

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016, 88/2019 и 62/2023-други закон), члана 37. став 1. тачка 106) 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 26.12.2023. године, доноси

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

Наиссус

И Бр 33814

28.12. 2023. год.
Ниш

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2024. годину број 30171/4, који је донео Надзорни одбор овог предузећа на седници одржаној 30.11.2023. године.

II

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

Број: 06-956/2023-19-02
У Нишу, 26.12.2023. године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК

др Бобан Џунић

**Програм
пословања**

2024.

Програм
пословања
ЈКП „
Наиссус”
Ниш за
2024.
годину

Садржај

Садржај.....	i
Основни подаци о предузећу	iii
1. Општи подаци	3
1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа	3
1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја.....	4
1.3. Организациона шема предузећа.....	5
2. Анализа пословања у 2023. години.....	6
2.1. Процена физичког обима активности у 2023. години	6
Процена пратећих активности за 2023. год.	8
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине.....	9
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године	9
2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2023. године	13
2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године	15
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	16
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе пословања.....	17
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	17
2.6. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2023. годину	19
3. Циљеви и планиране активности за 2024. годину	20
3.1. Циљеви јавног предузећа	20
3.1.1. План производње воде у м ³ у 2024. години.....	21
3.1.2. Квалитет воде.....	21
3.1.3. План рада пратећих делатности.....	22
3.1.4. План продаје воде у 2024. години.....	23
3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2024. години	24
3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2024. години	25
3.1.7. Анализа губитака на мрежи	26
3.2. Анализа тржишта	27
3.3. Ризици у пословању.....	27
3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	28
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама.....	31
4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине.....	31

4.1.1.	Биланс стања на дан 31.12.2024. године	31
4.1.2.	Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2024. године	36
4.1.3.	Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године	38
4.2.	Структура планираних прихода и расхода	40
4.3.	Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга	41
4.4.	Субвенције - Закон о буџетском систему	42
4.5.	Трошкови запослених	42
5.	Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка	44
5.1.	План добити – губитка за 2023. годину	44
5.2.	Приказ начина употребе добити за 2020, 2021 и 2022. годину	44
6.	План зарада и запошљавања	45
6.1.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама	45
6.2.	Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведену у радном односу	46
6.3.	Динамика запошљавања	46
6.4.	Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине	50
6.5.	Накнаде за рад комисије за ревизију	52
7.	Кредитна задуженост	53
8.	Планиране набавке	54
8.1.	Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину	54
8.2.	Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2024. годину	55
8.3.	Образложење за набавку возила	58
9.	Инвестиције	58
9.1.	План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2024. годину	58
10.	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	67

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: 830.027.457 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

Тамара Милић

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) и 62/2023 – други закон, члана 32 став 1 тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш број 12011/1-1 од 07.04.2017.године, на који је сагласност дала Скупштина града Ниша решењем бр.06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017. год., на предлог в.д. Директора, Надзорни одбор предузећа донео је дана 30.11.2023. године:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ ЗА 2024. 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 2023. године је обележено 86 година обављања делатности 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 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).

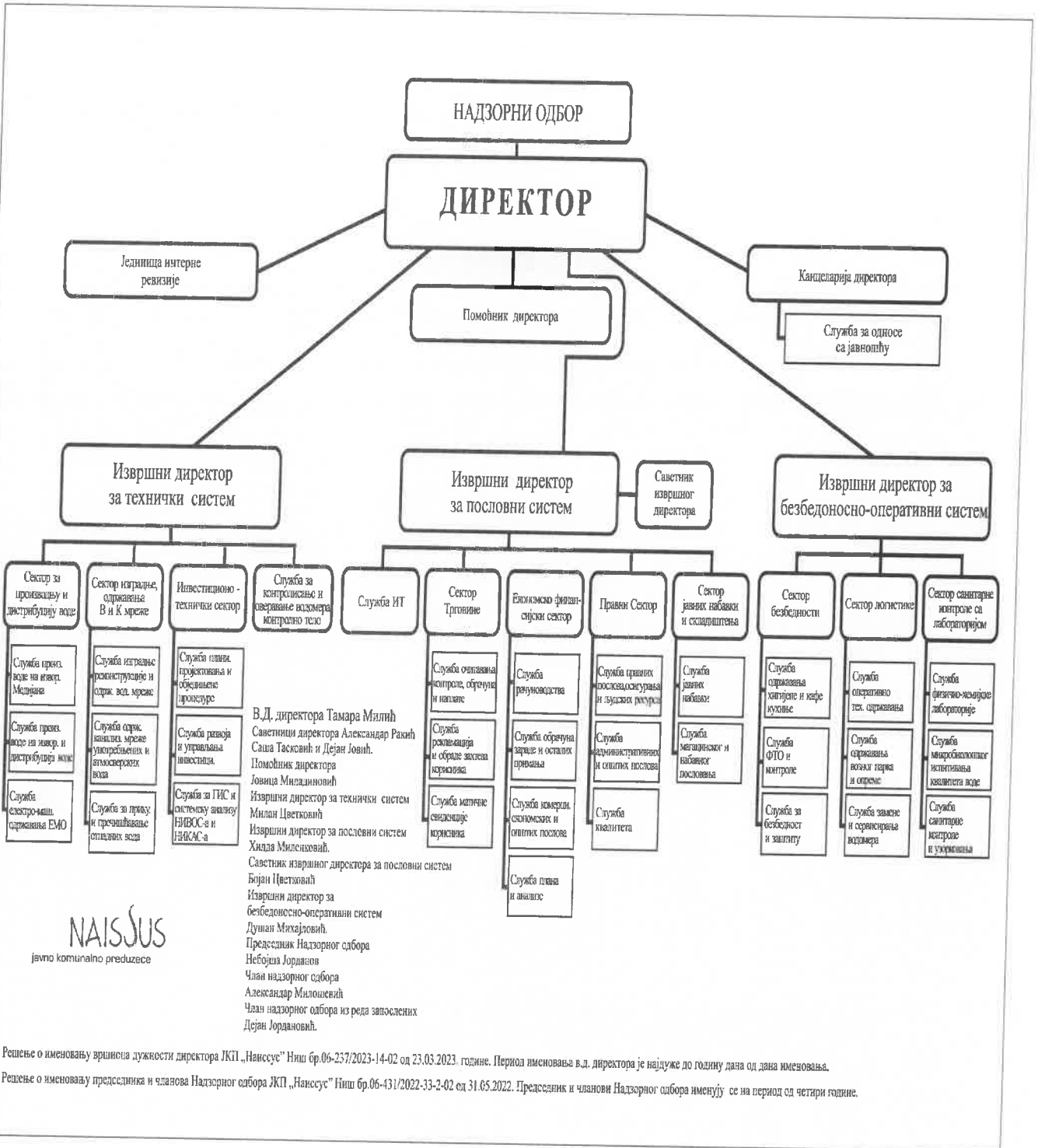
Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

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.

1.3. Организациона шема предузећа



2. Анализа пословања у 2023. години

2.1. Процена физичког обима активности у 2023. години

Процена физичког обима производње воде у 2023. год.

(м³-л/сец.)

Р.бр.	Извориште	Остварено 2022.	л/с	% учешћа	План 2023.	л/с	% учешћа	Процена 2023.	л/с	% учешћа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Љуберађа	6.554.736	174	17,7	4.869.504	154	13,2	5.564.205	169	15,1
2	Дивљана	5.316.467	155	14,3	5.552.496	176	15,0	5.819.058	184	15,8
3	Мокра	6.647.547	208	17,9	7.010.064	223	19,0	7.408.414	235	20,2
4	Крупац	2.965.793	103	8,0	3.202.848	101	8,7	2.924.295	89	8,0
5	Студена	9.069.157	282	24,4	9.170.237	291	24,8	9.424.440	296	25,6
6	Медијана	6.218.019	199	16,8	6.692.976	212	18,1	5.331.047	183	14,5
7	Миљковац	324.796	14	0,9	479.520	15	1,3	285.208	9	0,8
8	УКУПНО	37.096.516	1.135	100	36.977.645	1.172	100	36.756.667	1.165	100

Процена физичког обима продаје воде у 2023. год.

(м³)

Месец	Остварено 2022.	ПРОЦЕНА 2023.				
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (2+3+4+5)
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.538.203	1.084.952	286.043	29.440	80.944	1.481.379
Фебруар	1.415.144	1.042.769	265.527	27.567	68.621	1.404.483
Март	1.343.064	941.023	242.563	26.168	68.688	1.278.442
I квартал	4.296.411	3.068.744	794.133	83.175	218.253	4.164.305
Јан-Март	4.296.411	3.068.744	794.133	83.175	218.253	4.164.305
Април	1.432.934	1.078.545	270.922	31.708	70.054	1.451.229
Мај	1.556.890	1.052.326	250.228	31.007	71.800	1.405.361
Јун	1.428.900	1.123.088	264.331	46.346	72.175	1.505.940
II квартал	4.418.725	3.253.959	785.481	109.060	214.029	4.362.529
Јан-Јун	8.715.136	6.322.703	1.579.614	192.235	432.282	8.526.834
Јул	1.592.304	1.209.980	320.597	56.535	88.629	1.675.741
Август	1.687.801	1.271.474	309.351	55.363	117.665	1.753.854
Септембар	1.600.290	1.244.671	295.157	49.358	121.718	1.710.903
III квартал	4.880.396	3.726.125	925.105	161.256	328.012	5.140.499
Јан-Сеп	13.595.532	10.048.828	2.504.719	353.491	760.294	13.667.332
Октобар	1.507.584	1.144.815	256.471	28.230	103.697	1.533.213
Новембар	1.475.990	1.189.802	266.419	30.363	111.837	1.598.421
Децембар	1.445.225	1.135.139	294.362	29.354	104.711	1.563.566
IV квартал	4.428.799	3.469.756	817.252	87.947	320.245	4.695.200
Јан-Дец	18.024.330	13.518.584	3.321.971	441.438	1.080.539	18.362.532

Процена физичког обима одвођења отпадних вода у 2023. год.

