

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 11100/3
09.05.2023 год.
Ниш

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „НАИССУС“ НИШ
ЗА 2023. ГОДИНУ

Ниш, 2023. година

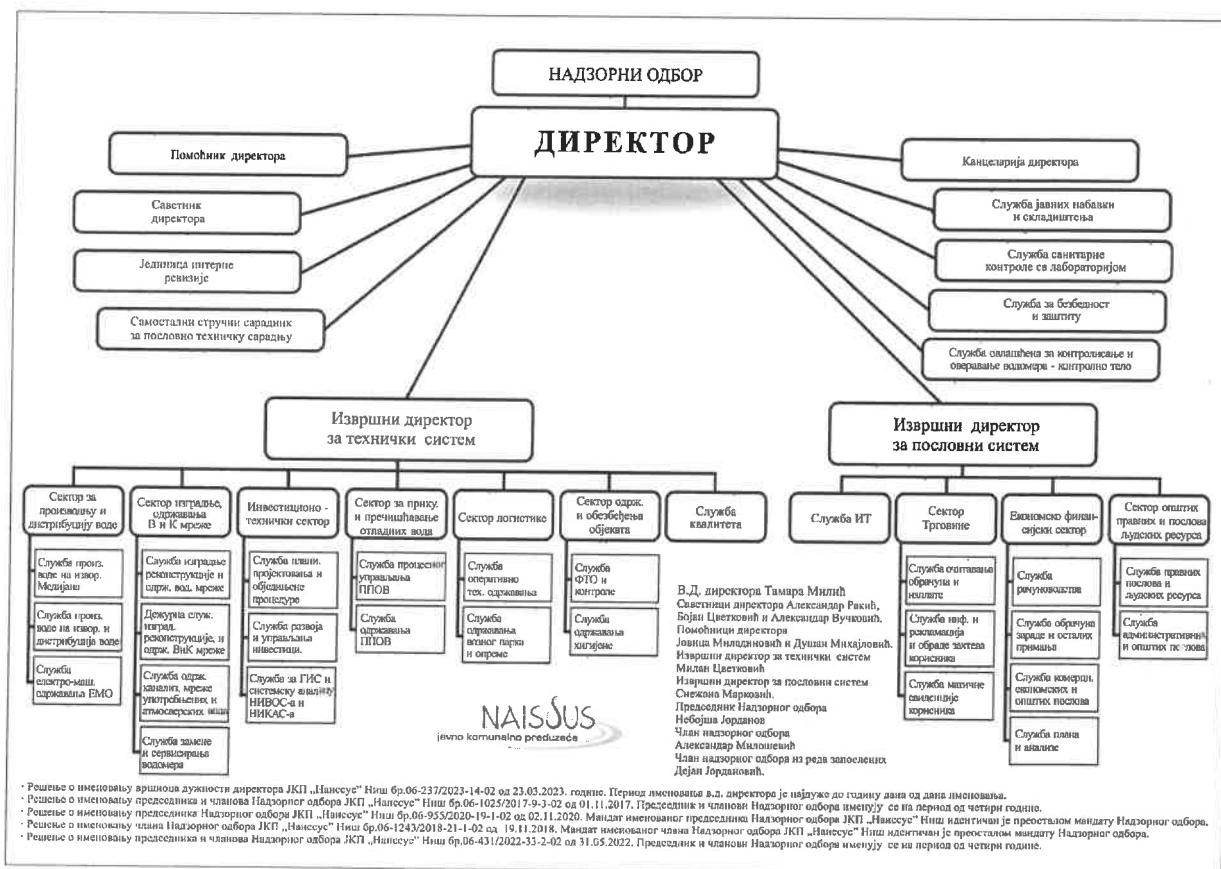
На основу члана 22 став 1 тачка 2 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 15/2016 и 88/2019), члана 32 став 1 тачка 2 Статута Јавног комуналног предузећа „Наиссус” Ниш, на који је сагласност дала Скупштина града Ниша Решењем бр.06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017. год., на предлог В.Д. директора, Надзорни одбор Предузећа донео је 08.05.2023. године:

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС” НИШ ЗА 2023. ГОДИНУ

Члан 1.

У Програму пословања бр. 30143/1-3 који је усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 01.12.2022. године у поглављу 1 „Општи подаци”, тачка 1.3. Организациона шема предузећа мења се и гласи:

“1.3. Организациона шема предузећа



Члан 2.

