

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

**ЈАВНО КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ “НАИССУС” НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2023 – 31.12.2023. ГОДИНЕ**

САДРЖАЈ

САДРЖАЈ	1
1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА	4
1.1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	4
1.2. МИСИЈА	4
1.3. ВИЗИЈА	4
1.4. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.5. ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА	5
1.6. ЦИЉЕВИ	6
1.7. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА	6
1.8. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА	7
2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА, НЕФИНАНСИЈСКИ И ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ, ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА И ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ	8
2.1. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ И ФИНАНСИЈСКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА	8
2.1.1. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА	8
2.1.2. БРОЈ РАДНИКА	14
2.1.3. БРОЈ РАДНИКА ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ПО СЕКТОРИМА	14
2.1.4. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА	17
2.1.5. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	23
2.1.6. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА	24
2.1.7. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ	25
2.1.8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА	27
3. УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	31
4. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ	31
5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	31
6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА	32
7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ОДНОСНО УДЕЛА	32
8. ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА	33
9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	33
10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА И ПОЛИТИКА ЗАШТИТЕ ЗНАЧАЈНИЈИХ ВРСТА ПЛАНИРАНИХ ТРАНСАКЦИЈА	33

II.	ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И НОВЧАНОГ ТОКА, УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ.....	34
-----	---	----

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ NAISSUS

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 средстава –ЈБКЈС: 81702

Шифре делатности: 3600

Делатности: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Капитал: 100 % државни

Уписан и уплаћен новчани капитал 833.461.476 РСД

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

Електронска адреса: info@naissus.co.rs;

Web адреса: www.naissus.co.rs

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

1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

1.1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.2. МИСИЈА

„да и у будућности по највишим стандардима снабдевамо потрошаче довољним количинама здраве пијаће воде, пружамо услуге евакуисања и пречишћавања отпадних вода, и све то по одрживим ценама уз поштовање здравствене заштите и заштите животне средине“

1.3. ВИЗИЈА

„Да предузеће постане успешно и самоодрживо у области водоснабдевања и канализације у региону.“

1.4. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП „Наиссус“ Ниш, основано је 1937. год. Од тада до данас десиле су се многобројне статусне промене. Данас предузеће послује на основу Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш (Сл.л. града Ниша бр.5/2013 – пречишћен текст 5/2014 и 133/16) и обавља делатност од општег интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града и пружа следеће услуге:

- 3600 скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 3700 уклањање отпадних вода
 - рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода
 - сакупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода као и кишнице, коришћењем канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта
 - обраду / пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких, хемијских и биолошких процеса
 - одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући и деблокирање одвода;

71.11 архитектонска делатност

71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.



Илустрација 1: Управна зграда у Кнегиње Љубице 1, Ниш



Илустрација 2: Канал Џет возила

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

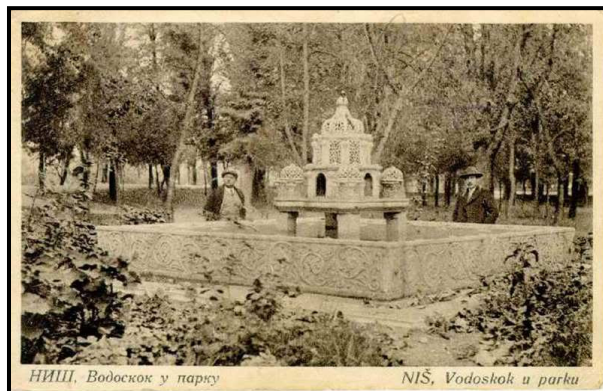
Предузеће може обављати и друге послове везане за пројектовање,

изградњу, одржавање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже и других објеката за водоснабдевање и канализацију.

На основу Закона о јавним предузећима, предузеће има једнодомно управљање.

1.5. ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА

- **I век н.ере** - Почетак водоснабдевања римског насеља NAIS каптажом изворишта Каменичке реке
- **1937 године** - Почетак савременог снабдевања Ниша квалитетном водом за пиће изградњом водовода на локацији Медијана
- **1948 године** - Снабдевање града из укупно 12 цевастих бунара на локацији Медијана
- **1953 године** - Организовано одвођење отпадних вода
- **1962 године** - Изградња водоводног система Студена
- **1973 године** - Изградња основних сабирних колектора
- **1988 године** - Изградња регионалног водовода Љуберађа – Ниш
- **2006 године** - Изградња мреже сабирних колектора
- **2010 године** - Припреме за почетак изградње Постројења за пречишћавање отпадних вода



Илустрација 3: Шедрван

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

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



Илустрација 4: Извориште Крупац

Наведени системи са извориштима, доводним системом, одговарајућом дистрибутивном и разводном мрежом, пумпним станицама и резервоарима представљају Нишки Водоводни Систем

(НИВОС). Њиме се снабдева око 260.000 људи и привреда града. Функционисање система је поуздано и стабилно, а присутан је и висок ниво контроле квалитета воде.

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

1.6. ЦИЉЕВИ

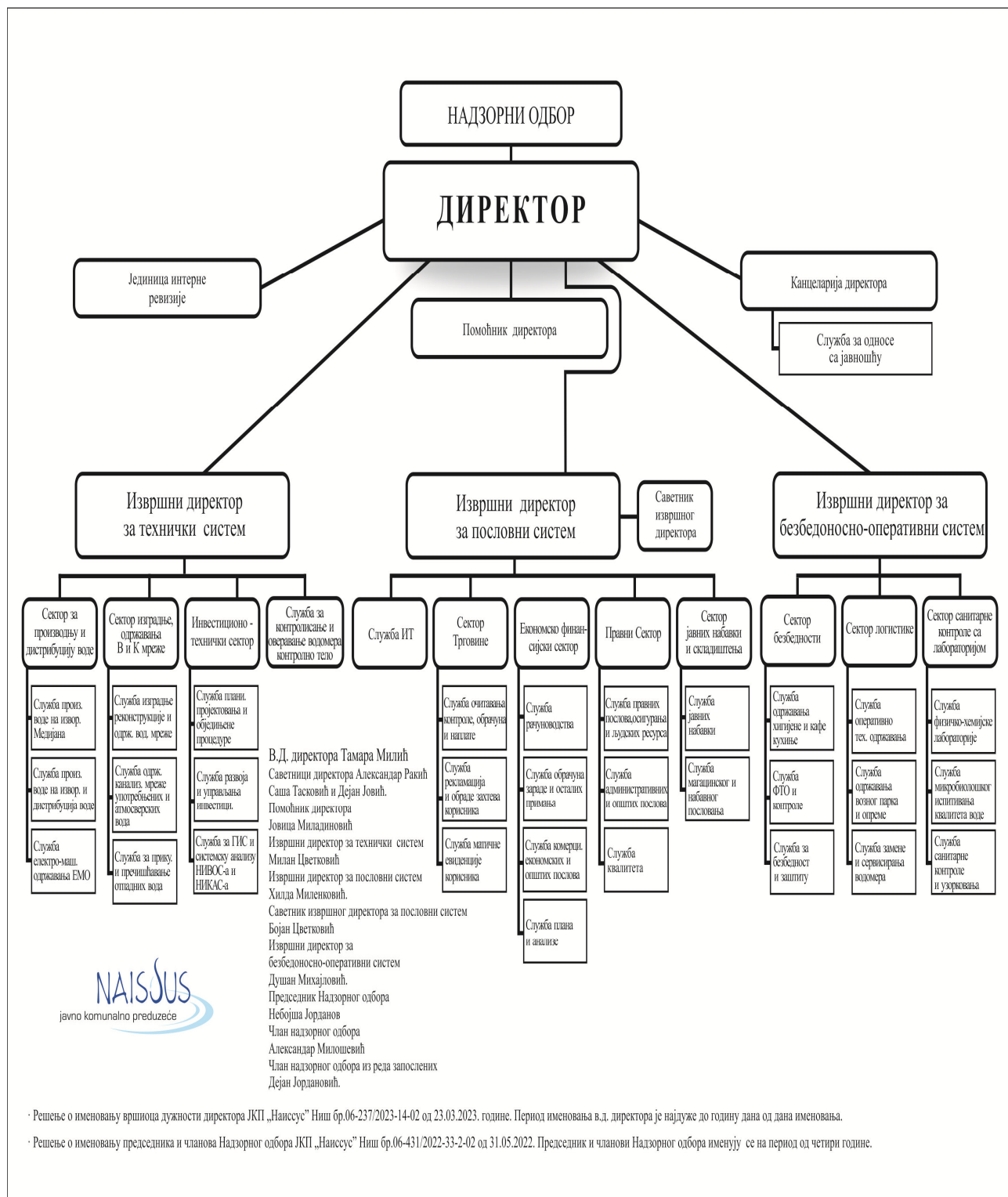
На основу ресурса којима предузеће располаже на крају пословне 2022. год. дефинисани су циљеви које треба остварити у 2023. години.