(м³)

Месец	Остварено 2022.	ПРОЦЕНА 2023.			
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Укупно (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
Јануар	1.257.794	947.097	230.731	28.661	1.206.489
Фебруар	1.093.891	908.653	218.885	26.180	1.153.718
Март	1.039.869	810.436	190.063	25.288	1.025.787
I квартал	3.391.554	2.666.185	639.679	80.129	3.385.994
Јан-Март	3.391.554	2.666.185	639.679	80.129	3.385.994
Април	1.159.743	943.821	215.328	30.574	1.189.723
Мај	1.253.191	890.036	198.346	28.681	1.117.064
Јун	1.176.704	950.085	214.807	44.783	1.209.675
II квартал	3.589.638	2.783.943	628.482	104.038	3.516.462
Јан-Јун	6.981.192	5.450.128	1.268.161	184.167	6.902.457
Јул	1.216.026	1.006.429	253.270	55.286	1.314.985
Август	1.280.931	1.035.758	229.506	53.147	1.318.412
Септембар	1.218.863	1.029.419	231.265	48.348	1.309.032
III квартал	3.715.821	3.071.606	714.042	156.781	3.942.429
Јан-Сеп	10.697.013	8.521.734	1.982.203	340.948	10.844.886
Октобар	1.178.695	951.447	197.633	79.908	1.228.988
Новембар	1.187.614	920.445	205.299	86.180	1.211.924
Децембар	1.167.300	905.447	226.832	80.689	1.212.968
IV квартал	3.533.610	2.777.339	629.765	246.776	3.653.880
Јан-Дец	14.230.622	11.299.073	2.611.968	587.725	14.498.765

Процена физичког обима контроле воде у 2023. год.

Испитивање хигијенске исправности 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	8.373	9.822			18.195
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.144	1.040			2.184
Подземне, површинске и технолошке воде	1.362				1.362
Отпадне воде	47				47
УКУПНО	10.926	10.862	0	0	21.788

Процена пратећих активности за 2023. год.

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	План физичког обима у 2023.	Процена физичког обима реализације у 2023.	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	Број интервенција	8.000	7.101	88,8
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	75-100	93	
1.3	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 - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	10-15		0,0
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом				
2.1	Одржавање атмосферске канализације (чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	15.940	15.756	98,8
2.2	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	100	361	361,0
2.3	Остале активности (рад детектора, чишћење канал. шахте, поклопна плоча)	сати	15	5	33,3
3	ПРИКЉУЧЦИ				
3.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	235	218	92,8
3.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	87	102	117,2
4	МОНИТОРИНГ				
4.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	286	486	169,9
4.2.	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	21.000	11.760	56,0
5	БАЖДАРНИЦА				
5.1	Замена водомера	ком.	10.069	11.749	116,7
5.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	10.523	8.739	83,0
6	РАДИОНИЦА				
6.1	Одржавање механизације	Број интервенција	2.260	2.227	98,5

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

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.620.969	1.658.925
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	3.000	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	3.000	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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.182.000	1.206.456
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	825.000	825.000
023	2. Постројења и опрема	0011	310.000	334.456
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	45.000	45.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.000	2.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	435.969	449.469
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 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 рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) 31.12.2023.
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	435.969	449.469
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	91.504	86.492
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	665.444	695.434
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	236.600	237.692
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	230.000	230.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.000	6.000
13	3. Роба	0034		92
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)	0038	350.000	387.001
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	350.000	387.001
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	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	29.500	24.500
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	18.000	10.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2.000	5.000
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и	0047	9.500	9.500
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	3.103	0
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	
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	37.241	37.241
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	9.000	9.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.377.917	2.440.851
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.541	30.220

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) 31.12.2023.
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.307.332	1.311.486
30 осим 306	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.301.810	1.306.463
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,334,3 35,336 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	5.522	5.024
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5.522	5.024
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	436.845	486.845
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	270.000	320.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	250.000	300.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	20.000	20.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	166.845	166.845
410	1. Обавезе које се могу конвертовани у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обаавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
412 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обаавезе 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	166.845	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	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) 31.12.2023.
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	170.000	170.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	463.740	472.520
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	71.873	71.873
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
421 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (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	71.873	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	70.000	70.000
43, ОСИМ 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	212.867	215.647
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	211.867	214.647
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 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	104.000	110.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	95.000	95.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	9.000	15.000
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
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431- 059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	2.377.917	2.440.851
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.541	30.220

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2023. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	2.296.012	2.113.062
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	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	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.269.012	2.086.062
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.269.012	2.086.062
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
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27.000	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	2.094.435	1.908.338
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	466.188	380.000
	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	1.150.552	1.088.938
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	886.186	833.167
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	143.119	129.088
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	121.246	126.684
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	130.000	130.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	218.995	180.700
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	9.000	9.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	119.700	119.700
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	201.577	204.724
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	46.300	88.300
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	45.000	87.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	1.300	1.300
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (Процена) 01.01.-31.12.2023.
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	22.500	27.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10.000	15.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2.500	2.500
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10.000	10.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)	1037	23.800	60.800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	37.144	20.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	229.999	230.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	5.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35.000	50.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	2.394.456	2.226.362
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	2.381.935	2.215.838
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	12.522	10.524
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (101044-1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		0
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
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 – 1046 + 1047 – 1048) ≥ 0	1049	12.522	10.524
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	7.000	5.500
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5.522	5.024
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 – 1049 + 1051 + 1052 – 1053 + 1054) ≥ 0	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 2.113.061.760 динара.

Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чини приход од основне делатности и пратећих делатности. Приход од основне делатности у износу 1.894.576.355 динара чине: приход од воде 1.513.411.161 динара и приход од канализације 381.165.194 динара. Приход од пратећих делатности износи 191.485.405 динара.

Приходи од премија, субвенција и дотација износе 13.000.000 динара.

Други пословни приходи износе 14.000.000 динара.

Пословни расходи предузећа износе 1.908.338.135 динара.

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

Процењена добит предузећа 5.023.626 динара је у оквиру планираних вредности.

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

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2023.	Реализација (Процена) 2023.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.215.331	2.215.331
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.157.786	2.157.786
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	10.000	10.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	47.545	47.545
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.092.630	2.092.630
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	751.108	751.108
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.203.522	1.203.522
4. Плаћене камате у земљи	3010	11.000	11.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	7.000	7.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	120.000	120.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	122.701	122.701
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	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	120.000	120.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине; некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	120.000	120.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026		

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2023.	Реализација (Процена) 2023.
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	120.000	120.000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	133.100	133.100
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	80.000	80.000
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		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	152.600	152.600
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	99.500	99.500
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	53.100	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	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	19.500	19.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.348.431	2.348.431
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.365.230	2.365.230
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	16.799	16.799
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	54.040	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	37.241	37.241

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 изванредан 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 2023. 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 канализационе мреже.

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 2023. године наставило да врши низ активности које се спроводе ради унапређења процеса пословања, а у циљу обављања основне и пратећих делатности.

- Континуално се спроводе активности на одржавању, опремању и унапређењу објеката водоснабдевања и канализационе мреже ради ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга корисницима;
- 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;
- У циљу оптимизације система и смањења потрошње електричне енергије у претходном периоду је:
 - урађен "Елаборат оптимизације рада пумпних станица на систему НИВОС" на основу ког је извршена замена електромашинске опреме у пумпним станицама Горња Врежина и Лалинске појате;
 - урађена пројектно-техничка документација реконструкције и адаптације пумпних станица Љуберађа, Бабушница и Крупац, на основу које се у наредном периоду очекује и реализација пројектованих радова. Оптимизацијом рада три највеће пумпне станице у систему оправдано се очекује смањење потрошње електричне енергије и повећање ефикасности рада пумпних станица;
 - извршена је замена електромашинске опреме у пумпној станици за отпадне воде "Никола Тесла". Уграђен је један од најсавременијих типова пумпних агрегата чиме је

добијена вишеструка корист, како у смањењу потрошње електричне енергије тако и у побољшаним условима коришћења уз ефикасније очување животне средине;

- у изради је пројекат реконструкције изворишта Медијана. Основни циљеви реконструкције су пре свега очување веома битног изворишта у систему и повећање капацитета изворишта уз смањење потрошње електричне енергије по кубичку произведене воде.

- ЈКП „Наиссус“ је извео радове на изградњи везног цевовода ПС Медијана-магистрални прстен, према уговору за изградњу I фазе цевовода где је Инвеститор Град Ниш.
- Изграђена је веза резервора Виник II и насеља Бранко Бјеговић као и цевовод за одвод преливно-испусних вода из резервоара Виник II. Спровођењем овог пројекта остварен је базни циљ 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 до Горње Топонице.
- У оквиру програма уређивања градског грађевинског земљишта са одржавањем комуналне инфраструктуре, у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница, изграђена је водоводна и канализациона мрежа у значајном броју улица. ЈКП „Наиссус“ у улози Извођача радова и корисника новоизграђених објеката има вишеструку корист;
- У току је реализација Пројекта сакупљања и пречишћавања отпадних вода града Ниша, који се финансира из средстава Европске Уније и Републике Србије. Пројекат се састоји из 6 компонената:
 1. Централно постројење за пречишћавање отпадних вода града Ниша на локацији Цигански Кључ;
 2. Централно постројење за пречишћавање отпадних вода града Ниша – додатни третман муља;
 3. Изградња главних колектора до постројења за пречишћавање отпадних вода града Ниша;
 4. Реконструкција колектора у Нишу;
 5. Проширење колекторске мреже (изградња канализационе мреже у селима Чамурлија, Габровац, Хум и Јелашница);
 6. Постројења за пречишћавање питке воде Медијана – третман воде од прања филтера.ЈКП „Наиссус“ као крајњи корисник кроз Јединицу за имплементацију пројекта Града Ниша активно учествује у реализацији.

До сада је изграђено нешто више од 15 км колектора и канализационе мреже што је више од трећине уговорених радова. На локацији постројења за пречишћавање отпадних вода су започели припремни радови. Пројекат обухвата и пружање Техничке помоћи за унапређење финансијског и оперативног учинка Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ (FOPIP).

У текућој години су константно чињени напори у циљу унапређења комуникације са корисницима и унапређења наплате потраживања. Као посебан вид унапређења комуникације са корисницима ЈКП „Наиссус“ Ниш је спровело „Истраживање задовољства корисника квалитетом пружених услуга“ у циљу сагледавања проблема са којима се суочавају корисници наших услуга, како би у наредном периоду унапредио пружање услуга.