У поглављу 3 „Циљеви и планиране активности за 2023 “. години тачка 3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања мења се и гласи:

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	
	% одступања реализације од плана	96,36	102,21	102,88	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	98,98	101,07	110,75	100,31
Пословни приходи	План	1.530.752	1.514.991	1.862.038	2.230.440
	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 претходне године	98,41	111,78	110,96	132,21
Пословни расходи	План	1.492.018	1.521.717	1.823.689	2.028.863
	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 претходне године	103,26	106,36	110,85	128,56
Пословни резултат	План	38.734	-6.726	38.349	201.577
	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 претходне године	25,27	445,50	112,53	185,10
Нето резултат	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 претходне године	70,66	65,57	46,59	127,38
Број запослених на дан 31.12.	План	785	759	751	793
	Реализација	757	726	729	
	% одступања реализације од плана	96,43	95,65	97,07	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	97,30	95,90	100,41	108,78

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

		у 000 дин			
		2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
Просечна нето зарада	План	53.022	57.714	60.852	65.281
	Реализација	53.499	57.044	60.469	
% одступања реализације од плана		100,90	98,84	99,37	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године		113,16	106,63	106,00	107,96
Инвестиције	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 претходне године		38,43	100,00	729,47	514,31

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	190.020	179.298	152.367	152.522
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	68,89
Ликвидност	121,74	121,99	103,33	143,50
% зарада у пословним приходима	61,55	56,66	57,09	51,17

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

		у 000 дин			
		2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из	План				

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

		у 000 дин			
		2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
буџета	Пренето				
	Реализовано				
Укупни приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				

Члан 3.

Поглавље 4. "Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама", мења се и гласи:

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- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.588.994	1.570.969	1.601.013	1.620.969
01	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (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 услужне 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 нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.150.000	1.132.000	1.167.913	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	330.913	310.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.000	20.000	35.000	45.000
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењимаи опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.000	2.000	2.000	2.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	436.000	435.969	430.000	435.969

ЖКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
	(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	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	667.446	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, резервни 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	330.913	350.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	267.000	265.000	330.913	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
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2.000	5.000	7.000	2.000

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	9.000	9.100	9.200	9.500
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	3.103	5.103	5.103	3.103
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				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	53.032	3.386	54.040	37.241
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5.500	4.500	4.500	9.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.239.122	2.258.980	2.359.963	2.377.917
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.541	11.541	11.541	11.541
	ПАСИВА					
	А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.264.214	1.282.617	1.306.652	1.307.332
30 осим 306	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.301.810	1.301.810	1.301.810	1.301.810
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,334,335,336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	0	0	4.842	5.522
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	4.842	5.522
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	37.596	19.193	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	37.596	19.193	0	0
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	356.584	356.584	437.866	436.845
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	230.000	230.000	250.000	270.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	210.000	210.000	230.000	250.000

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
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	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	126.584	126.584	187.866	166.845
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	187.866	166.845
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	170.000	170.000	170.000	170.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	448.325	449.779	445.444	463.740
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	121.462	94.435	72.644	71.873
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
423 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	121.462	94.435	72.644	71.873
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

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	5	6	7	8
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 додату 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
	Ћ. 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	2.359.963	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- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	6	7	8	9
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	542.202	1.070.934	1.665.869	2.230.440
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	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	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	533.681	1.057.579	1.648.178	2.203.440
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	533.681	1.057.579	1.648.178	2.203.440
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8.520	13.355	17.690	27.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	471.398	962.127	1.508.144	2.028.863

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	6	7	8	9
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	98.697	218.895	379.092	460.289
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	269.538	536.720	818.142	1.141.369
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	214.721	429.346	655.201	886.186
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	34.678	69.339	105.815	143.119
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	20.139	38.035	57.127	112.063
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30.000	60.000	100.000	130.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	46.204	97.804	144.504	187.495
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	9.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	26.958	48.708	66.406	100.710
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	70.804	108.807	157.724	201.577
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	12.300	26.700	30.900	46.300
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
669	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	12.000	26.000	30.000	45.000
662	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	300	700	900	1.300
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	4.700	11.200	18.000	22.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	2.500	5.500	7.500	10.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	700	1.200	2.000	2.500
565 и 569	III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.500	4.500	8.500	10.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)	1037	7.600	15.500	12.900	23.800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.000	3.000	14.600	37.144
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	110.000	130.000	155.382	229.999
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.000	3.500	5.000	15.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.000	20.000	30.000	35.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	558.502	1.104.134	1.716.369	2.328.884
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	596.098	1.123.327	1.711.527	2.316.362
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	0	0	4.842	12.522
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	37.596	19.193	0	0