- Очувати достигнути ниво обима и квалитета услуга у области водоснабдевања и каналисања у континуитету на дневном, месечном и годишњем нивоу, у складу са позитивним законским прописима;
- Очувати стабилност и виталност система за водоснабдевање и каналисање;
- Услуге водоснабдевања и каналисања учинити доступним новим корисницима;
- Смањење разлике између захваћене и испоручене количине воде;
- Повећати наплату пружених услуга и наставити унапређивање комуникације са корисницима;
- Очувати стандард запослених редовном исплатом зарада и других накнада у складу са колективним уговором и фискалном политиком владе Републике Србије;
- Извршити припреме за изградњу мини хидроелектрана које ће побољшати енергетску ефикасност система;
- Извршити припреме за изградњу система за пречишћавање отпадних вода;

1.7. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП „Наиссус“ Ниш послује у складу са важећим законским прописима.

1.8. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



2. ВЕРОДОСТОЈАН ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА, НЕФИНАНСИЈСКИ И ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ, ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКИМ ПИТАЊИМА И ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

У периоду од јануара до децембра 2023. године услуга водоснабдевања је пружена у апсолутном максимуму, у смислу редовног снабдевања здравом пијаћом водом и одвођења отпадних вода уз задржавање квалитета воде што потврђује око 21.895 извршених анализа воде од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција Града Ниша и Републике Србије.

Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат у износу од 37.355.635 динара.

У овом периоду извршена је набавка основних средстава у износу од 88.192.458 динара.

У периоду од јануара до децембра 2023. год. обавезе према запосленима су редовно измириване. Трошкови бруто зарада, накнада зарада и остала лична примања запослених укупно износе 816.519.565 динара и налазе се у оквиру планираних величина. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 95.890 динара, а нето зарада 67.219 динара.

Кредитна задуженост на дан 31.12.2023. године је у складу са планом и износи 192.274.265 динара.

Остварени проценат наплате са почетним стањем је 49,0%, а без почетног стања је 98,8%. Од основне делатности је остварен укупан прилив од наплате у износу од 1.928.804.580 динара, што на просечном месечном нивоу износи 160.733.715 динара.

Број радника, у сталном радном односу, на дан 31.12.2023. године је 690 и већи је у односу на исти период прошле године.

2.1. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ И ФИНАНСИЈСКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА

2.1.1. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА

ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Захваћене и потиснуте количине вода

Ниш се снабдева водом из подземних изворишта, територијално посебних водоводних система наведених у табели бр. 1, са квалитетом воде који је на завидном нивоу. Производња воде се обавља у складу са потребама потрошача.

Произведено је и потиснуто 36.821.209 м³ воде или просечно 1.227 л/с, што је било довољно за континуирано снабдевање здравом пијаћом водом становништва и привреде града Ниша, као и делова општине Бабушница.

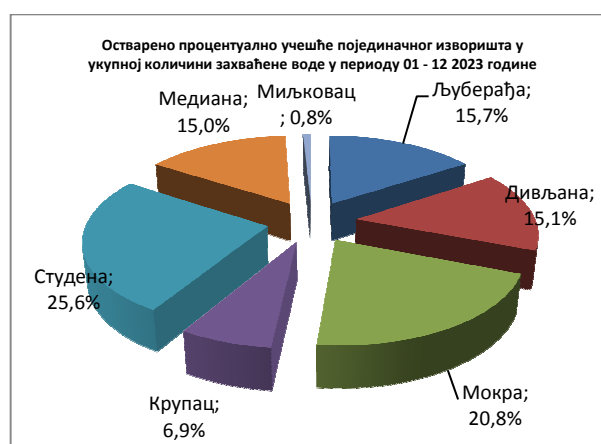
Табела бр. 1. Захваћене и потиснуте количине вода по извориштима

Р.бр.	Извориште	Остварено I-XII 2022	% учешћа	Планирано I-XII 2023	% учешћа	Остварено I-XII 2023	% учешћа	Индекс 7/3	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Љуберађа	6.554.736	17,7	4.869.504	13,2	5.797.704	15,7	88,5	119,1
2	Дивљана	5.316.467	14,3	5.552.496	15,0	5.564.508	15,1	104,7	100,2
3	Мокра	6.647.547	17,9	7.010.064	19,0	7.663.536	20,8	115,3	109,3
4	Крупац	2.965.793	8,0	3.202.848	8,7	2.540.417	6,9	85,7	79,3
5	Студена	9.069.157	24,4	9.170.237	24,8	9.430.966	25,6	104,0	102,8
6	Медиана	6.218.019	16,8	6.692.976	18,1	5.540.917	15,0	89,1	82,8
7	Миљковац	324.796	0,9	479.520	1,3	283.161	0,8	87,2	59,1
8	УКУПНО	37.096.516	100,0	36.977.645	100,0	36.821.209	100,0	99,3	99,6

У табели бр.2 приказана је месечна производња воде за период 1-12 2023. год. по извориштима. Извориште „Студена“ и „Мокра“ бележе највећу производњу воде.

Табела бр. 2. Месечне количине захваћених и потиснутих вода по извориштима у м3

Р.бр.	Месец	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Миљков ац	Укупно м3	Средња месеч на л/с
1	Јануар	291.216	714.964	689.154	91.243	829.032	402.460	21.934	3.040.003	1.130
2	Фебруар	254.828	530.961	699.353	0	760.609	496.837	22.957	2.765.545	1.130
3	Март	285.905	622.278	776.156	0	830.132	499.179	22.481	3.036.131	1.110
4	Април	276.571	657.922	693.249	0	804.398	425.667	20.860	2.878.667	1.100
5	Мај	286.037	618.560	723.870	0	840.865	482.494	23.077	2.974.903	1.100
6	Јун	278.975	739.976	805.218	0	815.112	282.538	26.166	2.947.985	1.180
7	Јул	546.602	428.513	775.100	664.387	844.995	0	26.383	3.285.980	1.730
8	Август	733.541	267.611	464.387	619.020	832.766	386.270	23.079	3.326.674	1.450
9	Септем.	886.850	205.793	351.577	423.421	737.637	567.941	18.784	3.192.003	1.220
10	Октоб.	895.385	194.178	313.807	454.053	698.592	656.503	22.657	3.235.175	1.190
11	Новем.	810.922	186.118	372.724	277.694	638.705	747.043	25.450	3.058.656	1.180
12	Децем.	250.872	397.634	998.941	10.599	798.123	593.985	29.333	3.079.487	1.200
	Укупно	5.797.704	5.564.508	7.663.536	2.540.417	9.430.966	5.540.917	283.161	36.821.209	1.227



Контрола квалитета воде

Служба санитарне контроле са лабораторијом врши контролу узорака на изворишима, црпним станицама, магистралном цевоводу, резервоарима и водоводној мрежи, технолошких и отпадних вода у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће Сл. лист СРЈ 42/1998-4, 44/1999-19, 28/2019-114 и Законом о безбедности хране (Сл. гласник РС бр. 41/09, 17/2019-10). Додатну законску регулативу у овој области чине Закон о здравственој заштити становништва (Сл.гласник РС бр. 107/2005, 72/2009 - др. закон, 88/2010, 99/2010, 57/2011, 119/2012, 45/2013 - др. закон, 93/2014, 96/2015, 106/2015, 113/2017 - др. закон и 105/2017 - др. Закон, 25/2019, 92/2023), Закон о водама (Сл.гласник РС бр. 30/10-81, 93/12-27, 101/16-9, 95/18-388 и 95/18-267др. закон) и Закон о јавном здрављу (Сл. гласник РСбр.72/09, 15/16-25) и други пратећи документи.

Задаци службе за контролу квалитета воде су узорковање и анализа узорака воде и оцена здравствене исправности воде која се пушта 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.