2.6. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2023. годину

Реализација циљева који су дефинисани у Програму пословања за 2023. 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 2024. 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 2024. 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	2024. година	2025. година	2026. година		
Максимална могућа покривеност корисника и територија услугама уклањања отпадних вода	Број прикључака на јавну канализацију	2023.	28.825	28.931	29.031	29.131	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	2023.	2.100	2.200	2.150	2.200	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	2023.	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 услугама снабдевања водом	Број прикључака на јавни водовод	2023.	43.498	43.755	43.990	44.230	извештај - евиденција прикључака	Развој и ширење водоводне мреже
Подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом	Број отклоњених кварова на водоводној мрежи	2023.	6.300	6.500	6.500	6.600	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 које не доносе приход	губитак воде %	2023.	50,4	50,00	49,50	49,0	извештај произведене и продате воде у м3	Откривање цурења на мрежи, немерене нефактурисане воде, нелегалних корисника
Прецизније мерење количина воде које доносе приход	број замењених водомера	2023.	11.749	10.400	10.400	11.400	Извештај о годишњој замени водомера	Редовна замена водомера
	број уграђених водомера по МИД-у од укупног броја замењених водомера	2023.	2.050	2.020	2.020	2.050		Набавка и замена водомера по МИД стандарду
Ажурирање базе података корисницима	% ажурирања	2023.	3,18	3,50	3,70	3,80	Извештај - евиденција корисника	Ревизија евиденције корисника
Посбљшање енергетске перформансе Предузећа	% смањења утрошана електричне енергије	2023.	5	5	5	5	извештај - утрошена електрична енергија kWh	Уштеда енергије на локалитетима значајне потрошње енергије уз истовремену реализацију плана инвестиција-изградња соларних електрана, наставак реконструкције пумпних станица

3.1.1. План производње воде у м³ у 2024. години

Планирана производња воде за 2024. годину од 37.003.997 м³ пројектована је на основу расположивих капацитета, анализе предлога о средњим месечним протоцима у периоду 2000 - 2024. 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 2024. години

Месец	Процена остварено 2023.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. Водовод	Укупно м³	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јан	3.040.003	294.624	482.112	656.208	241.056	749.952	616.032	26.784	3.066.768	100,9
фебр.	2.765.545	266.112	483.840	616.896	96.768	749.952	556.416	24.192	2.794.176	101,0
Март	3.036.131	294.624	589.248	723.168	0	843.696	616.032	26.784	3.093.552	101,9
Април	2.878.667	285.120	583.200	673.920	0	821.664	596.160	31.104	2.991.168	103,9
Мај	2.974.903	294.624	616.032	642.816	133.920	849.053	602.640	40.176	3.179.261	106,9
Јун	2.947.985	285.120	622.080	751.680	518.400	821.664	0	38.880	3.037.824	103,0
Јул	3.285.123	535.680	401.760	535.680	482.112	843.696	401.760	53.568	3.254.256	99,1
Авг	3.337.202	883.872	267.840	374.976	401.760	723.168	616.032	53.568	3.321.216	99,5
Септ	3.269.636	855.360	194.400	285.120	414.720	673.920	596.160	51.840	3.071.520	93,9
Октоб	3.240.864	535.680	267.840	401.760	428.544	669.600	749.952	53.568	3.106.944	95,9
Нов	2.980.800	285.120	388.800	544.320	388.800	673.920	673.920	38.880	2.993.760	100,4
Дец	2.999.808	294.624	482.112	642.816	267.840	749.952	616.032	40.176	3.093.552	103,1
Укупно	36.756.667	5.110.560	5.379.264	6.849.360	3.373.920	9.170.237	6.641.136	479.520	37.003.997	100,7

План производње воде у л/сец у 2024. години

Месец	Процена остварено 2023.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. водовод	Укупно л/с
Јан	1.091	110	180	245	90	280	230	10	1.145
фебр.	1.133	110	200	255	40	310	230	10	1.155
Март	1.123	110	220	270	0	315	230	10	1.155
Април	1.101	110	225	260	0	317	230	12	1.154
Мај	1.102	110	230	240	50	317	225	15	1.187
Јун	1.145	110	240	290	200	317	0	15	1.172
Јул	1.213	200	150	200	180	315	150	20	1.215
Авг	1.373	330	100	140	150	270	230	20	1.240
Септ	1.220	330	75	110	160	260	230	20	1.185
Октоб	1.210	200	100	150	160	250	280	20	1.160
Нов	1.150	110	150	210	150	260	260	15	1.155
Дец	1.120	110	180	240	100	280	230	15	1.155
Укупно	1.165	162	171	218	107	291	210	15	1.173

3.1.2. Квалитет воде

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

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

План испитивања хигијенске исправности вода у 2024. години

Испитивање хигијенске исправност вода	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наисус (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)	Институт за нуклеарне науке „Винча“ Београд (радиологија)	Укупно	План 01.01-31.03. 2024.	План 01.01-30.06. 2024.	План 01.01-30.09. 2024.	План 01.01 -31.12. 2024.
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	8.425	9.828				18.253	4.577	9.184	13.731	18.253
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.280	980	7	7	7	2.281	592	1.153	1.715	2.281
Подземне, површинске и технолошке воде	1.250					1.250	340	655	990	1.250
Отпадне воде	50					50	13	25	34	50
УКУПНО	11.005	10.808	7	7	7	21.834	5.522	11.017	16.470	21.834

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 2024. год.

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2023.	План физичког обима у 2024.	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	Број интервенција	7.101	8.000	112,7
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број интервенција	93	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	10-15	10-15	100,0

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2023.	План физичког обима у 2024.	Индекс 6= 5/4
		-новоизграђена водоводна мрежа			
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	15.756	13.865	88,0
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	62	100	161,3
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	ком	5	5	100,0
2.2	Отпушене канализације за трећа лица	сати	299	450	150,5
2.3	Изведени радови по Уговорима	ком			
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне мреже	м	7.811	8.000	102,4
3.2	Изградња канализационе мреже	м	1.451,8	3.500	241,1
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	218	235	107,8
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	102	97	95,1
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	486	294	60,5
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	11.760	21.000	178,6
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	11.749	22.610	192,4
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	8.739	9.267	106,0
7	РАДИОНИЦА	ком.	2.227	2.297	103,1

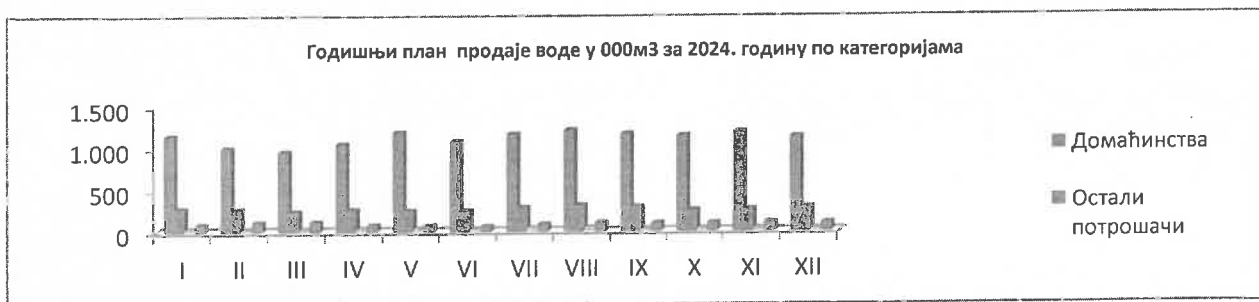
3.1.4. План продаје воде у 2024. години

Пројекција продаје воде, базирана на анализи потрошње у периоду протеклих 5 година, утврђена је на годишњем нивоу од 18.362.532 м³ 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 2023.	ПЛАН 2024.					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	1.481.379	1.084.952	286.043	29.440	80.944	1.481.379	100,0
Фебруар	1.404.483	1.042.769	265.527	27.567	68.621	1.404.483	100,0
Март	1.278.442	941.023	242.563	26.168	68.688	1.278.442	100,0
I квартал	4.164.305	3.068.744	794.133	83.175	218.253	4.164.305	100,0
Јан-Март	4.164.305	3.068.744	794.133	83.175	218.253	4.164.305	100,0
Април	1.451.229	1.078.545	270.922	31.708	70.054	1.451.229	100,0
Мај	1.405.361	1.052.326	250.228	31.007	71.800	1.405.361	100,0
Јун	1.505.940	1.123.088	264.331	46.346	72.175	1.505.940	100,0
II квартал	4.362.529	3.253.959	785.481	109.060	214.029	4.362.529	100,0
Јан-Јун	8.526.834	6.322.703	1.579.614	192.235	432.282	8.526.834	100,0
Јул	1.675.741	1.209.980	320.597	56.535	88.629	1.675.741	100,0
Август	1.753.854	1.271.474	309.351	55.363	117.665	1.753.854	100,0
Септембар	1.710.903	1.244.671	295.157	49.358	121.718	1.710.903	100,0
III квартал	5.140.499	3.726.125	925.105	161.256	328.012	5.140.499	100,0
Јан-Сеп	13.667.332	10.048.828	2.504.719	353.491	760.294	13.667.332	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	4.695.200	3.469.756	817.252	87.947	320.245	4.695.200	100,0
Јан-Дец	18.362.532	13.518.584	3.321.971	441.438	1.080.539	18.362.532	100,0

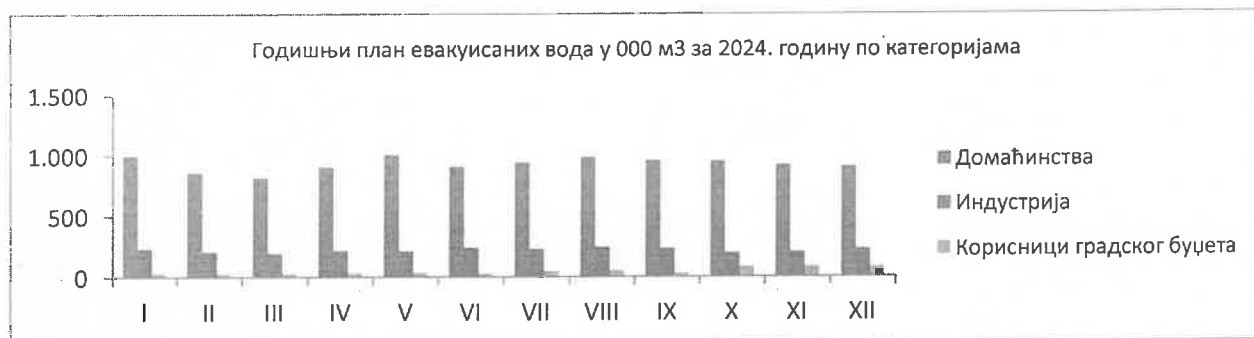


3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2024. години

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

Месец	Процена 2023.	ПЛАН 2024.				Индекс 7=6/2
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.206.489	947.097	230.731	28.661	1.206.489	100,0
Фебруар	1.153.718	908.653	218.885	26.180	1.153.718	100,0
Март	1.025.787	810.436	190.063	25.288	1.025.787	100,0
I квартал	3.385.994	2.666.185	639.679	80.129	3.385.994	100,0