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	6	7	8	9
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	0	0	4.842	12.522
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	37.596	19.193	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	7.000
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	Т. 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
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. 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

П О З И Ц И Ј А	АОП	И з н о с			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	485.040	970.291	1.624.848	2.175.331
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	469.499	944.580	1.589.349	2.117.786
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	27.999	47.545
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	481.955	960.937	1.489.194	2.052.630
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				

JKP "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	281.208	561.412	855.930	1.193.022
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.500	3.000	6500	11000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.750	3.500	5.250	7.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	35.000	70.000	100.000	120.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	3.085	9.354	135.654	122.701
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	32.000	82.000	85.000	120.000
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				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	32.000	82.000	85.000	120.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	80.000	80.000	80.000	133.100
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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	29.000	57.000	80.000	152.600
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				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	51.000	23.000	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	0	0	0	19.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	565.040	1.050.291	1.704.848	2.308.431
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	542.955	1.099.937	1.654.194	2.325.230

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	22.085	0	50.654	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	0	49.646	0	16.799
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	30.947	53.032	3.386	54.040
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
		Пословни приход	2.230.440.079
1.		Приходи од основне делатности	1.794.288.736
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	409.151.343
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	Финансијски приходи	46.300.000
2.1.	67-69	Укупни остали приходи	52.144.000
		УКУПНИ ПРИХОДИ	2.328.884.079
3.		Пословни расходи	2.028.862.996
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	1.141.368.532
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	3.800.000
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
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

Р.Бр.	Конто	Елементи	План 2023.
3.21.	56	Финансијски расходи	22.500.000
3.22.	57-59	Укупни остали расходи	264.999.435
		УКУПНИ РАСХОДИ	2.316.362.431

Приходи

Приходи од основне делатности износе 1.794.288.736 динара и чине 77,04% 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.

Остале приходе чине финансијски приходи, приходи од условљених донација, приходи од сопствених учинака и укупни остали приходи. Ови приходи чине 22,96% 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 87,59% 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 0,97%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остали расходи учествују са 11,44%. 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 1.029.305.369 – Обрачунат бруто 2. Маса зарада за 2023. годину планирана је на основу процењене 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 01.01-31.12.2022.	*Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 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	459.295.717	621.216.585
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	655.200.738	886.186.284
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	761.015.657	1.029.305.369
4.	Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО*	751	729	738	736	796	793
4.1.	на неодређено време	700	673	682	692	728	725
4.2.	на одређено време	51	56	56	44	68	68
5.	Накнаде по уговору о делу	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	*Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
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.

Члан 4.

Поглавље 6. „План зарада и запошљавања мења се и гласи:

“6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8 Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Бр.	Сектор/ Организациј, 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	ПОВ	9	10	9	9	
	УКУПНО	317	730	729	685	44

Подаци дати у прилогу бр. 8. 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

JKП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

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 проведену 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	141	3	3
2	ВС	80	82		
3	ВКВ	11	16		
4	ССС	270	313		
5	КВ	159	162		
6	ПК				
7	НК	70	79		
УКУПНО		729	793	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	17	14
2	30 до 40	139	157
3	40 до 50	249	264
4	50 до 60	241	254
5	Преко 60	83	104
УКУПНО		729	793
Просечна старост		48	48

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	561	3	3
2	Женски	204	232		
УКУПНО		729	793	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	52
2	5 до 10	55	61
3	10 до 15	123	137
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	793

6.3. Динамика запошљавања

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

Процена потребног броја радника за 2023. годину је 793 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.	38
2.	пензије	3	2.	пензије	5
3.	истек уговора		3.	истек уговора	33
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.	98
7.	пријем на одређено време	12	7.	пријем на неодређено време	41
8.			8.	пријем на одређено време	57
	Стање на дан 31.03.2023.године	738		Стање на дан 30.09.2023.године	796
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	796
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.	пензије	3
3.	истек уговора	12	3.		
4.			4.		
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	15	5.		
6.	пријем на неодређено време	15	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	0
			7.		
	Стање на дан 30.06.2023.године	736		Стање на дан 31.12.2023.године	793

* 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.

