000,00                          | 8.837.500,00                | 17.675.000,00               | 26.512.500,00               | 35.350.000,00               |
| 6          | Материјал и опрема за лабораторију                                                                         | 4.500.000,00                           | 2.257.500,00                | 4.515.000,00                | 6.772.500,00                | 9.030.000,00                |
| 7          | Теретна моторна возила                                                                                     | 42.000.000,00                          | 7.250.000,00                | 14.500.000,00               | 21.750.000,00               | 29.000.000,00               |
| 8          | Рачунарска, мрежна опрема и пословни информациони систем                                                   | 2.000.000,00                           | 9.135.000,00                | 18.270.000,00               | 27.405.000,00               | 36.540.000,00               |
| 9          | НЗЈН добра                                                                                                 | 18.000.000,00                          | 7.373.750,00                | 14.747.500,00               | 22.121.250,00               | 29.495.000,00               |
|            | <b>Укупно добра:</b>                                                                                       | <b>373.500.000,00</b>                  | <b>144.901.250,00</b>       | <b>289.802.500,00</b>       | <b>434.703.750,00</b>       | <b>579.605.000,00</b>       |
|            |                                                                                                            |                                        |                             |                             |                             |                             |
| 1*         | Телекомуникационе услуге                                                                                   | 6.000.000,00                           | 1.062.500,00                | 2.125.000,00                | 3.187.500,00                | 4.250.000,00                |
| 2*         | Услуге поправке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде                          | 55.000.000,00                          | 18.287.500,00               | 36.575.000,00               | 54.862.500,00               | 73.150.000,00               |
| 3          | Услуге израде техничке документације                                                                       | 3.500.000,00                           | 1.850.000,00                | 3.700.000,00                | 5.550.000,00                | 7.400.000,00                |
| 4          | Услуге поправке и одржавања возила и механизације                                                          | 15.000.000,00                          | 5.325.000,00                | 10.650.000,00               | 15.975.000,00               | 21.300.000,00               |

| Редни број | ПОЗИЦИЈА                                                    | Реализација (процена) у 2022. години * | План за 01.01.-31.03.2023. | План за 01.01.-30.06.2023. | План за 01.01.-30.09.2023. | План за 01.01.-31.12.2023. |
|------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 5*         | Услуге лекарских прегледа запослених                        | 700.000,00                             | 262.500,00                 | 525.000,00                 | 787.500,00                 | 1.050.000,00               |
| 6*         | Остале непоменуте услуге                                    | 55.000.000,00                          | 10.792.500,00              | 21.585.000,00              | 32.377.500,00              | 43.170.000,00              |
| 7          | НЗЈН услуге                                                 | 16.700.000,00                          | 10.323.400,00              | 20.646.800,00              | 30.970.200,00              | 41.293.600,00              |
|            | Укупно услуге:                                              | 151.900.000,00                         | 47.903.400,00              | 95.806.800,00              | 143.710.200,00             | 191.613.600,00             |
|            | <b>Радови</b>                                               |                                        |                            |                            |                            |                            |
| 1          | Радови на одржавању објеката и постројења за водоснабдевање | 82.000.000,00                          | 29.062.500,00              | 58.125.000,00              | 87.187.500,00              | 116.250.000,00             |
| 2          | НЗЈН радови                                                 | 22.000.000,00                          | 8.650.000,00               | 17.300.000,00              | 25.950.000,00              | 34.600.000,00              |
|            | Укупно радови:                                              | 104.000.000,00                         | 37.712.500,00              | 75.425.000,00              | 113.137.500,00             | 150.850.000,00             |
|            | <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>                       | 629.400.000,00                         | 230.517.150,00             | 461.034.300,00             | 691.551.450,00             | 922.068.600,00             |

\*Претходна година

За набавке које у претходној табели - прилог 15 поред редног броја имају ознаку \* наручилац планира закључење двогодишњих уговора.