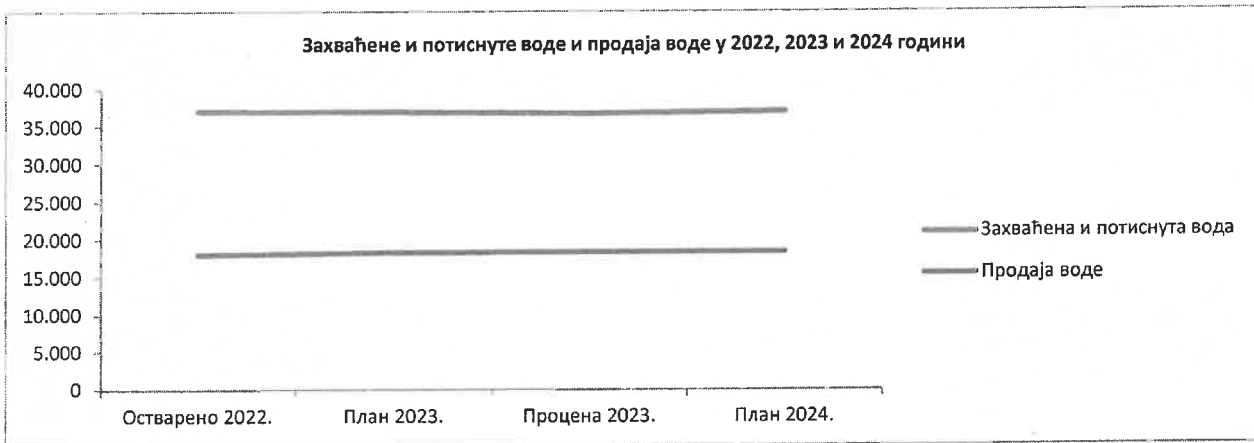
Месец	Процена 2023.	ПЛАН 2024.				Индекс 7=6/2
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Укупно	
Јан-Март	3.385.994	2.666.185	639.679	80.129	3.385.994	100,0
Април	1.189.723	943.821	215.328	30.574	1.189.723	100,0
Мај	1.117.064	890.036	198.346	28.681	1.117.064	100,0
Јун	1.209.675	950.085	214.807	44.783	1.209.675	100,0
II квартал	3.516.462	2.783.943	628.482	104.038	3.516.462	100,0
Јан-Јун	6.902.457	5.450.128	1.268.161	184.167	6.902.457	100,0
Јул	1.314.985	1.006.429	253.270	55.286	1.314.985	100,0
Август	1.318.412	1.035.758	229.506	53.147	1.318.412	100,0
Септембар	1.309.032	1.029.419	231.265	48.348	1.309.032	100,0
III квартал	3.942.429	3.071.606	714.042	156.781	3.942.429	100,0
Јан-Сеп	10.844.886	8.521.734	1.982.203	340.948	10.844.886	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	14.498.765	11.299.073	2.611.968	587.724	14.498.765	100,0



3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2024. години

Ред бр.	Назив производа - услуге	Јед. мере	Остварено 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Захваћена и потиснута вода	м3	37.096.516	36.977.645	36.756.667	37.003.997	99,7	99,1	100,7
3	Продаја воде	м3	18.024.330	18.290.865	18.362.532	18.362.532	101,5	101,9	100,0
4	Одвођење отпадних вода	м3	14.230.622	14.351.025	14.498.765	14.498.765	100,8	101,9	100,0
5	*Остале делатности								

*План осталих делатности је приказан у посебној табели План пратећих делатности за 2024. 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 акценује 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 (губици у доводним и дистрибуитивним 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 2022.	Процена Реализације 2023.	План 2024.
Процент губитака воде	процент	$\frac{\text{Произведена вода у м3} - \text{Продата вода у м3}}{\text{Произведена количина воде у м3}} * 100$	51,41	50,04	50,38
Ажурирање базе података о купцима	процент	$\frac{\text{Број ажурираних корисника}}{\text{Укупан број корисника}} * 100$	1,40	3,18	3,36

Планиране су активности на смањењу стварних губитака и то кроз:

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

Планиране активности на смањењу привидних губитака воде реализоваће се путем:

- замене водомера новим, прецизнијим и потпуно усклађеним са захтевима правилника о мерилима, повећање тачности мерења на водомерима, правилан избор типа и пречника водомера, повећање поузданости података о потрошњи воде употребом нових мобилних уређаја за регистрацију и 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 ризицима у ЈКП "Наиссус" Ниш, бр. 5066/1 од 22.02.2022. године 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 капања 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,
н.могућност 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

		2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
Укупни капитал	План	1.291.041	1.306.115	1.307.332	1.310.271
	Реализација	1.311.115	1.313.331	1.311.486	
	% одступања реализације од плана	101,55	100,55	100,32	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године		100,68	100,17	99,86	99,91
Укупни имовина	План	1.427.528	1.572.795	1.620.969	1.698.902

Прилог 4

у 000 дин

		2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
	Реализација	1.459.127	1.480.720	1.658.925	
	% одступања реализације од плана	102,21	94,15	102,34	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	101,07	101,48	112,04	102,41
Пословни приходи	План	1.514.991	1.862.038	2.296.012	2.505.393
	Реализација	1.520.476	1.690.877	2.113.062	
	% одступања реализације од плана	100,36	90,81	92,03	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	111,78	111,21	124,97	118,57
Пословни расходи	План	1.521.717	1.823.689	2.094.435	2.395.843
	Реализација	1.423.699	1.571.363	1.908.338	
	% одступања реализације од плана	93,56	86,16	91,11	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	106,36	110,37	121,44	125,55
Пословни резултат	План	-6.726	38.349	201.577	109.549
	Реализација	96.777	119.514	204.724	
	% одступања реализације од плана	-1.438,85	311,65	101,56	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	445,50	123,49	171,30	53,51
Нето резултат	План	2.996	4.305	5.522	3.808
	Реализација	9.305	6.868	5.024	
	% одступања реализације од плана	310,58	159,54	90,98	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	65,57	73,81	73,15	75,79
Број запослених на дан 31.12.	План	759	751	740	750
	Реализација	726	722	736	
	% одступања реализације од плана	95,65	96,14	99,46	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	95,90	99,45	101,94	101,90
Просечна нето зарада	План	57.714	60.852	69.957	81.484
	Реализација	57.044	60.184	66.129	
	% одступања реализације од плана	98,84	98,90	94,53	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	106,63	105,51	109,88	123,22
Инвестиције	План	287.111	499.170	649.771	688.475
	Реализација	14.500	105.773	123.337	
	% одступања реализације од плана	5,05	21,19	18,98	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	100,00	729,47	116,61	558,21

Прилог 4

у 000 дин

2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
-----------------------------	-----------------------------	--	----------------------

ЕБИТДА	179.298	132.373	155.524	165.308
ROA	0,44	0,31	0,20	0,15
ROE	0,71	0,52	0,38	0,29
Оперативни новчани ток	170.306	109.627	122.701	199.765
Дуг / капитал	62,61	59,53	73,15	86,18
Ликвидност	121,99	163,76	147,18	123,03
% зарада у пословним приходима	56,66	54,22	51,53	54,23

у 000 дин

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	204.978	236.679	238.718	235.221
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	204.978	236.679	238.718	235.221

у 000 дин

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупни приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				

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 31.12.2024. године

Прилог 5

Биланс стања на дан 31.12.2024 године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.712.902	1.730.967	1.706.902	1.698.902
01	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	35.000	35.000	35.000	35.000
010	1.Улагања у развој	0004				
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услугне марке,софтвер и остала права	0005	35.000	35.000	35.000	35.000
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	1.227.902	1.243.967	1.217.902	1.207.902
020,021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	710.000	706.065	690.000	680.000
023	2.Постројења и опрема	0011	500.000	520.000	510.000	510.000
024	3. Инвестиционе некретните	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.902	15.902	15.902	15.902
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и 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 (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+002 6+0027)	0018	450.000	452.000	454.000	456.000
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	5	6	7	8
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	450.000	452.000	454.000	456.000
28 (део) осим 288	V ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	86.492	86.492	86.492	86.492
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	626.877	668.998	748.358	776.097
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	257.400	277.500	287.600	298.700
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	250.000	270.000	280.000	290.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	6.500	6.500	6.500	7.000
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	900	1.000	1.100	1.700
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	306.739	302.113	352.966	399.141
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	306.739	302.113	352.966	399.141
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	18.000	24.600	26.200	35.000
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	5.000	11.000	12.000	20.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	4.000	4.500	5.000	4.500

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	5	6	7	8
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	9.000	9.100	9.200	10.500
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	0
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				
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	37.238	58.785	76.592	33.256
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	7.500	6.000	5.000	10.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.426.271	2.486.457	2.541.752	2.561.492
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	30.220	30.220	30.220	30.220
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.310.813	1.311.458	1.348.564	1.310.271
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.306.463	1.306.463	1.306.463	1.306.463
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	4.350	4.995	42.101	3.808
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.350	4.995	42.101	3.808
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				

Група рачуна- рачуи	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	5	6	7	8
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	438.873	488.873	498.873	498.440
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	270.000	320.000	330.000	345.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	250.000	300.000	310.000	320.000
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	25.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	168.873	168.873	168.873	153.440
410	1. Обавезе које се могу конвертовани у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
412 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	168.873	168.873	168.873	153.440
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	125.000	124.000	123.000	122.000
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	551.585	562.126	571.315	630.781
	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	115.385	93.226	72.115	81.781
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),	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	115.385	93.226	72.115	81.781

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	5	6	7	8
и 429 (део)						
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	45.000	50.000	45.000	50.000
43, ОСИМ 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	290.000	320.000	350.000	381.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицама у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	290.000	320.000	350.000	380.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				1.000
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	101.200	98.900	104.200	113.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	95.000	90.000	95.000	98.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6.200	8.900	9.200	15.000
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
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-059)≥0=0407+0412- 0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	2.426.271	2.486.457	2.541.752	2.561.492
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	30.220	30.220	30.220	30.220