JKP "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Средства за зараде запослених

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* бруто 1

Прилог 11

у динарима

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
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 проценom 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, породичко 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	798	77.350.152	96.930	672	65.056.320	96.810	125	12.101.250	96.810	1	192.582	192.582
IX	796	77.156.532	96.930	670	64.862.700	96.810	125	12.101.250	96.810	1	192.582	192.582
X	796	77.156.532	96.930	670	64.862.700	96.810	125	12.101.250	96.810	1	192.582	192.582
XI	794	76.962.912	96.931	668	64.669.080	96.810	125	12.101.250	96.810	1	192.582	192.582
XII	793	76.866.102	96.931	667	64.572.270	96.810	125	12.101.250	96.810	1	192.582	192.582
УКУПНО		886.186.284			809.428.410			74.446.890			2.310.984	
ПРОСЕК	762	73.848.857	96.936	697	67.452.368	96.810	64	6.203.908	96.810	1	192.582	192.582

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

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

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
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	798	89.842.202	112.584	672	75.562.916	112.445	125	14.055.602	112.445	1	223.684	223.684
IX	796	89.617.312	112.585	670	75.338.026	112.445	125	14.055.602	112.445	1	223.684	223.684
X	796	89.617.312	112.585	670	75.338.026	112.445	125	14.055.602	112.445	1	223.684	223.684
XI	794	89.392.422	112.585	668	75.113.136	112.445	125	14.055.602	112.445	1	223.684	223.684
XII	793	89.279.977	112.585	667	75.000.692	112.445	125	14.055.602	112.445	1	223.684	223.684
УКУПНО		1.029.305.369			940.151.098			86.470.063			2.684.208	
ПРОСЕК	762	85.775.447	112.591	697	78.345.925	112.445	64	7.205.839	112.445	1	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 основама.

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	2.080	

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

ЈКП "Наиссус" Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Маса за исплату 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, а на основу утврђене цене рада за месец и коефицијента сложености посла, а у зависности од пословно финансијских резултата.

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Прилог 116

Од 01.01.2023. до 31.03.2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација 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	701	66.659.654	95.092	695	66.051.321	95.038	5	418.852	83.770	1	189.481	189.481
II	702	63.766.913	90.836	694	62.976.925	90.745	7	600.509	85.787	1	189.479	189.479
III	702	67.386.991	95.993	692	66.524.321	96.133	8	673.548	84.194	2	189.122	94.561
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		197.813.558			195.552.567			1.692.909			568.082	
ПРОСЕК	702	65.937.853	93.974	694	65.184.189	93.972	7	564.303	84.584	1	189.361	157.840

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

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Од 01.01.2023. до 31.03.2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација 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	701	76.758.592	109.499	695	76.058.096	109.436	5	482.308	96.462	1	218.187	218.187
II	702	73.427.601	104.598	694	72.517.929	104.493	7	691.486	98.784	1	218.185	218.185
III	702	77.596.121	110.536	692	76.602.756	110.698	8	775.591	96.949	2	217.774	108.887
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		227.782.313			225.178.781			1.949.385			654.146	
ПРОСЕК	702	75.927.438	108.211	694	75.059.594	108.209	7	649.795	97.398	1	218.049	181.753

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

**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 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 2023. годину, јер Закон о јавним предузећима у члану 55 прописује: „Јавно предузеће чији је оснивач Република Србија има комисију за ревизију.“

Члан 5.

Поглавље 10. „Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене“, мења се и гласи:

Прилог 17

Средства за посебне намене

у динарима

Р.Б Р.	Позиција	План 2022.година	Реализација у 2022.години	План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 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	2.500.000	3.800.000
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 појединачним 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 појединачним 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 појединачним 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.

ЈКП „Наиссус“ Ниш - Програм о изменама програма пословања за 2023. годину

Члан 8.

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. годину бр. 30143/1-3 од 01.12.2022. године, у осталом делу остаје непромењен.


ПРЕДЛАГАЧ
в.д.Директора

Тамара Милић, мастер инжењер заштите
животне средине


ЈКП „НАИССУС“ НИШ
Председник Надзорног одбора

Небојша Јорданов, дипл.инжењер електротехнике
за аутоматику и електронику