Табела бр. 3 Обављене анализе у периоду I-XII 2023:

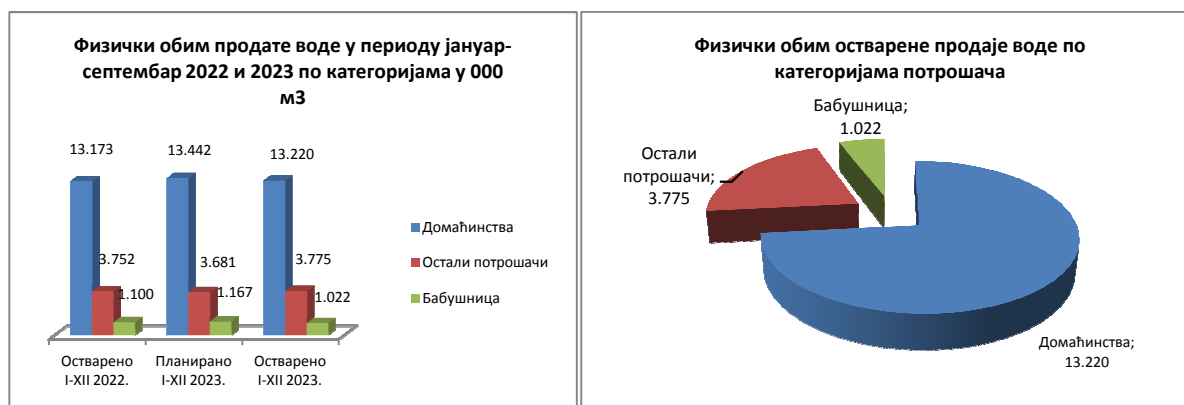
Испитивање хигијенске исправност вода	Укупно 1 -12 2022	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наисус (хемија, микробиологија)	Институт за јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Институт за јавно здравље Србије- Др. Милан Јовановић „Батут“ Београд физичко-хемијска и хидро биолошка анализа	Укупно 1 -12 2023
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	18.285	8.424	9.843		18.267
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	2.274	1.303	1.016		2.319
Подземне, површинске и технолошке воде	1.272	1.261			1.261
Отпадне воде	53	48			48
УКУПНО	21.884	11.036	10.859	0	21.895

Физички обим продате воде

Табела бр. 4. Физички обим продате воде

у м3

Р.б р.	Елементи	Остварено I-XII 2022	Планирано I-XII 2023	Остварено I-XII 2023	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	13.172.539	13.442.295	13.220.122	100,4	98,3
2	Остали потрошачи	3.751.517	3.681.163	3.774.896	100,6	102,5
3	Укупно	16.924.055	17.123.458	16.995.018	100,4	99,2
4	Бабушница	1.100.275	1.167.407	1.021.828	92,9	87,5
5	Свега	18.024.330	18.290.865	18.016.846	100,0	98,5



Потрошња воде из године у годину флукуира у зависности од различитих фактора који утичу на потрошњу воде код категорије домаћинства и осталих корисника у периоду посматрања. Тенденција смањења потрошње присутна је у свим срединама у Србији, али и у многим европским земљама.

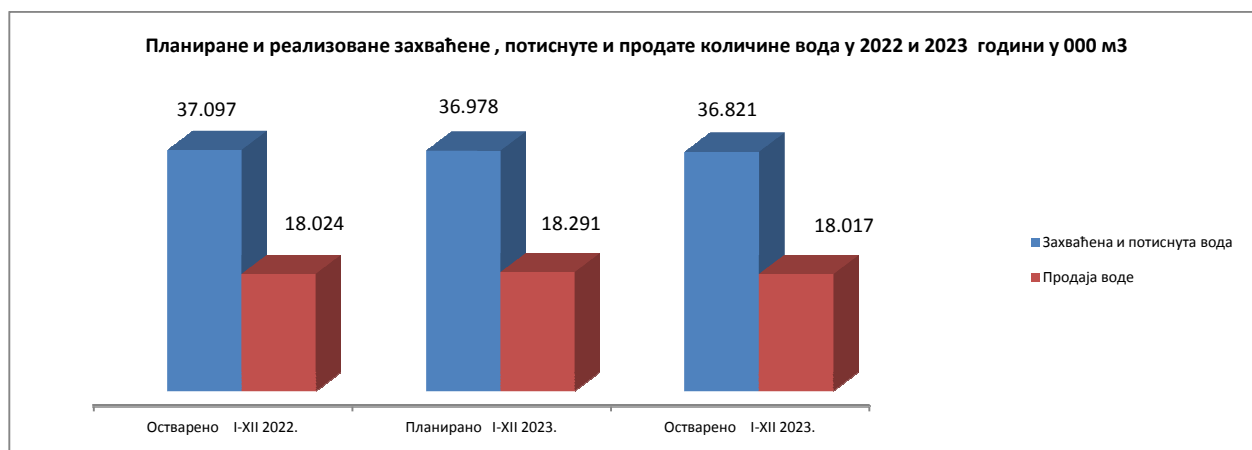
Табела бр. 5 Физички обим продате воде у периоду I-XII 2023

Месец	ПРИВАТНИ ПОТРОШАЧИ		КЉУЧНИ ПОТРОШАЧИ		КОРИСНИЦИ ГРАДСКОГ БУЏЕТА		БАБУШНИЦА		УКУПНО		Индекс
	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планира.	Остваре.	Планиран.	Остваре.	Планирано	Остварено	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Јануар	1.144.354	1.084.952	275.532	286.043	31.950	29.440	86.367	80.944	1.538.203	1.481.379	96,31
Фебруар	1.002.373	1.042.769	272.923	265.527	25.787	27.567	114.061	68.621	1.415.144	1.404.483	99,25
Март	956.213	941.023	240.167	242.563	27.390	26.168	119.293	68.688	1.343.064	1.278.442	95,19
I квартал	3.102.941	3.068.744	788.622	794.132	85.127	83.175	319.721	218.253	4.296.411	4.164.304	96,93
Јан-Март	3.102.941	3.068.744	788.622	794.132	85.127	83.175	319.721	218.253	4.296.411	4.164.304	96,93
Април	1.051.194	1.078.545	265.993	270.922	35.164	31.708	80.584	70.054	1.432.935	1.451.229	101,28
Мај	1.188.767	1.052.326	252.906	250.228	34.633	31.007	80.584	71.800	1.556.890	1.405.361	90,27
Јун	1.076.119	1.123.088	254.041	264.322	31.475	46.346	67.265	72.175	1.428.900	1.505.930	105,39
II кварт.	3.316.080	3.253.959	772.940	785.472	101.272	109.060	228.433	214.029	4.418.725	4.362.520	98,73
Јан-Јун	6.419.021	6.322.703	1.561.562	1.579.604	186.399	192.235	548.154	432.282	8.715.136	8.526.824	97,84
Јул	1.169.015	1.209.980	287.864	320.597	44.748	56.535	90.678	88.629	1.592.305	1.675.742	105,24
Август	1.212.766	1.271.474	315.799	309.351	50.623	55.363	108.613	117.665	1.687.801	1.753.854	103,91
Септем.	1.171.737	1.244.671	296.374	295.157	32.594	49.358	99.717	121.718	1.600.422	1.710.903	106,90
III кварт.	3.553.518	3.726.125	900.037	925.105	127.965	161.256	299.008	328.012	4.880.528	5.140.499	105,33
Јан-Септ.	9.972.539	10.048.828	2.461.600	2.504.709	314.364	353.491	847.162	760.294	13.595.664	13.667.323	100,53
Октоб.	1.144.815	1.055.546	256.471	274.309	28.230	32.898	103.697	97.198	1.533.213	1.459.951	95,22
Новемб.	1.189.802	1.079.723	266.419	272.546	30.363	32.397	111.837	81.361	1.598.421	1.466.027	91,72
Децемб.	1.135.139	1.036.025	294.362	276.955	29.354	27.590	104.711	82.975	1.563.566	1.423.545	91,04
IV кварт.	3.469.756	3.171.294	817.252	823.810	87.947	92.885	320.245	261.534	4.695.200	4.349.523	92,64
Јан-Дец.	13.442.295	13.220.122	3.278.852	3.328.520	402.311	446.376	1.167.407	1.021.828	18.290.865	18.016.846	98,50

Захваћене и потиснуте количине и продаја воде

Табела бр. 6 Захваћене, потиснуте и продате количине воде

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено I-XII 2022	Планирано I-XII 2023	Остварено I-XII 2023	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Захваћена и потиснута вода	м ³	37.096.516	36.977.645	36.821.209	99,3	99,6
2	Продаја воде	м ³	18.024.330	18.290.865	18.016.846	100,0	98,5
3	Одвођење отпадних вода	м ³	14.230.622	14.351.025	14.289.911	100,4	99,6
4	Разлика између захваћене, потиснуте и продате воде	м ³	19.072.186	18.686.780	18.804.363	98,6	100,6