4.1.2. Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2024. године

Прилог 5а

Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	621.896	1.219.637	1.900.940	2.505.393
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	614.196	1.205.637	1.880.240	2.477.243
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	614.196	1.205.637	1.880.240	2.477.243
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	7.700	14.000	20.700	28.150
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	581.600	1.133.931	1.755.862	2.395.843
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	121.913	253.826	440.738	557.651
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	342.888	669.006	993.674	1.358.692
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	261.540	523.080	784.620	1.046.160
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	39.623	79.247	118.870	158.493
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	41.725	66.679	90.184	154.039
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30.000	59.000	90.000	140.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	54.450	98.400	151.850	212.300

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	6	7	8	9
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32.350	53.700	79.600	122.200
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	40.295	85.706	145.077	109.549
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	19.300	45.700	70.900	91.300
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	19.000	45.000	70.000	90.000
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	7.700	15.200	21.000	30.500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	3.000	8.000	12.000	18.000
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	4.000	6.000	7.000	10.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032--1040)	1037	11.600	30.500	49.900	60.800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	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	6.000	9.000	13.000	30.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	49.800	109.350	128.900	138.450
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.000	3.500	5.000	15.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6.746	14.361	41.976	69.592
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	650.196	1.277.837	1.989.840	2.641.693
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	645.846	1.272.842	1.947.739	2.634.385
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	4.350	4.995	42.101	7.308
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	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	4.350	4.995	42.101	7.308
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	6	7	8	9
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	3.500
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. 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	4.350	4.995	42.101	3.808
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

Прилог 5б

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2024.. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	658.639	1.233.215	1.877.986	2.506.622
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	641.139	1.204.860	1.838.486	2.444.622
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.500	5.355	9.500	12.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.000	23.000	30.000	50.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	688.642	1.161.668	1.740.180	2.306.857
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	300.000	400.000	600.000	760.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	360.142	703.668	1.045.680	1.429.857
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.000	5.000	10.500	11.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.500	3.000	4.000	6.000

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	25.000	50.000	80.000	100.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	0	71.547	137.807	199.765
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	30.003	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	50.000	90.000	120.000	170.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	50.000	90.000	120.000	170.000
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	50.000	90.000	120.000	170.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	120.000	120.000	120.000	120.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	120.000	120.000	120.000	120.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
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	40.000	80.000	120.000	193.100
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	40.000	80.000	120.000	140.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				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	80.000	40.000	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	0	0	0	73.100
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	778.639	1.353.215	1.997.986	2.626.622
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	778.642	1.331.668	1.980.180	2.669.957
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	21.547	17.807	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	3	0	0	43.335
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	37.241	37.238	58.785	76.592

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
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	37.238	58.785	76.592	33.256

4.2. Структура планираних прихода и расхода

у динарима

Р.Бр.	Конто	Елементи	План 2024.
1	2	3	4
		Пословни приход	2.505.392.643
1.		Приходи од основне делатности	2.071.713.183
1.1.	део 614	Приход од воде	1.678.777.559
1.2.	део 614	Приход од канализације	392.935.623
1.3.	део 614	Приход од пратећих делатности	405.529.460
1.4.	64	Приходи од премија, субвениција, дотација и сл.	13.650.000
1.5.	650	Приход од закупнина	4.500.000
1.6.	659	Остали пословни приходи	10.000.000
1.7.	62	Приходи од активирања учинака и робе	0
2.	662	Финансијски приходи	91.300.000
2.1.	67-69	Укупни остали приходи	45.000.000
		УКУПНИ ПРИХОДИ	2.641.692.643
3.		Пословни расходи	2.395.843.369
3.1.	511	Трошкови материјала	165.000.000
3.2.	513	Трошкови горива и енергије	387.651.000
3.3.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1.358.692.369
3.4.	530	Трошкови услуга на изради учинака	82.000.000
3.5.	53120-53126	Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	5.500.000
3.6.	53121	Трошкови поштарине	2.500.000
3.7.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	50.000.000
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	52.000.000
3.12.	540 - 549	Трошкови амортизације и резервисања	150.000.000
3.13.	550	Трош. непроизв. услуга	16.000.000
3.14.	551	Трошкови репрезентације	2.000.000
3.15.	552	Трошкови премије осигурања	10.000.000
3.16.	553	Трошкови провизије банака	4.000.000
3.17.	553	Трошкови провизије ЈКП „Обједињене наплате“	55.000.000
3.18.	554	Трошкови чланарина	2.200.000

Р.Бр.	Конто	Елементи	План 2024.
3.19.	555	Трошкови пореза	7.000.000
3.20.	559	Остали нематеријални трошкови	26.000.000
3.21.	56	Финансијски расходи	30.500.000
3.22.	57-59	Укупни остали расходи	208.041.729
		УКУПНИ РАСХОДИ	2.634.385.098

Приходи

Приходи од основне делатности износе 2.071.713.183 динара и чине 78,42% 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 21,58% 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 90,95% од укупних расхода. Трошкови зарада су планирани у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Колективним Уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш бр.21996/1 од 01.09.2022 године са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године, Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Финансијски расходи у укупним расходима учествују са 1,16%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остали расходи учествују са 7,90%. 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 2024. 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. Наведена одлука је допуњена у текућој 2023. години у смислу да је додата фиксна накнада по кориснику за погонску спремност система.

Промена цена је регулисана у складу са променом Одлуке о водоводу и канализацији Одлуком НО бр.14829/2 од 14.06.2023. године. Сагласност је дало Градско веће Решењем бр. 1209-1/2023-03 од 19.07.2023. године.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о водоводу и канализацији одређено је да: „За испоручену воду и услуге канализације корисник плаћа цену која се састоји из цене за обим пружене комуналне услуге и цене за погонску спремност система.

Цена за обим пружене комуналне услуге утврђује се на основу обима пружене услуге у складу са чланом 17. ове Одлуке. Цена за погонску спремност система се утврђује као месечни фиксни износ.“

У складу са Законом о комуналној делатности и Одлуком о изменама и допунама Одлуке о водоводу и канализацији извршена је промена методологије утврђивања продајне цене за услугу испоруке воде и одвођења отпадних вода, као што је напред наведено.

Одржавање погонске спремности система значи да ЈКП „Наиссус“ Ниш има обавезу да континуирано обезбеди адекватану количину и квалитет воде у водоводној мрежи уз могућност ангажовања свих расположивих капацитета за максималну производњу и дистрибуцију воде за све кориснике у датом тренутку.

4.4. Субвенције - Закон о буџетском систему

Прилог 6 Субвенције и остали приходи из буџета у динарима

Претходна година 2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета*	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4(2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2024. у динарима

	01.01. до 31.03.2024.	01.01. до 30.06.2024.	01.01. до 30.09.2024.	01.01. до 31.12.2024.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

ЈКП „Наиссус“ Ниш није корисник средстава за субвенције у 2024. години.

4.5. Трошкови запослених

Програмом пословања за 2024. годину планирана је исплата бруто зарада у укупном износу од 1.204.653.509 – Обрачунат бруто 2. Маса зарада за 2024. годину планирана је на основу процењене масе у 2023. години, Одлуке о висини минималне цене рада за период од јануара до децембра 2024. године која је објављена у “Службеном гласнику РС” бр.79/2023 од 15.09.2023. године, која износи 271,00 динара (нето) по радном часу, важећег Колективног уговора бр. 21996/1 од 01.09.2022. год са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године. 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 2024. године, у складу са Смерницама за израду Програма пословања за 2024 годину.

Прилог 7

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	621.216.585	584.050.042	183.339.381	366.678.931	550.018.580	733.358.324
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајим порезом и доприносима на терет запосленог)*	886.186.284	833.166.964	261.539.774	523.079.788	784.619.943	1.046.160.233
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.029.305.369	962.254.542	301.163.050	602.326.376	903.489.865	1.204.653.509
4.	Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО**	740	736	750	750	750	750
4.1.	на неодређено време	696	692	692	704	701	696
4.2.	на одређено време	44	44	58	46	49	54
5.	Накнаде по уговору о делу	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	2	2	2	2	2	2
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	250.000	250.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима***	1	1	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.200.000	1.200.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора****	19	19	19	19	19	19
13.	Накнаде члановима скупштине		0				
14.	Број чланова скупштине		0				
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	37.608.311	12.500.000	22.000.000	34.000.000	50.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	1.200.000	1.200.000	600.000	900.000	1.200.000	1.500.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	1.500.000	1.500.000	650.000	950.000	1.300.000	1.700.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	6.671.711	8.405.703	13.300.000	15.300.000	17.600.000	18.000.000
23.	Број прималаца отпремнине*****	19	22	34	39	45	46
24.	Јубиларне награде	15.000.000	15.000.000	3.700.000	10.500.000	12.000.000	15.000.000
25.	Број прималаца	102	102	28	78	91	110
26.	Смештај и исхрана на терену		0				
27.	Помоћ радницима и породици радника*****	40.000.000	40.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	45.000.000
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*****	9.350.590	9.350.590	2.969.873	5.169.873	7.369.873	10.369.873
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	3.500.000	3.500.000	1.000.000	1.500.000	3.250.000	3.500.000

* Маса БРУТО 1 зарада – маса процена 2023 година (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) садржи масу зараде по ЗИП обрасцу и друга примања групе 520

** Број радника је приказан према кадровском плану за 2024. годину.

*** Износ накнада по уговору о привременим и повременим пословима и број извршилаца је увећан у односу на план претходне године сходно процењеним увећаним обимом послова који су нужно потребни за функционисање система.

**** Исплата накнаде за учење кроз рад и накнада за превоз школској деци која су ангажована у ЈКП „Наиссус“ Ниш у складу са Уговором о дуалном образовању бр.3579/1 са следећим школама у Нишу: ЕТШ „Никола Тесла, ГТШ „Неимар“ и Саобраћајна школа „12. Фебруар“.

***** Примаоци отпремнина за одлазак у пензију су планирани по свим основама: годинама старости, годинама радног стажа и процена броја запослених који ће отићи у превремену пензију у предстојећој 2024. години и налазе се у маси за зарада.

***** Помоћ запосленима 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 са припадајућим Анексом. 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 2023. годину

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити и покрића губитка за 2023. 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 2020, 2021 и 2022. годину.

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.