Приказане вредности у претходној табели представљају процењену вредност предметних набавки за 2023. 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 добара, радова и услуга за период 2023 – 2024 године

Прилог 15а

| Редни број | ПОЗИЦИЈА                                                                         | ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ |                |                |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
|            |                                                                                  | УКУПНО             | 2023.          | 2024.          |
|            | <b>Добра</b>                                                                     |                    |                |                |
| 1*         | Набавка електричне енергије                                                      | 350.000.000,00     | 175.000.000,00 | 175.000.000,00 |
| 2*         | Погонска горива за возила и механизацију                                         | 90.000.000,00      | 45.000.000,00  | 45.000.000,00  |
|            | Укупно добра:                                                                    | 440.000.000,00     | 220.000.000,00 | 220.000.000,00 |
|            | <b>Услуге</b>                                                                    |                    |                |                |
| 1*         | Телекомуникационе услуге                                                         | 12.500.000,00      | 4.250.000,00   | 8.250.000,00   |
| 2*         | Услуге поравке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде | 15.500.000,00      | 5.000.000,00   | 10.500.000,00  |
| 3*         | Услуге лекарских прегледа запослених                                             | 1.200.000,00       | 600.000,00     | 600.000,00     |
| 4*         | Остале непоменуте услуге                                                         | 2.000.000,00       | 1.000.000,00   | 1.000.000,00   |
|            | Укупно услуге:                                                                   | 31.200.000,00      | 10.850.000,00  | 20.350.000,00  |
|            | <b>Радови</b>                                                                    |                    |                |                |
|            | Укупно радови:                                                                   | 0,00               | 0,00           | 0,00           |
|            | <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b>                                          | 471.200.000,00     | 230.850.000,00 | 240.350.000,00 |

## 8.2. Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2022. годину

План набавки за 2023. 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 2023. године Предузеће је планирало да за планиране набавке добара, услуга и радова за обављање делатности утроши укупно 922.068.600,00 динара, од чега је за набавку добара планирано да се утроши 579.605.000,00 динара или 62,86 %, за извршење услуга планирано је да се утроши 191.613.600,00 динара или 20,78 %, а за извођење радова планирано је да се утроши 150.850.000,00 динара или 16,36 % од укупно планираних средстава за набавке.

У току 2023. године преузете обавезе по уговорима за набавку добара, радова и услуга закљученим у 2021. и 2022. години износе укупно 129.480.000,00 динара, од чега за набавку добара износе 101.000.000,00 динара, за извршење услуга износе 28.480.000,00 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 добара, 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 добара, радова и услуга измена Плана набавки ће се вршити у складу са одлуком Надзорног одбора Предузећа, а највише до износа средстава опредељених за набавку добара, радова и услуга.

У табели планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину (Прилог 15), колона вредности реализације 2022. године представља износ реализоване вредности по закљученим уговорима и вредности за коју је процењено да ће по закљученим уговорима бити реализована до краја 2022. године. Код ставки где није исказана реализација у 2022. 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 четвртном кварталу 2021. године, а реализација уговора који буду закључени из покренутих поступака биће вршена у 2022. години.

За набавке које у табели - прилог 15 поред редног броја имају ознаку \* наручилац планира закључење двогодишњих уговора.

Приказане вредности у табели - прилог 15 представљају процењену вредност предметних набавки за 2023. 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 15а).

- Набавка електричне енергије - Како је Законом о енергетици („Службени гласник РС“, број 145/2014) уведен систем конкуренције у електроенергетском сектору Републике Србије, наручилац је у смислу Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/2019), дужан да провери услове понуде различитих понуђача и закључи уговор сагласно одредбама овог Закона. На основу наведеног Предузеће је Планом набавки за 2023. годину предвидело покретање набавке електричне енергије и закључење двогодишњег уговора.
- Набавка материјала и опрема за производњу и дистрибуцију воде спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде ради несметаног процеса производње и дистрибуције воде. 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.
- Материјал и опрема за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже 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 потреба за поверене послове од стране града Ниша на изградњи водоводне и канализационе мреже на уговореним пословима, као и 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 погонских горива за возила и механизацију спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности, као и за потребе грејања објеката на локацији Медиана, а реализацију набавке спроводи служба за одржавање возног парка и опреме. Процена количина погонског горива је извршена на основу анализе потрошње у претходне три године, увећане за додатне активности и предвиђене набавке нових возила и механизације.
- Набавка материјал и опрема за одржавање објеката и механизације и остали потрошни материјал за обављање делатности спроводи се за потребе сектора логистике и других сектора ради одржавања објеката и механизације, као и обављања осталих делатности. Процењена вредност набавке утврђена је увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.
- Набавка материјала и опреме за лабораторију спроводи се за потребе службе санитарне контроле са лабораторијом за обављање редовних активности. Процењена вредност набавке утврђена је увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.
- Набавка Рачунарске, мрежне опреме и пословног информационог система 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 телекомуникационих услуга спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности.
- Набавка услуге поравке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде спроводи се за потребе Сектора производње и дистрибуције воде ради обављања несметаног процеса производње и дистрибуције воде.
- 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 искуствено а на основу Правилника о утврђивању цена пројектантских услуга.
- Набавка услуге поправке и одржавања возила и механизације се спроводи 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.
- Позиција Остале непоменуте услуге обухвата остале непобројане услуге, неопходне за несметано функционисање и обављање основне делатности предузећа.
- Радови на одржавању објеката и постројења за водоснабдевање спроводи се за потребе сектора за производњу и дистрибуцију воде и сектора логистике, ради одржавања објеката и постројења за водоснабдевање.