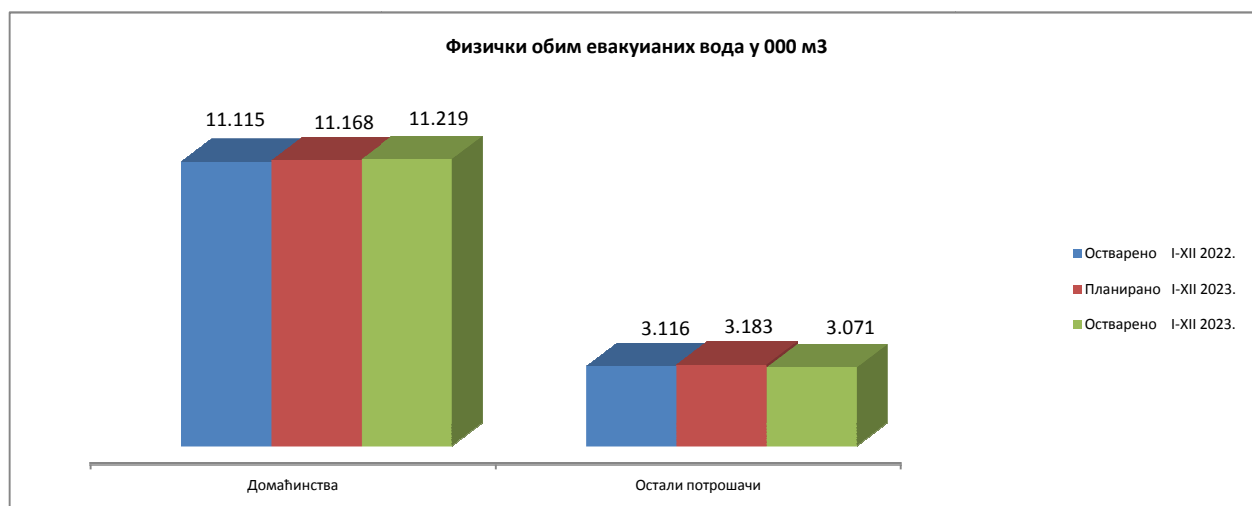
Табела бр. 7 Преглед индикатора губитака на мрежи

Назив индикатора	Јединица мере	Опис индикатора	Реализација 1-12 2022	План 1 – 12 2023	Реализација 1-12 2023
Проценат губитака воде	проценат	$\frac{(\text{Произведена вода у м3} - \text{Продата вода у м3})}{\text{Произведена количина воде у м3}} * 100$	51,62	50,54	51,07
Ажурирање базе података о купцима	проценат	$\frac{\text{Број ажурираних корисника}}{\text{Укупан број корисника}} * 100$	1,40	2,90	2,60

Физички обим евакуисаних вода

Табела бр. 8

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2022	Планирано I-XII 2023	Остварено I-XII 2023	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	Домаћинства	11.114.988	11.167.734	11.218.925	100,9	100,5
2	Остали потрошачи	3.115.635	3.183.291	3.070.986	98,6	96,5
3	УКУПНО	14.230.622	14.351.025	14.289.911	100,4	99,6



ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСТАЛИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела бр. 9 Рекапитулација физичког обима осталих делатности

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Физички обим реализације I-XII 2022	Физички обим реализације I-XII 2023	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	На дистрибутивној мрежи	ком.	429	448	104,4
1.2	На хидрантима	ком.	16	6	37,5
1.3	На уличним затварачима	ком.	88	105	119,3
1.4	На прикључним везама	ком.	414	435	105,1
1.5	У шахти	ком.	5.635	5.945	105,5
1.6	Услуге трећим лицима	ком.	94	105	111,7
	Укупно:		6.676	7.044	105,5
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ - екстерно				
2.1	Одржавање атмосферске канализације по Уговору са Управом за Комуналне делатности и Дирекцијом За Изг.Града				
2.1.1	Чишћење сливника (ком)	ком.	11.617	15.154	130,4
2.1.2	Пробијање сливничке везе(ком)	ком.	5	5	100,0
2.1.3	Очишћено сливника по налогу надзора(ком)	ком.	724	488	67,4
2.1.4	Испитивање исправности сливничке везе(ком)	ком.	93	88	94,6
2.1.5	Ручно чишћење сливника(ком)	ком.	342	124	36,3
2.1.6	Одвоз муља(ком)	ком.			
2.1.7.	Рад цистерне по налогу(сат)	сат	52	64	122,1
2.1.8	Снимање атм.канал.камером	м.	480		0,0
2.1.9	Чишћење канализационе шахте	ком.			
2.2	Отпушење канализације за трећа лица КАНАЛ- ЈЕТ и WOMA	сат	268	304	113,4
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне и канализационе мреже	м.	7.159	1.547	21,6
3.2	Мрежа преузета на одржавање	м.			
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1.	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	222	233	105,0
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	100	172	172,0
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица	ком.	239	469	196,2
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м.	5.575	12.519	224,6
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	7.674	9.327	121,5
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	8.608	9.113	105,9
7	РАДИОНИЦА				
7.1	Одржавање механизације	Ком.	2.399	2.460	102,5

Рекапитулација је сачињена на бази детаљних извештаја служби предузећа које обављају поменуте активности. Бележи се смањење само код интервенција на хидрантима. Повећан је број интервенција на дистрибутивној мрежи, уличним затварачима, прикључним везама, у шахти и услуге трећим лицима.

Повећан је број интервенција на чишћењу сливника, рад цистерне по налогу, а такође и број прикључака на водоводну и канализациону мрежу, мониторинг испитивање кварова за трећа лица,

замена водомера и испитивање уличне водоводне и канализационе мреже, сервисирање и баждање водомера. Смањен је број ручно очишћених сливника, чишћење сливника по налогу, испитивање исправности сливничке везе, изградња водоводне и канализационе мреже.

2.1.2. БРОЈ РАДНИКА

2.1.3. БРОЈ РАДНИКА ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ПО СЕКТОРИМА

Табела бр. 10 Број радника по квалификационој структури по секторима

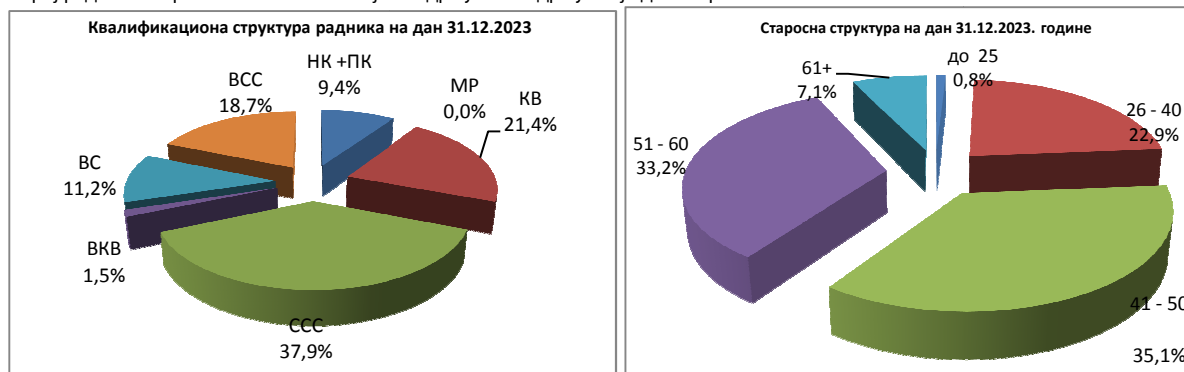
НАЗИВ СЕКТОРА	НК +ПК	КВ	ССС	ВКВ	ВС	ВСС	МР	Стање 31.12.2023.	Стање 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Послови руководства на нивоу предузећа					4	8		12	12
Сектор канцеларија директора			7		13	7		27	15
Сектор јавних набавки и складиштења	3	4	10		7	6		30	31
Сектор санитарне контроле са лабораторијом	5		15			15		35	35
Служба ИТ			4		2	2		8	8
Служба овлашћена за контролисање - Контролно тело			4			2		6	6
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	2	32	62	2	3	16		117	117
Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже и ППОВ	33	55	41	3	6	9		147	171
Инвестиционо-технички сектор	1	1	26	1	3	17		49	49
Сектор трговине		16	41		9	15		81	87
Економско-финансијски сектор			9		9	13		31	32
Сектор општих, правних и послова људских ресурса	2	2	19		9	13		45	49
Сектор логистике	13	27	28	5	11	5		89	59
Сектор оджавања и обезбеђења објеката	10	20	12		6	9		57	51
Укупно	69	157	278	11	82	137	0	734	722
Учешће(%)	9,4%	21,4%	37,9%	1,5%	11,2%	18,7%	0,0%	100,0%	

Табела бр. 11 Број радника по старосној и родној структури по секторима

НАЗИВ СЕКТОРА	До 25		26 – 40		41-50		51-60		61 +		Укупно	
	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж
Послови руководства на нивоу предузећа			4	1	2	2	2	1			8	4
Служба канцеларије директора			5		5	8	4	2	3		17	10
Служба јавних набавки и складиштења			3	9	8	5	2		3		16	14
Служба санитарне контроле са лабораторијом				5	5	9	7	6		3	12	23
Служба квалитета	1		2		2		3				8	0
Служба ИТ			1		1		2	2			4	2
Служба за безбедност и заштиту			11	3	30	6	55	2	9	1	105	12
Служба овлашћена за контролисање и оверавање водомера - контролно тело	1		29	1	37	5	63		11		141	6
Сектор производње и дистрибуције воде	1	1	9	3	6	7	14	2	3	3	33	16
Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже		1	16	2	28	6	22	2	3	1	69	12
Инвестиционо-технички сектор			7	4	4	9	1	5	1		13	18
Сектор за прикупљање и пречишћавање вода			4	8	8	8	8	7		2	20	25
Сектор трговине			27	1	35		17	3	5	1	84	5

НАЗИВ СЕКТОРА	До 25		26 – 40		41-50		51-60		61 +		Укупно	
	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж
Економско финансијски сектор	1		6	7	20	8	7	5	2	1	36	21
Укупно	4	2	124	44	191	73	207	37	40	12	566	168
Учешће(%)	0,5	0,3	16,9	6,0	26,0	9,9	28,2	5,0	5,4	1,6	77,1	22,9

* број радника старо и ново запослени тј. на одређено и одређено је дат збирно



Кретање радне снаге у периоду 2022– 2023.