Одлуком о расподели добити (број:15717/1 од 30.06.2023. год.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2022. год. у укупном износу од 6.868.038,55 динара, усмерава се на следећи начин:

- Део добити у износу од 3.434.019,27 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 3.434.019,27 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 31.12.2023. године

Р.бр.	Сектор/ Организац. 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	12	12	12	12	
2	Сектор канцеларије директора	16	28	26	26	
3	Сектор јавних набавки и складиштења	16	31	30	25	5
4	Сектор санитарне контроле са лабораторијом	5	34	34	33	1
5	Служба ИТ	5	9	10	9	1
6	Служба овлашћена за контролисање и оверавање водомера	4	7	6	6	
7	Сектор за производњу и дистрибуцију воде	45	122	118	112	6
8	Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВиК мреже и ППОВ	73	157	152	143	9
9	Инвестиционо - технички сектор	31	46	46	45	1
10	Сектор трговине	26	82	88	82	6
11	Економско - финансијски сектор	20	30	32	30	2
12	Правни сектор	27	43	47	43	4
13	Сектор логистике	38	83	78	75	3
14	Сектор одржавања и обезбеђења објеката	16	59	57	51	6
	УКУПНО	334	743	736	692	44

Подаци дати у табели бр. 6. преузети су из кадровске евиденције Предузећа и Правилника о организацији и систематизацији послова у ЈКП за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш број 18156 од 26.07.2023. године на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем 1310-4/2023-03 од 24.08.2023. године.

- 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 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	139	139	3	3
2	ВС	80	81		
3	ВКВ	13	13		
4	ССС	273	279		
5	КВ	160	164		
6	ПК				
7	НК	71	74		
УКУПНО		736	750	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	14	15
2	30 до 40	140	144
3	40 до 50	249	253
4	50 до 60	242	244
5	Преко 60	91	94
УКУПНО		736	750
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	518	529	3	3
2	Женски	218	221		
УКУПНО		736	750	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	До 5 година	25	30
2	5 до 10	57	62
3	10 до 15	123	125
4	15 до 20	98	97
5	20 до 25	85	86
6	25 до 30	147	146
7	30 до 35	81	82
8	Преко 35	120	122
УКУПНО		736	750

6.3. Динамика запошљавања

Укупан број запослених, процена на дан 31.12.2023. години је 736, а њихова квалификациона, родна и старосна структура усклађена је са организацијом послова који обављају.

Процена потребног броја радника за 2024. годину је 750 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, 118/2021 – др. закон и 92/2023) 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 31.12.2023.године	736		Стање на дан 30.06.2024.године	750
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	0	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	3
2.			2.	пензије	3
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	14	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	3
7.	одређено време повећан обим посла	14	7.	одређено време повећан обим посла	3
			8.		
	Стање на дан 31.03.2024.године	750		Стање на дан 30.09.2024.године	750
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024.године	750		Стање на дан 30.09.2024.године	750
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	17	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	5
2.	пензија	3	2.	пензија	5
3.	истек уговора на одређено време	14	3.		
4.			4.		
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	17	5.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	5
6.	одређено време повећан обим посла	2	6.	одређено време повећан обим посла	5
7.	неодређено време по основу сагласности	15	7.		
	Стање на дан 30.06.2024.године	750		Стање на дан 31.12.2024.године	750

* Пријем запослених на упражњена и слободна радна места у току 2024. 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 2023. годину* бруто 1

Прилог 11

у динарима

Исплата 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	699	64.128.084	91.743	690	63.228.436	91.635	8	710.181	88.773	1	189.467	189.467
V	705	69.239.962	98.213	682	67.127.741	98.428	22	1.922.748	87.398	1	189.473	189.473
VI	701	67.517.322	96.316	677	65.482.566	96.725	23	1.845.324	80.231	1	189.432	189.432

Исплата 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	701	64.693.493	92.287	676	62.539.399	92.514	24	1.964.632	81.860	1	189.462	189.462
VIII	706	68.781.598	97.424	670	65.665.331	98.008	35	2.926.786	83.622	1	189.481	189.481
IX	698	65.479.585	93.810	662	62.354.569	94.191	35	2.935.531	83.872	1	189.485	189.485
X	740	77.156.532	104.266	651	67.816.350	104.173	88	9.147.600	103.950	1	192.582	192.582
XI	740	76.962.912	104.004	648	67.310.880	103.875	91	9.459.450	103.950	1	192.582	192.582
XII	740	76.866.102	103.873	647	67.110.120	103.725	92	9.563.400	103.950	1	192.582	192.582
УКУПНО		828.639.148			784.187.959			42.168.561			2.282.628	2.188.067
ПРОСЕК	711	69.053.262	96.988	674	65.348.997	97.099	37	3.514.047	89.280	1	190.219	182.339

исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. 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 31.12.2023. се састоје од реализованих вредности за период 1 – 9 текуће године и планираних прошлогодишњих вредности за период 01.10 – 31.12.2023. године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину бруто 1

у динарима

План по месецима 2024. 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	750	87.179.925	116.240	735	85.361.314	116.138	14	1.626.029	116.145	1	192.582	192.582
II	750	87.179.925	116.240	735	85.361.314	116.138	14	1.626.029	116.145	1	192.582	192.582
III	750	87.179.925	116.240	735	85.361.314	116.138	14	1.626.029	116.145	1	192.582	192.582
IV	750	87.179.932	116.240	734	85.245.176	116.138	15	1.742.174	116.145	1	192.582	192.582
V	750	87.180.038	116.240	719	83.503.108	116.138	30	3.484.347	116.145	1	192.582	192.582
VI	750	87.180.045	116.240	718	83.386.971	116.138	31	3.600.492	116.145	1	192.582	192.582
VII	750	87.180.045	116.240	718	83.386.971	116.138	31	3.600.492	116.145	1	192.582	192.582
VIII	750	87.180.045	116.240	718	83.386.971	116.138	31	3.600.492	116.145	1	192.582	192.582
IX	750	87.180.066	116.240	715	83.038.557	116.138	34	3.948.927	116.145	1	192.582	192.582
X	750	87.180.087	116.240	712	82.690.144	116.138	37	4.297.362	116.145	1	192.582	192.582
XI	750	87.180.101	116.240	710	82.457.868	116.138	39	4.529.651	116.145	1	192.582	192.582
XII	750	87.180.101	116.240	710	82.457.868	116.138	39	4.529.651	116.145	1	192.582	192.582
УКУПНО		1.046.160.233			1.005.637.574			38.211.675			2.310.984	2.310.984
ПРОСЕК	750	87.180.019	116.240	722	83.809.131	116.138	27	3.184.306	116.145	1	192.582	192.582

* старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину бруто 2

у динарима

План по месецима 2024. 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	750	100.387.683	135.013	735	98.293.553	133.733	14	1.872.372	133.741	1	221.758	221.758
II	750	100.387.683	135.013	735	98.293.553	133.733	14	1.872.372	133.741	1	221.758	221.758
III	750	100.387.683	135.013	735	98.293.553	133.733	14	1.872.372	133.741	1	221.758	221.758
IV	750	100.387.691	135.013	734	98.159.820	133.733	15	2.006.113	133.741	1	221.758	221.758
V	750	100.387.813	135.013	719	96.153.829	133.733	30	4.012.226	133.741	1	221.758	221.758

План по месецима 2024 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
VI	750	100.387.822	135.013	718	96.020.097	133.733	31	4.145.967	133.741	1	221.758	221.758
VII	750	100.387.822	135.013	718	96.020.097	133.733	31	4.145.967	133.741	1	221.758	221.758
VIII	750	100.387.822	135.013	718	96.020.097	133.733	31	4.145.967	133.741	1	221.758	221.758
IX	750	100.387.846	135.013	715	95.618.898	133.733	34	4.547.189	133.741	1	221.758	221.758
X	750	100.387.870	135.013	712	95.217.700	133.733	37	4.948.412	133.741	1	221.758	221.758
XI	750	100.387.887	135.013	710	94.950.235	133.733	39	5.215.894	133.741	1	221.758	221.758
XII	750	100.387.887	135.013	710	94.950.235	133.733	39	5.215.894	133.741	1	221.758	221.758
УКУПНО		1.204.653.509			1.157.991.666			44.000.744			2.661.098	2.661.098
ПРОСЕК	750	100.387.792	135.013	722	96.499.306	133.733	27	3.666.729	133.741	1	221.758	221.758

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. 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 са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. 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	184	367,20837
2	Фебруар	168	365,36244
3	Март	168	365,36244
4	Април	176	366,32733
5	Мај	184	367,20837
6	Јун	160	364,30100
7	Јул	184	367,20837
8	Август	176	366,32733
9	Септембар	168	365,36244
10	Октобар	184	367,20837
11	Новембар	168	365,36244
12	Децембар	176	366,32733
	Укупно	2.096	

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 2023. години		*Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени	без				
	Најнижа зарада	76.868	56.056	85.598	60.004
Пословодства	Највиша зарада	179.534	128.024	218.459	153.140
	Најнижа зарада	189.432	134.963	192.582	135.000
	Највиша зарада	189.481	134.997	192.582	135.000

*Зарада директора се исплаћује у складу са Закључком Градског Већа број:1557-27/2021-03 од 17. 12. 2021. године у нето износу од 135.000. динара. Распон зарада за старозапослене и новозапослене је планиран у складу са Уредбом о изменама и допунама Уредбе о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Маса за исплату зарада Пословодство - зарада директора садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених за 2024. годину у 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 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2024 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 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. год.