### 8.3. Образложење за набавку возила

Предузеће у 2023. години планира набавку пет теретних возила за потребе сектора изградње и одржавања водовodne и канализационе мреже у циљу несметаног обављања делатности одржавања ВИК мреже.

С обзиром на степен амортизованости возила, а имајући у виду да возни и машински парк Предузећа обухвата девет теретних возила старости 25 до 30 година, те да обављање основне делатности Предузећа подразумева одржавање 727 км дистрибутивних цевовода и 184 км 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 циљу поузданијег обављања делатности Предузећа.

## 9. Инвестиције

### 9.1. План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2023. годину

#### План капиталних улагања и инвестиција

Прилог 16

у 000 динара

| Р.бр. | Назив инвестиције                                                                                                                                                                                                  | Година<br>покрива<br>финансирања<br>пројекта | Година<br>завршетка<br>финансирања<br>пројекта | Укупна<br>вредност<br>пројекта | Реализован<br>о закључно<br>са<br>31.12.2022 | Структура<br>финансира<br>ња      | Износ<br>према<br>извору<br>финансира<br>ња | План 2023. година             |                               |                               |                               | План<br>2024.<br>година | План<br>2025.<br>година |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              |                                   |                                             | План<br>01.01.-31.03.<br>2023 | План<br>01.01.-30.06.<br>2023 | План<br>01.01.-30.09.<br>2023 | План<br>01.01.-31.12.<br>2023 |                         |                         |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                  | 3                                            | 4                                              | 5                              | 6                                            | 7                                 | 8                                           | 9                             | 10                            | 11                            | 12                            | 13                      | 14                      |
| 1     | Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана                                                                                                                                     | 2023                                         | 2023                                           | 20.000                         | 0                                            | Сопствена средства                | 20.000                                      | 0                             | 0                             | 10.000                        | 20.000                        | 0                       | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 20.000                                      | 0                             | 0                             | 10.000                        | 20.000                        | 0                       | 0                       |
| 2     | Израда пројекта адаптације пумпних станица (по чл. 145 закона о планирању и изградњи) Љуберађа и Бабушница - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење независног система даљинског управљања | 2023                                         | 2023                                           | 5.000                          | 0                                            | Сопствена средства                | 5.000                                       | 0                             | 5.000                         | 5.000                         | 5.000                         | 0                       | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 5.000                                       | 0                             | 5.000                         | 5.000                         | 5.000                         | 0                       | 0                       |
| 3     | Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода                                                                                                        | 2023                                         | 2024                                           | 2.000                          | 0                                            | Сопствена средства                | 2.000                                       | 0                             | 0                             | 500                           | 1.000                         | 1.000                   | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 2.000                                       | 0                             | 0                             | 500                           | 1.000                         | 1.000                   | 0                       |
| 4     | Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја                                                                                                                     | 2023                                         | 2024                                           | 500                            | 0                                            | Сопствена средства                | 500                                         | 0                             | 0                             | 0                             | 250                           | 250                     |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 500                                         | 0                             | 0                             | 0                             | 250                           | 250                     |                         |
| 5     | Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша                                                                                                                                                 | 2023                                         | 2023                                           | 8.000                          | 0                                            | Сопствена средства                |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) | 8.000                                       | 0                             | 8.000                         | 8.000                         | 8.000                         | 0                       | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 8.000                                       | 0                             | 8.000                         | 8.000                         | 8.000                         | 0                       | 0                       |
| 6     | Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (од Габровачке реке до окретнице у Мокрањчевој)                                                                                        | 2023                                         | 2023                                           | 20.000                         | 0                                            | Сопствена средства                |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) | 20.000                                      | 0                             | 0                             | 0                             | 20.000                        | 0                       | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 20.000                                      | 0                             | 0                             | 0                             | 20.000                        | 0                       | 0                       |
| 7     | Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2                                                                            | 2022                                         | 2023                                           | 30.000                         | 4.603                                        | Сопствена средства                |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) | 25.397                                      | 0                             | 10.000                        | 20.000                        | 25.397                        | 0                       | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 25.397                                      | 0                             | 10.000                        | 20.000                        | 25.397                        | 0                       | 0                       |
| 8     | Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута                                                                                                                                                                | 2024                                         | 2025                                           | 200.000                        | 0                                            | Сопствена средства                | 80.000                                      | 0                             | 0                             | 16.000                        | 46.000                        | 34.000                  | 0                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Позajмљена средства               |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Средства буџета (по континентима) | 200.000 0                                   | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             | 100.000                 | 100.000                 |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Остало                            |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                                              |                                                |                                |                                              | Укупно                            | 200.000 0                                   | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             | 100.000                 | 100.000                 |
| 9     | Изградња везног ценовода Поповац -                                                                                                                                                                                 | 2023                                         | 2023                                           | 18.000                         | 0                                            | Сопствена средства                |                                             |                               |                               |                               |                               |                         |                         |