Табела бр. 12 Кретање радне снаге

Р.бр.	Квалификациона структура	Стање на дан 31.12.2022.	План за 2023	Стање на дан 31.12.2023.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	НК+ПК	73	71	69	94,5	97,2
2	КВ	154	160	157	101,9	98,1
3	ССС	272	275	278	102,2	101,1
4	ВКВ	11	13	11	100,0	84,6
5	BC	73	81	82	112,3	101,2
6	ВСС	139	140	137	98,6	97,9
7	МР					
8	ДР					
9	Укупно:	722	740	734	101,7	99,2

Број радника по основу ангажовања

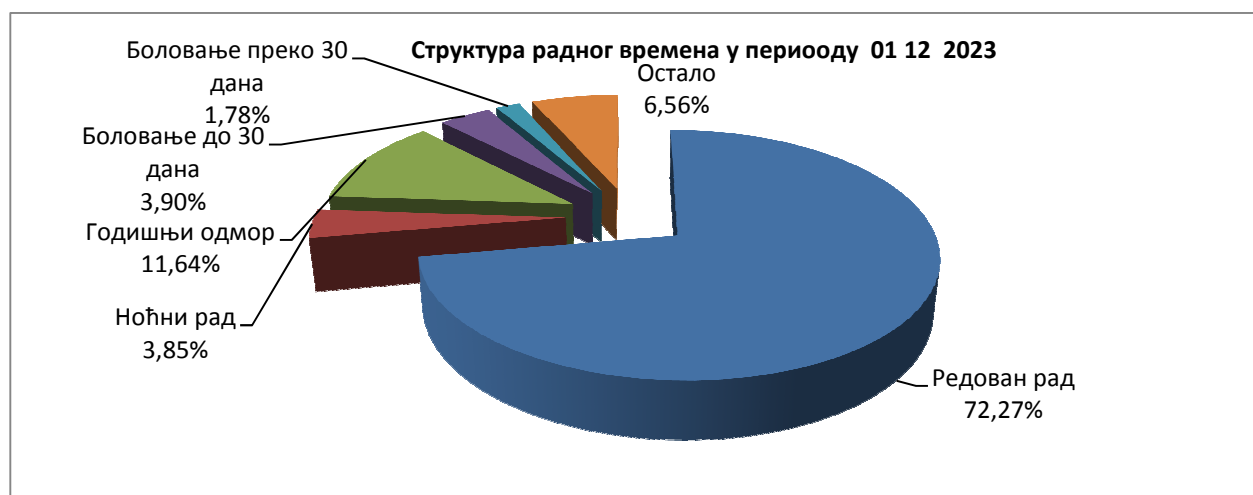
Табела бр. 13 Број радника по основу ангажовања

Р.бр.	Основ ангажовања	Година		
		Реализ. 31.12.2022.	План 1-12 2023	Реализ. 31.12.2023.
1	2	3	4	5
1	На неодређено	669	728	690
2	На одређено	53	68	44
3	Укупно 1+2	722	796	734
4	По основу уговора (рад ван радног односа-уговор о делу)	2	5	2

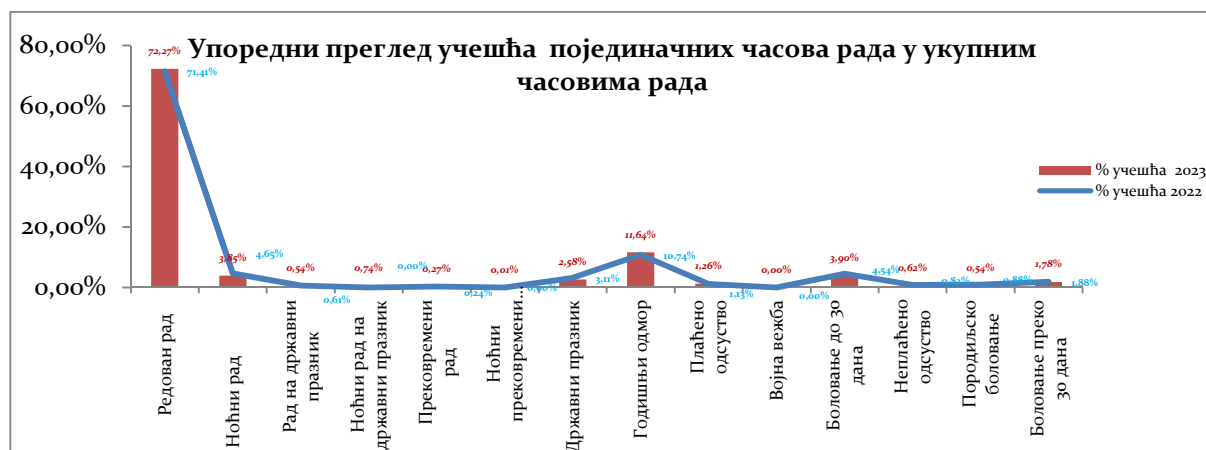
СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА

Табела бр. 14 Структура радног времена по категоријама

Р.број	Елементи	Часови I-XII 2022	% учешћа	Часови I-XII 2023	% учешћа
1	2	3	4	5	6
1	Редован рад	1.087.795	71,41%	1.077.224	72,29%
2	Ноћни рад	70.794	4,65%	57.449	3,86%
3	Рад на државни празник	9.238	0,61%	8.008	0,54%
4	Ноћни рад на државни празник	0	0,00%	11.044	0,74%
5	Прековремени рад	3.682	0,24%	4.042	0,27%
6	Ноћни прековремени рад	0	0,00%	95	0,01%
7	Државни празник	47.399	3,11%	38.520	2,58%
8	Годишњи одмор	163.528	10,74%	173.560	11,65%
9	Плаћено одсуство	17.168	1,13%	18.814	1,26%
10	Војна вежба	0	0,00%	0	0,00%
11	Боловање до 30 дана	69.096	4,54%	58.072	3,90%
12	УКУПНО	1.468.700	96,42%	1.446.828	97,09%
13	Неплаћено одсуство	12.536	0,82%	8.816	0,59%
14	Породиљско боловање	13.400	0,88%	8.080	0,54%
15	Боловање преко 30 дана	28.635	1,88%	26.502	1,78%
16	СВЕГА	1.523.271	100,00%	1.490.226	100,00%



Структура часова рада у периоду 1-12 2023. године у поређењу са 1-12 2022. године бележи благо повећање код следећих категорија: редован рад, ноћни рад на државни празник, прековремени рад, ноћни прековремени рад, годишњи одмор и плаћено одсуство, док благо смањење имамо код категорија: ноћни рад, рад на државни празник, државни празник, боловање до 30 дана, неплаћено одсуство, породилско боловање и боловање преко 30 дана.



2.1.4. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

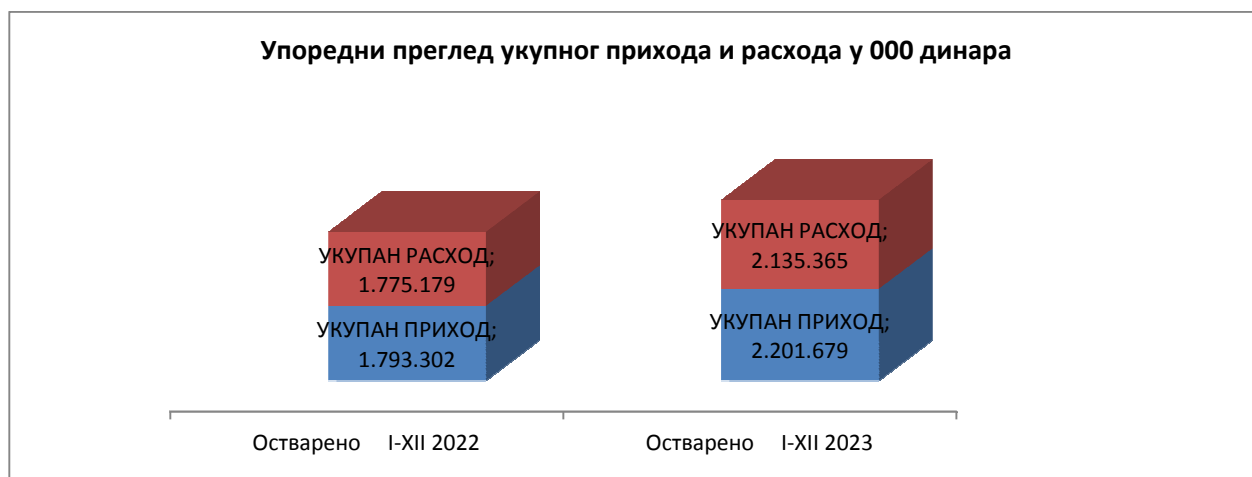
УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД

Табела бр. 15 Укупан приход и укупан расход

Р. Бр.	Кonto	Елементи	Остварено 1-12 2022	Планирано 1-12 2023	Остварено 1-12 2023	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
A	60-65 ОСИМ 62 и 63	Пословни приходи	1.690.877.316	2.296.012.409	2.082.981.613	123,2	90,7
I	604	Приход од продаје робе на домаћем тржишту					
II	60-65 ОСИМ 62 и 63	Приход од продаје производа и услуга	1.665.073.008	2.269.012.409	2.061.442.317	123,8	90,9
a		Приход од основне делатности	1.475.492.516	1.859.861.066	1.860.784.830	126,1	100,0
1.	део 614	Приход од воде	1.234.007.887	1.470.161.032	1.488.455.277	120,6	101,2
2.	део 614	Приход од канализације	241.484.629	389.700.034	372.329.553	154,2	95,5
b		Приход од пратећих делатности	189.580.494	409.151.343	200.657.487	105,8	49,0
1.	део 614	Прих од чишћења сливника	27.340.496	45.649.183	45.810.220	167,6	100,4
2.	део 614	Приход од услуга детекције кварова	216.678	4.802.160	382.147	176,4	8,0
3.	део 614	Приход од прикључака	18.866.163	17.500.000	20.559.863	109,0	117,5
4.	део 614	Приход од сервисирања водомера	970.161	1.000.000	2.325.210	239,7	232,5
5.	део 614	Приход од превезивање водоводне мреже и изградње	130.396.539	315.000.000	117.341.948	90,0	37,3
6.	део 614	Приход од пројеката	9.979.132	10.000.000	12.790.469	128,2	127,9
7.	део 614	Остали приходи (отварање воде, лабораторија, превоз услуга, продаја материјала, испорука чисте воде, сагласност на пројекат)	1.811.325	15.200.000	1.447.631	79,9	9,5
III	62	Приходи од активирања учинака и робе	1.344.514		2.907.855	216,3	
IV	630	Приход од повећања вредности залиха нед. и гот. прозв. и недовршених услуга	3.069.245				
V	631	Приход од смањења вредности залиха нед. и гот. прозв. и недовршених услуга			353.069		
VI	64,65	Остали пословни приходи	21.390.548	27.000.000	18.984.510	88,8	70,3
1.	641	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	10.052.107	13.000.000	9.919.580	98,7	76,3
2.	65-659	Други пословни приходи	11.338.441	14.000.000	9.064.930	79,9	64,7
1.1	650	- Приход од закупнина	2.524.977	4.000.000	2.520.818	99,8	63,0
1.2	659	- Остали пословни приходи	8.813.465	10.000.000	6.544.113	74,3	65,4

Р. Бр.	Кonto	Елементи	Остварено 1-12 2022	Планирано 1-12 2023	Остварено 1-12 2023	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
VII	68 осим 683 и 685 и 686	Приходи од усклађивања имовине осим финансијске					
Б	51- 55,62,630/ 631	Пословни расходи	1.571.363.272	2.094.435.325	1.867.321.535	118,8	89,2
1	501	Набавна вредност продате робе					
2.	511	Трошкови материјала	146.835.946	225.188.468	118.872.158	81,0	52,8
3.	513	Трошкови горива и енергије	157.814.317	241.000.000	192.565.007	122,0	79,9
4		Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	916.750.405	1.150.551.857	1.024.885.908	111,8	89,1
4.1.	520	Бруто зараде и накнаде зарада	725.076.107	886.186.284	816.519.565	112,6	92,1
4.2.	521	Трош. пореза и доприноса на зараде терет посл.	117.275.195	143.119.085	124.466.654	106,1	87,0
4.3.	522-526	Трошкови накн. по уговорима, накнада чл. НО	2.887.654	5.618.987	4.171.603	144,5	74,2
4.4.	529	Остали лични расходи	71.511.450	115.627.501	79.728.086	111,5	69,0
5	53	Трошкови производних услуга	106.668.790	218.995.000	142.041.655	133,2	64,9
5.1.	530	Трошкови услуга на изради учинака	2.604.262	5.000.000	30.139.334	1157,3	602,8
5.2.	531	Трошкови транспортних услуга	5.107.379	8.200.000	7.019.708	137,4	85,6
5.3.	53120- 53126	- Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	4.088.194	6.000.000	5.498.004	134,5	91,6
5.4.	53121	- Трошкови поштарине	1.019.185	2.200.000	1.521.704	149,3	69,2
5.5.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	43.777.889	139.295.000	55.731.209	127,3	40,0
5.6.	533	Трошкови закупнина	12.577.901	15.000.000	4.962.206	39,5	33,1
5.7.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	2.309.640	3.800.000	3.339.350	144,6	87,9
5.8.	536	Трошкови истраживања	31.200	1.500.000	15.600	50,0	1,0
5.9.	539	Трошкови осталих услуга	40.260.519	46.200.000	40.834.248	101,4	88,4
5.9. 1.	53900- 53999	- Трошкови осталих производних услуга	7.547.494	8.200.000	8.005.023	106,1	97,6
5.9. 2.	53995	- Трошкови анализе вода	32.713.025	38.000.000	32.829.225	100,4	86,4
6.	540	Трошкови амортизације	105.980.209	130.000.000	113.034.245	106,7	86,9
7.	545 и 549	Трошкови резервисања	45.132.179	9.000.000	171.688.297	380,4	1907,6
8.	55	Нематеријални трошкови	92.181.427	119.700.000	104.234.265	113,1	87,1
8.1.	550	Трошкови непроизводних услуга	14.270.102	18.000.000	10.914.378	76,5	60,6
8.2.	551	Трошкови репрезентације	1.909.309	2.000.000	1.986.783	104,1	99,3
8.3.	552	Трошкови премије осигурања	8.361.962	16.500.000	14.559.518	174,1	88,2
8.4.	553	Трошкови платног промета	40.453.050	48.500.000	52.440.120	129,6	108,1
8.4. 1	55300- 55399	- Трошкови провизије	1.968.006	3.500.000	3.653.491	185,6	104,4
8.4. 2	55307	- Трошкови провизије ЈКП ОН	38.485.044	45.000.000	48.786.629	126,8	108,4
8.5.	554	Трошкови чланарина	1.151.408	1.700.000	1.176.616	102,2	69,2
8.6.	555	Трошкови пореза	3.582.513	8.000.000	2.911.758	81,3	36,4
8.7.	559	Остали нематеријални трошкови	22.453.082	25.000.000	20.245.093	90,2	81,0
A.1- A.2		Пословни добитак(+)/губитак(-)	119.514.044	201.577.084	215.660.079	180,4	107,0
Б.1	66	Финансијски приходи	69.737.617	46.300.000	81.979.680	117,6	177,1
1.	662	Приходи од камата од трећих лица	68.919.268	45.000.000	81.665.542	118,5	181,5
2.	663-669	Позитивне курсне разлике и поз. ефекти вал. клаузуле према трећим лицима и остали финансијски приходи	818.349	1.300.000	314.138	38,4	24,2