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024 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 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. 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 о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним

одборима јавних предузећа („Службени гласник РС“ број 102/2016). 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 2023.				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. 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 2023.				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. 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 2023.				Комисија за ревизију - план план 2024. 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 2023.					Комисија за ревизију - план 2024. 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.“

7. Кредитна задуженост

Кредитна задуженост

Прилог 14

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023.	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почеча (Grace period)	Период почеча (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024.
			Да/Не	Не									Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор																
ОТП банка	Дуг.кред. 649020	ЕУР	не	не	64.875	7.854.285	2019.	54 месеци	6 месеци	03.12.2019.	5,53%	12	7.854.285	193.712	0	0
Интеса банка	Дуг.кред. 6572300	ЕУР	не	не	87.699	10.617.596	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	3,83%	12	6.995.033	225.592	33.704	4.080.467
Интеса банка	Дуг.кред. 6572760	ЕУР	не	не	101.191	12.251.027	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	3,99%	12	8.071.206	260.297	38.889	4.708.175
Комерцијална банка	Дуг.кред. 00-410-0208388.2	ЕУР	не	не	231.215	27.992.705	2021.	54 месеца	6 месеци	18.10.2021.	2,09%	12	12.913.922	478.453	133.333	16.142.395
Пошта	Дуг.кред.23 3125001/1	ЕУР	не	не	233.866	28.313.693	2022.	60 месеци		16.06.2022.	7,23%	12	9.249.600	2.390.769	184.633	22.353.148
Пошта	Дуг.кред.23 3125001/2	ЕУР	не	не	144.400	17.482.178	2022.	60 месеци		02.07.2022.	7,23%	12	5.569.123	1.458.482	115.004	13.923.304
Пошта	Дуг.кред.23 3125001/3	ЕУР	не	не	38.965	4.717.363	2022.	60 месеци		08.07.2022.	7,23%	12	1.501.238	394.963	31.000	3.753.108
Пошта	Дуг.кред.23 3125001/4	ЕУР	не	не	85.471	10.347.744	2022.	60 месеци		21.07.2022.	7,23%	12	3.293.054	874.973	68.000	8.232.623
Пошта	Дуг.кред.23 3125001/5	ЕУР	не	не	19.341	2.341.592	2022.	60 месеци		18.08.2022.	7,23%	12	726.408	197.089	15.500	1.876.554
Аик банка	Овердрафт	Дин	не	не	453.073	53.100.000	2022.	12 месеци								
ОТП банка	Дуг.кред. 004210620 4750	ЕУР	не	не	526.151	63.700.004	2023.	60 месеци		10.04.2023.	7,61%	12	15.738.835	4.446.237	422.500	51.151.237
Банка	Пројектовани Дуг.кред. 60.000.000 дин.	Дин	не	не			2024.	60 месеци		01.02.2024.	8,66%	12	11.000.000	4.068.444	418.090	49.000.000
Банка	Пројектовани Дуг.кред. 60.000.000 дин.	Дин	не	не			2024.	60 месеци		01.01.2025.	8,66%	12		400.000	495.589	60.000.000
Банка	Прој.окв.линија	Дин	не	не			2023.	12 месеци			12%	12	53.100.000	3.717.000		
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење						238.718.188							136.012.705	19.106.012	1.956.242	235.221.011
од чега за ликвидност						53.100.000									0	0
од чега за капиталне пројекте						185.618.188									1.956.242	235.221.011

8. Планиране набавке

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину

у динарима

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	План 2023.	Процена реализације 2023.	01.01.- 31.03.2024.	01.01.- 30.06.2024.	01.01.- 30.09.2024.	01.01.- 31.12.2024.
1.	Добра	549.605.000,00	281.068.630,36	101.548.750,00	203.097.500,00	304.646.250,00	406.195.000,00
2.	Услуге	221.613.600,00	158.562.595,77	65.935.750,00	131.871.500,00	197.807.250,00	265.043.000,00
3.	Радови	150.850.000,00	15.112.000,00	80.887.500,00	161.775.000,00	242.662.500,00	323.550.000,00
	Укупно	922.068.600,00	454.743.226,13	248.372.000,00	496.744.000,00	745.116.000,00	994.788.000,00

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 2023. години *	План за 01.01.- 31.03.2024.	План за 01.01.- 30.06.2024.	План за 01.01.- 30.09.2024.	План за 01.01.- 31.12.2024.
	Добра					
1*	Материјал и опрема за производњу и дистрибуцију воде	160.861.531,00	24.325.000,00	48.650.000,00	72.975.000,00	97.300.000,00
2	Материјал и опрема за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже	61.935.521,00	24.722.500,00	49.445.000,00	74.167.500,00	98.890.000,00
3*	Материјал и опрема за одржавање објеката и механизације и остали потрошни материјал за обављање делатности	40.166.833,62	15.825.000,00	31.650.000,00	47.475.000,00	63.300.000,00
4	Материјал и опрема за лабораторију	3.524.796,00	1.937.500,00	3.875.000,00	5.812.500,00	7.750.000,00
5	Моторна возила		15.000.000,00	30.000.000,00	45.000.000,00	60.000.000,00
6	Рачунарска, мрежна опрема и пословни информациони систем		10.212.500,00	20.425.000,00	30.637.500,00	40.850.000,00
7	НЗН добра	14.579.948,74	9.526.250,00	19.052.500,00	28.578.750,00	38.105.000,00
	Укупно добра:	281.068.630,36	101.548.750,00	203.097.500,00	304.646.250,00	406.195.000,00
	Услуге					
1*	Услуге поравке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде	90.571.229,00	27.225.000,00	54.450.000,00	81.675.000,00	108.900.000,00
2*	Услуге израде техничке документације		2.250.000,00	4.500.000,00	6.750.000,00	9.000.000,00
3	Услуге поправке и одржавања возила и механизације	7.302.860,00	5.775.000,00	11.550.000,00	17.325.000,00	23.100.000,00
4*	Остале непоменуће услуге	49.405.575,10	17.082.500,00	34.165.000,00	51.247.500,00	68.330.000,00

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години *	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за 01.01.-31.12.2024.
5	НЗЈН услуге	11.282.931,67	13.603.250,00	27.206.500,00	40.809.750,00	55.713.000,00
	Укупно услуге:	158.562.595,77	65.935.750,00	131.871.500,00	197.807.250,00	265.043.000,00
	Радови					
1	Радови на одржавању и реконструкцији објеката, постројења и инфраструктуре за водоснабдевање	12.130.338,00	70.325.000,00	140.650.000,00	210.975.000,00	281.300.000,00
2	НЗЈН радови	2.981.662,00	10.562.500,00	21.125.000,00	31.687.500,00	42.250.000,00
	Укупно радови:	15.112.000,00	80.887.500,00	161.775.000,00	242.662.500,00	323.550.000,00
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	454.743.226,13	248.372.000,00	496.744.000,00	745.116.000,00	994.788.000,00

*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 2024 – 2026. године
Прилог 15а

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ			
		УКУПНО	2024.	2025.	2026.
	Добра				
1*	Набавка електричне енергије	480.000.000,00	10.000.000,00	240.000.000,00	230.000.000,00
3*	Радна и заштитна опрема	28.100.000,00	14.100.000,00	14.000.000,00	0,00
	Укупно добра:	508.100.000,00	24.100.000,00	254.000.000,00	230.000.000,00
	Услуге				
2*	Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
4*	Услуге осигурања	25.960.000,00	12.980.000,00	12.980.000,00	0,00
	Укупно услуге:	27.960.000,00	13.980.000,00	13.980.000,00	0,00
	Радови				
	Укупно радови:	0,00	0,00	0,00	0,00
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	536.060.000,00	38.080.000,00	267.980.000,00	230.000.000,00

8.2. Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2024. годину

План набавки за 2024. годину израђен је у складу са Програмом пословања ЈКП „НАИССУС“ Ниш, Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ број 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 2024. године Предузеће је планирало да за планиране набавке добара, услуга и радова за обављање делатности утроши укупно 994.788.000,00 динара, од чега је за набавку добара планирано да се утроши 406.195.000,00 динара или 40,83 %, за извршење услуга планирано је да се утроши 265.043.000,00 динара или 26,64 %, а за извођење радова планирано је да се утроши 323.550.000,00 динара или 32,53 % од укупно планираних средстава за набавке.

У току 2024. године преузете обавезе по уговорима за набавку добара, радова и услуга закљученим у 2022. и 2023. години износе укупно 270.495.000,00 динара, од чега за набавку добара износе 235.000.000,00 динара, за извршење услуга износе 35.495.000,00 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 2024. годину (Прилог 15), колона вредности реализације 2023. године представља износ реализоване вредности по закљученим уговорима и вредности за коју је процењено да ће по закљученим уговорима бити реализована до краја 2023. године. Код ставки где није исказана реализација у 2023. години, набавка није покренута због недостатка средстава, набавка је обустављена, набавка није планирана и спроведена у 2023. години или се из објективних разлога поступци јавне набавке спровode у четвртном кварталу 2023. године, а реализација уговора који буду закључени из покренутих поступака биће вршена у 2024. 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 2024. годину, као и процену реализације предметних набавки по кварталима.

Укупна процењена вредност набавки за које наручилац планира закључење двогодишњих 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 2024. 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 и обухвата опрему и материјал потребан за несметан рад пумпних станица, одржавање потисног цевовода у исправном стању, материјал и опрему за прераду воде, као и електричну енергију потребну за рад пумпних агрегата. Процена вредности утврђена је анализом цена из уговора склопљених у последње три године као и увидом о 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 планиран је за потребе Сектора изградње, реконструкције 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 и реконструкцији 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 материјала и опреме 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 на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.
- Набавка материјала и опреме за лабораторију спроводи се за потребе сектора санитарне контроле са лабораторијом за обављање редовних активности узорковања, физичко – хемијских и микробиолошких испитивања квалитета воде. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и 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 информационог технологија. На локацијама Управа и Медијана потребно је заменити рачунарску и мрежну опрему која је ван подршке и гаранције и која се не може више одржавати у техничком и софтверском смислу, те представља потенцијални ризик по безбедност мреже. Процењена вредност набавке је утврђена на основу претходно реализованих уговора и анализе тренутног стања тржишта.
- 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 и обухвата поправку и одржавање пумпних агрегата за водоснабдевање, комуникационе опреме пумпних станица и скада система, поправку и одржавање трафо станица и трансформатора, као и погона за прераду воде. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.
- Набавка услуге израде техничке документације се спроводи за потребе добијања неопходних дозвола за извођење радова на објектима водоснабдевања. Набавка се спроводи за случај потребе обављања активности и послова у ЈКП „НАИССУС“ Ниш за које ће бити неопходна израда техничке документације од стране трећег лица, а за чију израду ЈКП „НАИССУС“ Ниш 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 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 инвестиционо – техничког сектора и односе се на замену пумпних агрегата на пумпној станици Крупац, реконструкцију и адаптацију пумпних станица на систему НИВОС, санацију прекидних комора на систему НИВОС, санацију одводних корита и канала и изградњу зидова на извориштима у систему НИВОС-а, као и санацију заштите цевовода у кориту река, асфалтирање раскопаних површина јавне намене на територији ван града Ниша, као и сектора логистике, ради одржавања објеката и постројења за водоснабдевање. Процењена вредност утврђена је на основу раније склопљених уговора као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

8.3. Образложење за набавку возила

Предузеће у 2024. години планира набавку девет теретних, од чега шест теретних мултифункционалних возила, два путара, један камион кипер, једна приколица за превоз грађевинских машина и путничког возила за потребе сектора за производњу и дистрибуцију воде, сектора изградње, реконструкције и одржавања водоводне и канализационе мреже, сектора трговине и инвестиционо – техничког сектора, у циљу несметаног обављања делатности предузећа.