| Р.бр.              | Назив инвестиције                                                                                                                            | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано о закључно са 31.12.2022. | Структура финансирања             | Износ према извору финансирања | План 2023. година        |                          |                          |                          | План 2024. година | План 2025. година |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       |                                   |                                | План 01.01.-31.03. 2023. | План 01.01.-30.06. 2023. | План 01.01.-30.09. 2023. | План 01.01.-31.12. 2023. |                   |                   |
|                    | Трупале за повезивање НИВОС-а и Моравског водовода                                                                                           |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) | 18.000                         | 0                        | 0                        | 10.000                   | 18.000                   | 0                 | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 18.000                         | 0                        | 0                        | 10.000                   | 18.000                   | 0                 | 0                 |
| 10                 | Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наис до Горње Топонице - по деоницама са реконструкцијом ПС Наис                           | 2024                                | 2025                                  | 200.000                  | 0                                     | Сопствена средства                |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) | 200.000                        | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        | 100.000           | 100.000           |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 200.000                        | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        | 100.000           | 100.000           |
| 11                 | Адаптација пумпних станица на систему НИВОС - Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије                  | 2023                                | 2024                                  | 110.500                  | 14.500                                | Сопствена средства                | 96.000                         | 0                        | 0                        | 0                        | 50.000                   | 46.000            | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 96.000                         | 0                        | 0                        | 0                        | 50.000                   | 46.000            | 0                 |
| 12                 | Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС                                                                                             | 2023                                | 2024                                  | 200.000                  | 0                                     | Сопствена средства                | 200.000                        | 0                        | 0                        | 0                        | 80.000                   | 60.000            | 60.000            |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 200.000                        | 0                        | 0                        | 0                        | 80.000                   | 60.000            | 60.000            |
| 13                 | Изградња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен                                                                                     | 2022                                | 2023                                  | 150.000                  | 37.876                                | Сопствена средства                |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) | 112.124                        | 70.000                   | 100.000                  | 112.124                  | 112.124                  | 0                 | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 112.124                        | 70.000                   | 100.000                  | 112.124                  | 112.124                  | 0                 | 0                 |
| 14                 | Реконструкција трафо станице Медијана 2                                                                                                      | 2023                                | 2023                                  | 20.000                   | 0                                     | Сопствена средства                | 20.000                         | 0                        | 0                        | 10.000                   | 20.000                   | 0                 | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 20.000                         | 0                        | 0                        | 10.000                   | 20.000                   | 0                 | 0                 |
| 15                 | Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река | 2023                                | 2023                                  | 90.000                   | 0                                     | Сопствена средства                | 90.000                         | 0                        | 30.000                   | 90.000                   | 90.000                   | 0                 | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 90.000                         | 0                        | 30.000                   | 90.000                   | 90.000                   | 0                 | 0                 |
| 16                 | Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму                                                                | 2023                                | 2023                                  | 200.000                  | 16.766                                | Сопствена средства                |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Позајмљена средства               |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Средства буџета (по континентима) |                                |                          |                          |                          |                          |                   |                   |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Остало                            | 200.000                        | 30.000                   | 100.000                  | 150.000                  | 200.000                  | 0                 | 0                 |
|                    |                                                                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                       | Укупно                            | 200.000                        | 30.000                   | 100.000                  | 150.000                  | 200.000                  | 0                 | 0                 |
| Укупно инвестиције |                                                                                                                                              |                                     |                                       | 1.274.000                | 73.745                                |                                   | 1.217.021                      | 100.000                  | 253.000                  | 415.624                  | 649.771                  | 307.250           | 260.000           |

## ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ У ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Израда пројектне документације:

**1. Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана**  
(Укупна вредност – 20.000.000/План за 2023 – 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 доградњу.

Генералним пројектом 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 осталог, 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 пласиране 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 постизање горе побројаних циљева потребна је реконструкција комплетне фабрике воде. За потребе реконструкције фабрике воде потребно је урадити пројектну документацију за добијање дозволе за извођење радова на основу које се може приступити планирању фазног извођења радова по независним

## **2. 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 пројеката 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.11 плана).

## **3. Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода**

(Укупна вредност – 2.000.000/План за 2023 – 1.000.000)

Према Закону о рударству и геолошким истраживањима "Носилац одобрења за експлоатациони простор за коришћење подземних вода дужан је да сваке пете године од дана претходно евидентираног стања утврђених ресурса и резерви подземних вода, достави Министарству елаборат о ресурсима и резервама подземних вода урађен на основу новоизведених – савремених осматрања хидродинамичког режима подземних вода и нових контролних анализа квалитета истих

вода у циљу утврђивања стварних количина и квалитативних својстава експлоатабилних резерви подземних вода".

Решење о разврстаним резервама подземних вода за извориште Медијана истиче 18.03.2023. године, потребно га је обновити. Процес добијања поменутог Решења је сложен и дуготрајан. Хидрогеолошка истраживања, која претходе добијању Решења, трају једну хидролошку годину након чега се израђује елаборат на основу кога надлежно министарство издаје Решење о овереним резервама подземних вода. Реализацију овог пројекта потребно је започети већ почетком 2023. године.

#### **4. Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја**

(Укупна вредност – 500.000/План за 2023 – 250.000)

Према члану 27 Закона о рударству и геолошким истраживањима у току извођења геолошких истраживања, носилац истраживања је дужан да обезбеди стручни надзор над извођењем геолошких истраживања.

Стручни надзор обухвата: контролу да ли се истражни радови изводе према пројекту геолошких истраживања и остварује пројектована динамика реализације истраживања; проверу квалитета извођења истражних радова и примену прописа из области геолошких истраживања и техничких прописа; контролу примене мера безбедности и здравља на раду, мера заштите од пожара и заштите животне средине.

Стручни надзор над извођењем геолошких истраживања не може да врши правно лице које је носилац одобрења за истраживање, које изводи геолошка истраживања, нити лице које је израдило извештаје о геолошким истраживањима.

Према горе поменутом члану закона ЈКП Наиссус као носилац одобрења за истраживање не може да врши стручни надзор над хидрогеолошким истраживањима што је и разлог за ангажовање трећег лица.

#### **5. Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша**

(Укупна вредност – 8.000.000/План за 2023 – 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 израдити Студију одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша.



**Изградња објекта водоснабдевања и канализације:****6. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)**

(Укупна вредност – 20.000.000/План за 2023 – 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 7км, 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 доста вертикалних прелома на траси цевовода учестале 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 учестале 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.

**7. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливни-испусних вода из резервоара Виник**

(Укупна вредност – 30.000.000/План за 2023 – 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 Бјеговић.

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.

28.12.2021. године потписан уговор за извођење радова на изградњи цевовода за одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2, између Града Ниша (Инвеститор) и ЈКП Наиссус-а (Извођач радова). Радови нису започети.

**8. Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута**

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2023 – 0)

Релизацијом позиције 7 овог плана ствара се прилика за решавање проблема водоснабдевања виших зона дуж Чамурлијског пута. Ова позиција обухвата изградњу примарног цевовода II висинске зоне северозападнoг дела града (око 8 км) као и реконструкцију постојећег дела цевовода кроз насеље Комрен.