Р. Бр.	Кonto	Елементи	Остварено 1-12 2022	Планирано 1-12 2023	Остварено 1-12 2023	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
Б.2	56	Финансијски расходи	15.041.601	22.500.000	22.101.480	146,9	98,2
1.	562	Расходи камата	9.176.609	10.000.000	15.370.825	167,5	153,7
2.	563	Негативне курсне разлике	351.625	2.500.000	25.882	7,4	1,0
3.	56 осим 562 563 и 564	Остали финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финанијски расходи	5.513.367	10.000.000	6.704.773	121,6	67,0
Б.1- Б.2		Финансијски добитак(+)/губитак(-)	54.696.016	23.800.000	59.878.199	109,5	251,6
Ц.1	68-69	Укупни остали приходи	32.686.808	52.144.000	36.717.791	112,3	70,4
1.	683 и 685	Приходи од усклађивања вредности потраживања	25.811.142	37.144.000	30.825.818	119,4	83,0
2.	67 и 68 осим 683, 685 и 692	Остали приходи (смањење обавеза, укидање дугор.резервисања, остали приходи)	6.875.666	15.000.000	5.891.973	85,7	39,3
Ц.2	57-59	Укупни остали расходи	188.773.966	264.999.435	245.941.541	130,3	92,8
1.	570-577	Расходи по основу продаје расх.	1.658.223		3.461.821	208,8	
2.	578-579	Остали расходи (накнадно одобрени попуст по рачуну за воду по Одлуци, радови на довођењу површина јавне намене у првобитно стање у складу са уговором са Дирекцијом за изградњу Града Ниша, штетено осн.суд.споррова, судски спорови ,и друго)	19.776.077	35.000.000	35.542.430	179,7	101,5
3.	583-585	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која је исказује по фер вредности кроз биланс успеха - обезвређење дугорочних фин.пласмана и потраживања и краткорочних фин пласмана	167.339.665	229.999.435	206.937.290	123,7	90,0
Ц1- Ц2		Остали добитак(+)/губитак(-)	-156.087.158	-212.855.435	-209.223.749	134,0	98,3
Д.1		УКУПАН ПРИХОД	1.793.301.741	2.394.456.409	2.201.679.084	122,8	91,9
Д.2		УКУПАН РАСХОД	1.775.178.840	2.381.934.760	2.135.364.556	120,3	89,6
Д1- Д2		БРУТО ДОБИТАК (+) /ГУБИТАК (-)	18.122.901	12.521.649	66.314.528	365,9	529,6
Њ	692	ПОЗИТ. НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗ ПО ОСН. ДОБИТ. ПОСЛОВ. КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА					
О	592	НЕГАТ. НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗ ПО ОСН. ГУБИТ. ПОСЛОВ. КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	906.773		16.963.064	1870,7	
П		ДОБИТАК (+) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	17.216.128	12.521.649	49.351.464	286,7	394,1
-		ГУБИТАК (-) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА					
п		ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
I	721	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	5.335.860	7.000.000	32.817.162	615,0	468,8
II	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	5.012.230				
III	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА			20.821.333		
		НЕТО ДОБИТАК (+)	6.868.038	5.521.649	37.355.635	543,9	676,5
		НЕТО ГУБИТАК (-)					



У периоду 1 – 12 2023. године остварен је укупан приход од 2.201.679.084 динара што је у границама планираних вредности. Пословни и финансијски приходи су такође у границама планираних вредности.

Пословни приходи остварени су у износу од 2.082.981.613 динара. У структури пословних прихода највеће учешће има приход од продаје воде и услуга канализације у износу од 1.860.784.830 динара. У пословном подбилансу остварен је пословни добитак у износу од 215.660.079 динара. Остварена је просечна продајна цена у износу од 103,28 дин/м³.

Реализацијом пратећих делатности остварен је приход од 200.657.487 динара. У структури ових прихода, приход од сервисирања водомера бележи раст за 139,7% , приход од чишћења сливника за 67,6%, приход од прикључака за 9,0% и приход од пројеката 28,2%, у односу на исти период прошле године.

Остали пословни приходи у износу од 18.984.510 дин. обухватају приходе од премија, субвенција и дотација , као и приходе од судских трошкова , тужби и судских пресуда.

Укупни пословни расходи су мањи за 10,8% од планираних вредности.

У структури пословних расхода трошкови материјала су мањи од прошлогодишњих вредности за 19,0% а од планираних вредности су мањи за 47,2% .

Трошкови зарада, накнада зарада, трошкови накнада по уговорима и накнада члановима НО се крећу се у оквиру планираних вредности. Остали лични расходи су знатно мањи од планираних вредности.

Трошкови производних услуга у укупном износу су мањи у односу на планске вредности. Овде спадају трошкови услуга превентивног и текућег одржавања, транспортни трошкови, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови истраживања и трошкови закупнина. Остали трошкови производних услуга се крећу у границама планираних вредности у које спадају и трошкови анализа воде.

Трошкове осталих услуга у укупном износу од 40.834.248 динара чине:

- Трошкови анализа вода 32.829.225 дин.
- Трошкови осталих производних услуга (заштита животне средине, трошкови комуналних, здравствених услуга, регистрације и остали трошкови) 8.005.023 дин.

Трошкови амортизације износе 113.034.245 динара и односе се на амортизацију у целости у складу са усвојеном рачуноводственом политиком.

Укупни нематеријални трошкови у износу од 104.234.265 динара су мањи од планираних за 12,9% и за 13,1% већи од реализованих вредности, у истом периоду претходне године. У ове трошкове спадају: трошкови репрезентације, премије осигурања, платног промета, трошкови пореза итд.

У структури укупних нематеријалних трошкова, трошкови провизије ЈКП „ОН” бележе повећање у односу на исти период прошле године, као и у односу на планиране вредности. Трошкови чланарина удружењима и комори Србије су мањи од планираних за 30,8% и већи за 2,2% у односу на исти период прошле године.

Финансијски приходи износе 81.979.680 динара, а остварени су највећим делом по основу обрачунатих камата.

Финансијски расходи који се односе на трошкове камата према банкама и негативне курсне разлике, мањи су у односу на планске вредности (за 1,8%) и већи од реализоване вредности у истом периоду прошле године (за 46,9%).

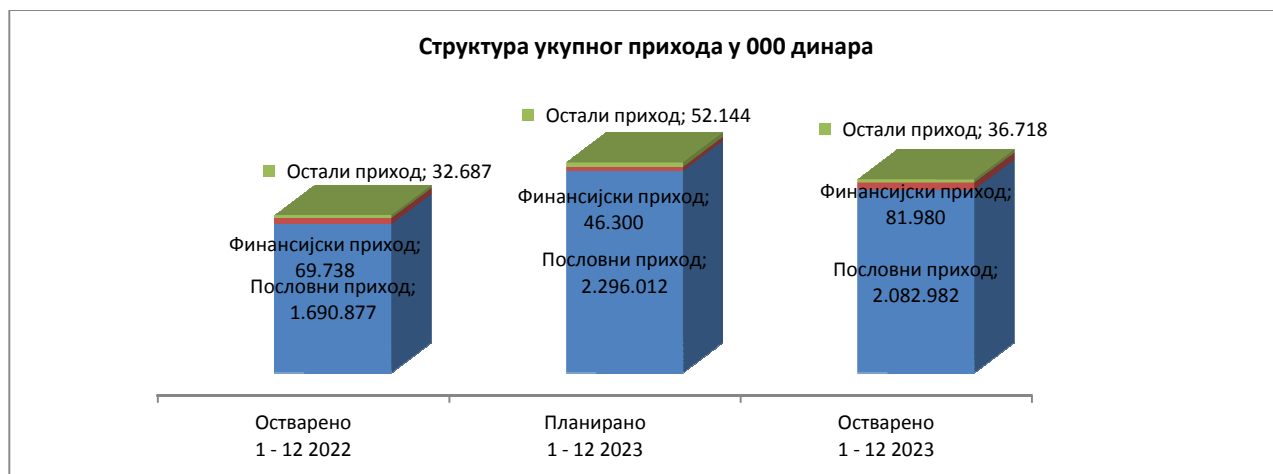
Укупни остали приходи у износу од 36.717.791 динара претежно су остварени наплатом потраживања старијих од 60 дана и потраживања из ранијих периода. У границама су планираних и реализованих вредности.

Укупни остали расходи су мањи од планираних расхода, и већи од реализованих вредности у истом периоду прошле године.

СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА И РАСХОДА

Табела бр. 16 Структура прихода и расхода

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2022	% учешћа	Планирано I-XII 2023	% учешћа	Остварено I-XII 2023	% учешћа
1.	Пословни приход	1.690.877.316	94,3%	2.296.012.409	95,9%	2.082.981.613	94,6%
2.	Финансијски приход	69.737.617	3,9%	46.300.000	1,9%	81.979.680	3,7%
3.	Остали приход	32.686.808	1,8%	52.144.000	2,2%	36.717.791	1,7%
	УКУПНО	1.793.301.741	100,0%	2.394.456.409	100,0%	2.201.679.084	100,0%
1.	Пословни расход	1.571.363.272	88,5%	2.094.435.325	87,9%	1.867.321.535	87,4%
2.	Финансијски расход	15.041.601	0,8%	22.500.000	0,9%	22.101.480	1,0%
3.	Остали расход	188.773.966	10,6%	264.999.435	11,1%	245.941.541	11,5%
	УКУПНО	1.775.178.840	100,0%	2.381.934.760	100,0%	2.135.364.556	100,0%