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, на основу Правилника о техничком прегледу возила, ЈКП „НАИССУС“ Ниш би у наредном периоду могао остати без одређеног броја технички исправних возила, због чега је неопходно набавити нова возила, у циљу несметаног обављања делатности Предузећа.

9. Инвестиције

9.1. План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2024. годину

План капиталних улагања и инвестиција

Прилог 16

у 000 динара

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Регионално финансирање из буџета	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01.-31.03. 2024.	План 01.01.-30.06. 2024.	План 01.01.-30.09. 2024.	План 01.01.-31.12. 2024.		
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	2024	13.700	0	Сопствена средства	13.700	3.425	7.535	13.700	13.700	0	0
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
	Укупно	13.700	3.425	7.535	13.700	13.700	0	0					
2	Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2024	2025	2.000	0	Сопствена средства	2.000	0	500	500	1.000	1.000	0
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета(по контима)							
						Остало							
	Укупно	2.000	0	500	500	1.000	1.000	0					
3	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2025	500	0	Сопствена средства	500	0	0	0	250	250	0
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
	Укупно	500	0	0	0	250	250	0					
4	Израда техничке документације адаптације пумпних станица на систему НИВОС у циљу оптимизације система	2024	2024	2.000	0	Сопствена средства	2.000	0	0	0	2.000	0	0
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано износ укупно износ до краја претходне године	Структура финансирања	Износ прена извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01.-31.03. 2024.	План 01.01.-30.06. 2024.	План 01.01.-30.09. 2024.	План 01.01.-31.12. 2024.		
								Укупно	2.000	0	0		
5	Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша	2024	2024	8.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	8.000	0	0	8.000	8.000	0	0
						Остало							
	Укупно	8.000	0	0	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)	2024	2024	30.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	30.000	0	0	0	30.000	0	0
						Остало							
	Укупно	30.000	0	0	0	30.000	0	0					
7	Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута	2025	2026	200.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000
						Остало							
	Укупно	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000					
8	Изградња везног цевовода Поповац - Трупале за повезивање НИВОС-а и Моравског водовода	2024	2024	45.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	45.000	0	0	20.000	45.000	0	0
						Остало							
	Укупно	45.000	0	0	20.000	45.000	0	0					
9	Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наис до Горње Топлице - по деоницама са реконструкцијом ПС Наис	2024	2025	200.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	200.000	0	0	50.000	100.000	100.000	0
						Остало							
	Укупно	200.000	0	0	50.000	100.000	100.000	0					
10	Адаптација пумпних станица на систему НИВОС - Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије	2024	2024	200.000	14.500	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	200.000	0	50.000	100.000	200.000	0	0
						Остало							
	Укупно	200.000	0	50.000	100.000	200.000	0	0					
11	Адаптација прекидних комора на систему НИВОС	2024	2025	90.000	0	Сопствена средства	90.000	0	0	0	45.000	45.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
	Укупно	90.000	0	0	0	45.000	45.000	0					
12	Изградња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен	2022	2024	150.000	96.475	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	53.525	10.000	30.000	53.525	53.525	0	0
						Остало							
	Укупно	53.525	10.000	30.000	53.525	53.525	0	0					
13	Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река	2024	2024	90.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	90.000	0	30.000	90.000	90.000	0	0
	Укупно	90.000	0	30.000	90.000	90.000	0	0					
14	Реконструкција и изградња водовodne	2024	2024	100.000	81.066	Сопствена средства							

Р.бр.	Назив инвестиције	Година	Покривеност финансирања из буџета	Покривеност финансирања из других извора	Укупна вредност пројекта	Реализовано измјеном са закључком са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
									План 01.01.-31.03. 2024.	План 01.01.-30.06. 2024.	План 01.01.-30.09. 2024.	План 01.01.-31.12. 2024.		
	и канализационе мреже по плану и програму						Позајмљена средства							
							Средства Буџета (по фондовима)	100.000	10.000	30.000	50.000	100.000	0	0
							Остало							
							Укупно	100.000	10.000	30.000	50.000	100.000	0	0
	Укупно инвестиције				1.131.200	192.041		1.034.725	23.425	148.035	385.725	688.475	246.250	100.000

ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ У ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Израда пројектне документације:

1. *Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана* (Укупна вредност – 13.700.000/План за 2024. – 13.700.000)

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

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

За потребе израде пројектно-техничке документације реконструкције фабрике воде у току 2023. године расписана је јавна набавка и потписан уговор са изабраним извођачем радова на износ 13.700.000 динара. Рок за израду техничке документације је годину дана од увођења у посао.

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

(Укупна вредност – 2.000.000/План за 2024. – 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. Јавна набавка за реализацију ове позиције расписана је 13.10.2023. године. Рок за извршење је 2 године.

3. Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја

(Укупна вредност – 500.000/План за 2024. – 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.

4. Израда техничке документације адаптације пумпних станица на систему НИВОС у циљу оптимизације система

(Укупна вредност – 2.000.000/План за 2024. – 2.000.000)

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

5. Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша

(Укупна вредност – 8.000.000/План за 2024. – 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 објеката водоснабдевања и канализација:**6. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)**

(Укупна вредност – 30.000.000/План за 2024. – 30.000.000)

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-цементних 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. Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2024. – 0)

Повезивањем резервоара друге висинске зоне Виник 2 са мрежом у насељу Бранко Бјеговић, створени су услови за решавање проблема водоснабдевања виших зона дуж Чамурлијског пута. Ова позиција обухвата изградњу примарног цевовода II висинске зоне северозападног дела града (око 8 км) као и реконструкцију постојећег дела цевовода кроз насеље Комрен.

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

(Укупна вредност – 45.000.000/План за 2024. – 45.000.000)

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.

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

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2024. – 100.000.000)

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.

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

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2024. – 200.000.000)

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 (кW), 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, Бабушница и Крупац, чиме би се обезбедио њихов софистициранији рад 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).

У току 2023. године урађена је комплетна пројектно-техничка документација и добијена су Решења за извођење радова, за ову фазу реконструкције/адаптације.

11. Адаптација прекидних комора на систему НИВОС

(Укупна вредност – 90.000.000/План за 2024. – 45.000.000)

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 (40 година). 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 урадио инвестиционо-технички сектор на основу предложених приоритета од стране Сектора производње и дистрибуције воде. На основу пројектно-техничке документације добијено Решење за извођење радова за адаптацију ПК Дивљана.

12. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен

(Укупна вредност – 150.000.000/План за 2024. – 53.525.000)

Изградњом везног цевовода од пумпних станица Медијана 1 и Медијана 2 и повезивањем на магистрални прстен Ø1000 мм, стварају се услови да извориште Медијана ради са пуним капацитетом што је један од циљева реконструкције фабрике воде Медијана (позиција 1).

ЈКП Наиссус у улози извођача радова је потписао уговор са Градом 6.7.2022. године, на основу којег су изведени радови на изградњи прве фазе везног цевовода у износу од 96.475.184,43 динара. Наставак радова се очекује у 2024. години.

13. 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 2024. – 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.

14. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму
(Укупна вредност – 100.000.000/План за 2024. – 100.000.000)

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.

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ПЛАНИРАНЕ А НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ПОЗИЦИЈЕ У ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Израда пројектне документације:

- 1. Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана**
Уговор потписан са пројектантом IWA Consalt из Београда. Уговор је потписан на годину дана од дана увођења у посао (25. јул 2023.). Реализација овог уговора се очекује у току 2024. године.
- 2. Израда пројектата 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**
Очекује се завршетак овог уговора до краја године.
- 3. Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода**
Поднет захтев за покретање јавне набавке. Ова позиција није реализована до данашњег дана, али је могуће да ће бити покренута до краја године.
- 4. Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја**
Ова позиција је везана за претходну и реализоваће се само ако се реализује претходна.
- 5. Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша**
Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

Изградња објеката водоснабдевања и канализације:

- 6. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)**
Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

- 7. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливни-испусних вода из резервоара Виник**
У претходној години (2022.) је завршен цевовод за преливно-испусне воде. У току 2023. године је потписан уговор за изградњу везног цевовода. Очекује се завршетак реализације до краја године.
- 8. Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута**
Ова позиција није планирана за реализацију у 2023. години.
- 9. Изградња везног цевовода Поповац - Трупале за повезивање НИВОС-а и Моравског водовода**
Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.
- 10. Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наус до Горње Топонице - по деоницама са реконструкцијом ПС Наус**
Ова позиција није планирана за реализацију у 2023. години.
- 11. Адаптација пумпних станица на систему НИВОС – ПС Љуберађа и Бабушница у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије – II фаза**
Ова позиција је везана за позицију бр. 2, те је њена реализација могућа тек након израде пројектне документације и добијања Решења за извођење радова.
- 12. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС**
Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.
- 13. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен**
ЈКП Наиссус изводи радове на изградњи везног цевовода од пумпне станице Медијана 2 до магистралног прстена као и везу са цевоводом у зони локације Медијана 1 по Уговору бр.14237/2 од 6.7.2022. године. Инвеститор је Град Ниш а вредност уговора за прву фазу радова је 96.475.184,43 динара без ПДВ-а. До краја године се очекује завршетак уговорене прве фазе изградње.
- 14. Реконструкција трафо станице Медијана 2**
Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.
- 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**
Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.
- 16. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму**
ЈКП Наиссус, у својству Извођача радова, на основу уговора склопљених са Градом као Инвеститором, изводи радове на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже на више локација. Ова позиција реализује се континуирано из године у годину.

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Прилог 17 Средства за посебне намене у динарима

Р.Б р.	Позиција	План 2023.година	Реализација у 2023.години	План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
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	3.800.000	3.800.000	950.000	1.900.000	2.850.000	3.800.000
7.	Остало	3.000.000	3.000.000	2.000.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000

*Остало – средства за активности у организацији репрезентативних синдиката

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 планиране позиције до 1.000.000 динара за активности у организацији репрезентативних синдиката доноси Директор предузећа сразмерно броју чланова синдиката, а преостали износ средстава до укупног износа ове позиције који представља остала давања радницима не зависи од броја чланова. Директор доноси Одлуку ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицаја истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову

намену износи 3.000.000 дин. и биће исплаћен уколико се реализују планиране активности предузећа и уколико предузеће буде имало финансијских могућности.

У Нишу, новембар 2023. год.



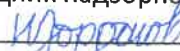
в.д. Директора



Тамара Милић, мастер инжењер заштите на раду



Председник надзорног одбора



Небојша Јорданов, дипл.инжењер
електротехнике за аутоматику и електронику