**9. Изградња везног цевовода Поповац – Трупале за повезивање НИВОС-а и Моравског водовода**

(Укупна вредност – 18.000.000/План за 2023 – 18.000.000)

Повезивањем система НИВОС-а и МОВОС-а на простору између села Поповац и Трупале створиће се услови за стабилније снабдевање насеља која се налазе у северозападном подручју града Ниша, а која су ослоњена на МОВОС. Повезивањем два система обезбеђује се додатна сигурност у водоснабдевању односно могућност надомештања недостајућих количина воде за насеља у овом подручју.

**10. Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наис до Горње Топонице по деоницама са реконструкцијом ПС Наис**

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2023 – 0)

Реконструкција цевовода на овој деоници је потребна из више разлога:

- учестале хаварије,
- потребне веће количине воде због развоја тзв. индустријске зоне север,
- веће количине воде и стабилнији притисак за осигурање уредног водоснабдевања села која се ослањају на МОВОС.

Због горе побројаних разлога потребно је размотрити реконструкцију читаве деонице заменом цевног материјала и повећањем пречника као и реконструкцију ПС Наис и доводног цевовода.

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

(Укупна вредност – 96.000.000/План за 2023 – 50.000.000)

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 Наиссус 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 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÷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 Наиссус-а (14,5 милиона динара). Реализација читавог пројекта је планирана за 2023. и 2024. годину.

## **12. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС**

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2023 – 80.000.000)

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 дистрибуције воде.

## **13. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен**

(Укупна вредност – 150.000.000/План за 2023 – 150.000.000)

Изградњом везног цевовода од пумпних станица Медијана 1 и Медијана 2 и повезивањем на магистрални прстен Ø1000 мм створиће 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. Уговор за извођење радова на реализацији ове позиције је потписан 6.7.2022. и до краја трећег квартала 2022. године су изведени радови у вредности од 37.875.667,11 РСД.

#### **14. Реконструкција трафо станице Медијана 2**

(Укупна вредност – 20.000.000/План за 2023 – 20.000.000)

Описано у тачки 1.

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

#### **15. 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 – 90.000.000/План за 2022 – 90.000.000)

Након катастрофалних киша на простору Бабушнице у периоду од 08.01 - 11.01.2021. године формирао се поплазни 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 урађен је Елаборат хитне санације према коме ће се извести радови на санацији.

#### **16. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму**

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2023 – 200.000.000)

Ова позиција подразумева повезивање, превезивање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница, чије финасирање 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.

## 10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

| Прилог 17 |                        | Средства за посебне намене |                                 |                                |                                |                                | у динарима                     |
|-----------|------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Р.б<br>р. | Позиција               | План<br>2022.година        | Реализација<br>у<br>2022.години | План<br>01.01.-<br>31.03.2023. | План<br>01.01.-<br>30.06.2023. | План<br>01.01.-<br>30.09.2023. | План<br>01.01.-<br>31.12.2023. |
| 1.        | Спонзорство            |                            |                                 |                                |                                |                                |                                |
| 2.        | Донације               | 1.400.000                  | 1.400.000                       | 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         | 2.000.000                  | 2.000.000                       | 500.000                        | 1.000.000                      | 1.500.000                      | 2.000.000                      |
| 6.        | Реклама и пропаганда   | 3.200.000                  | 3.200.000                       | 600.000                        | 1.500.000                      | 1.900.000                      | 3.200.000                      |
| 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 рекламу и пропаганду** планирају се према посебном елаборату, а у складу са планираним резултатима дефинишу се намене, облици улагања и начин спровођења. Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор Предузећа ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ове намене износи до 0,4% од планираног пословног прихода.

**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 појединачим улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа.

Планирана средства за ову намену износе до 0,5% пословног прихода, а опредељена средства за 2023. год. износе до 2.000.000 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 целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа.

**Критеријуми за коришћење средстава за културне, стручне и спортске активности.** Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа за средства културне, стручне и спортске активности, доноси Директор предузећа ценећи значај и целисходност 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 целисходност

сваког појединачног расхода и утицаја истих на пословање предузећа. Планирани бруто износ за ову намену износи до 1.000.000 дин.

У Нишу, новембар 2022. год.

в.д. Директора

Горан Милосављевић, доктор филолошких наука



Председник надзорног одбора

Небојша Јорданов, дипл.инжењер  
електротехнике за аутоматику и електронику