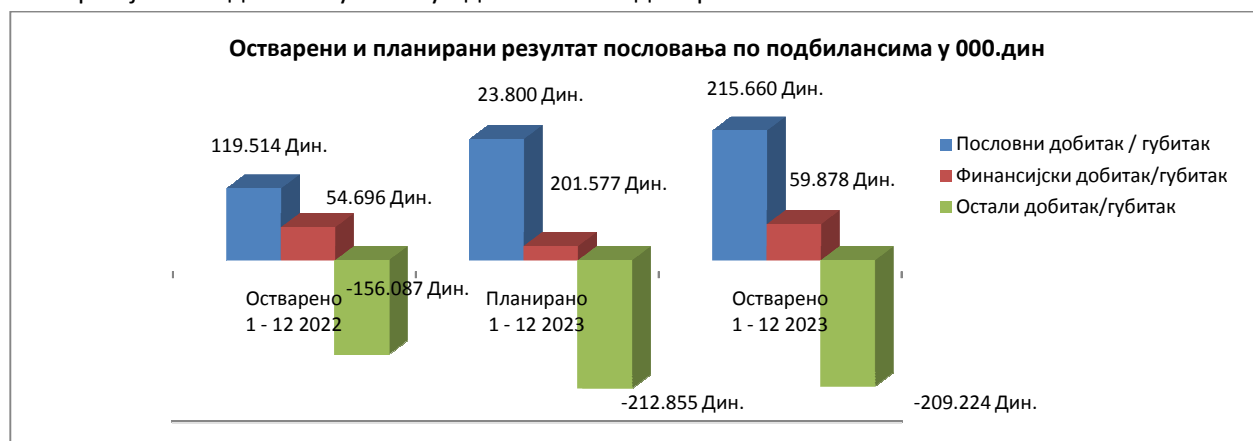


БРУТО И НЕТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА

Табела бр. 17 Бруто резултат

	Елементи	Остварено 1-12 2022	Планирано 1-12 2023	Остварено 1 –12 2023
A1	Пословни приход	1.690.877.316	2.296.012.409	2.082.981.613
A2	Пословни расход	1.571.363.272	2.094.435.325	1.867.321.535
A3	Пословни добитак / губитак	119.514.043	201.577.084	215.660.079
B1	Финансијски приход	69.737.617	46.300.000	81.979.680
B2	Финансијски расход	15.041.601	22.500.000	22.101.480
B3	Финансијски добитак/губитак	54.696.016	23.800.000	59.878.199
C1	Остали приход	32.686.808	52.144.000	36.717.791
C2	Остали расход	188.773.966	264.999.435	245.941.541
C3	Остали добитак/губитак	-156.087.158	-212.855.435	-209.223.749
D1	Бруто добитак	18.122.901	12.521.649	66.314.528
D2	Бруто губитак	0	0	0
E1	Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања који се обуставља	0	0	0
E2	Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања који се обуставља	906.773	0	16.963.064
E3	Добитак пре опорезивања	17.216.128	12.521.649	49.351.464
E4	Губитак пре опорезивања	0	0	0
Ж1	Порески расход периода	5.335.860	7.000.000	32.817.162
Ж2	Одложени порески расходи периода	5.012.230	0	0
Ж3	Одложени порески приходи периода	0	0	20.821.333
З	Нето добитак/губитак	6.868.038	5.521.649	37.355.635

Остварен је нето добитак у износу од 37.355.635 динара.



2.1.5. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Табела бр. 18 Наплата у периоду 1-12 2023. години

	ОПИС	Стање на дан 31.12.2023.
A	Укупно сви корисници	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	1.984.956.210
2	Фактурисано	1.952.930.841
3	Наплаћено	1.928.804.580
4	Ненаплаћено на дан	2.009.082.471
5	Проценат наплате без почетног стања (3/2)	98,8%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	49,0%

Укупна потраживања од купаца за воду и услуге канализације на дан 31.12.2023. године износе 2.009.082.471 динара:

- категорија "домаћинства" – наплата раније склопљених уговора о репрограму дуга и сумњива и спорна потраживања 661.082.926 дин.
- категорија "домаћинства" – корисници у стамбеним зградама и индивидуални корисници 736.420.899 дин.
- Категорија "остали потрошачи" - укупно: 611.578.646 дин.
 - Категорија „Кључни потрошачи“ 528.565.201 дин.
 - Категорија „Мала привреда“ 83.013.444 дин.

Табела бр. 19 Кретање наплате потраживања по рачунима за воду и услуге канализације

ПЕРИОД	% УКУПНЕ НАПЛАТЕ	
	Са ст. Дугом	У периоду
I-XII 2021	44,1%	90,1%
I-XII 2022	43,4%	90,4%
I-XII 2023	49,0%	98,8%



У оквиру мера које су предузимане за ефикаснију реализацију наплате у 2023. години, наставило се са акцијом континуираног слања опомена дужницима.

Склопљено је 100 уговора о репрограму дуга, ажурирање базе података о купцима је 1.749.

2.1.6. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА

Укупно планирана маса средстава за зараде (без пореза и доприноса на терет запослених и на терет послодавца) према Програму пословања за период јануар – децембар 2023. године износи 886.186.284 динара. У оквиру планиране масе за зараде налази се и маса за пословодство.

Табела бр. 20 Политика исплате зараде по месецима

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕНО 2022 ПП ОД	ПЛАН 2023	ИСПЛАЋЕНО 2023 ПП ОД	ИНДЕКС	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Јануар	58.824.988	71.638.362	66.659.654	113,3	93,1
Фебруар	57.536.177	71.541.552	63.766.913	110,8	89,1
Март	61.013.444	71.541.552	67.386.991	110,4	94,2
Јануар - Март	177.374.609	214.721.466	197.813.558	111,5	92,1
Април	59.555.606	71.735.172	64.128.084	107,7	89,4
Мај	61.294.878	71.541.552	69.239.962	113,0	96,8
Јун	61.223.432	71.347.932	67.517.322	110,3	94,6
Јануар - Јун	359.448.525	429.346.122	398.698.926	110,9	92,9
Јул	57.967.618	71.347.932	64.693.493	111,6	90,7
Август	61.242.429	77.350.152	68.781.598	112,3	88,9
Септембар	59.990.758	77.156.532	65.479.585	109,1	84,9
Јануар - Септембар	538.649.330	655.200.738	597.653.602	111,0	91,2
Октобар	57.722.480	77.156.532	68.423.271	118,5	88,7
Новембар	60.028.333	76.962.912	72.684.469	121,1	94,4
Децембар	63.202.948	76.866.102	70.877.320	112,1	92,2
Јануар - Децембар	719.603.091	886.186.284	809.638.662	112,5	91,4

*Износ бруто I у табели је без разлика боловања преко 30 дана, породичног одсуства и других давања радницима

Структура трошкова зарада и накнада зарада у периоду 1-12 2023. године:

Нето зараде и накнаде зарада (без разлика бол. преко 30 дана и породичног одсуства) 589.762.286 Дин.

219.876.376 Дин.

Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада које плаћа запослени

Бруто I зараде и накнаде зарада (без разлика боловања преко 30 дана и породичног одсуства) 809.638.662 Дин.

Друга давања запосленима која имају карактер зараде 5.354.926 Дин.

Остала давања запосленима по КУ 5.354.926 Дин.

Разлике боловања преко 30 дана и пор.одсуство 1.525.977 Дин.

Укупно трошкови бруто зарада и накнада зарада 816.519.565 Дин.

Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада 124.466.654 Дин.

Бруто II зараде и накнаде зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца и трошкови боловања) 940.986.219 Дин.

Исплата зарада и осталих личних примања запосленима вршена је у складу са Колективним Уговором бр.21996/1 од 01.09.2022 године са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године.

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и остала лична примања запослених укупно износе 816.519.565 динара и налазе се у оквиру планираних величина. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 95.890 динара, а нето зарада 67.219 динара.

Остали лични расходи у износу од 79.728.086 динара исплаћени су на име:

- Трошкови превоза на рад 36.307.859 дин.
- Трошкови службеног пута 891.686 дин.
- Солидарна помоћ радницима и породици радника, помоћ за смрт рад.и здрав.рех.,јубиларне и остало 42.528.541 дин.

2.1.7. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ

Закључком Владе Србије 05 бр. 023-11180/2015 од 05.11.2015. године, дефинисана је обавеза, исказивања индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања предузећа.

У наредној табели дефинисани индикатори дати су на основу података из биланса стања и биланса успеха реализованих у 2022. и 2023. године.

Табела бр. 21

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 –12 2022	Реализација 1 –12 2023	Утицај на пословање
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ				
Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	1,23	1,82	Позитиван утицај на пословање. Сваки динар краткорочних обавеза је покривен са 1,82 динара обртних средстава.
Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткорочне обавезе	0,80	1,21	Позитиван утицај на пословање. Значи да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 1,21 динара обртних средстава по умањењу мање ликвидних средстава - залиха.
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ				
Задуженост	укупан дуг/укупна средства	0,41	0,42	Позитиван утицај на пословање. Значи да је у сваком динару расположивих средстава предузећа садржано 0,42 динара туђих извора (апсолутно), односно да задуженост предузећа износи 40% укупних извора финансирања (релативно).
Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	0,70	0,72	Благо позитиван утицај на пословање. Бележи се нешто већа вредност односа дуга према капиталу у односу на претходну годину.
Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камату	3,52	4,65	Позитиван утицај на пословање. Повећање коефицијента услед доминантног утицаја смањења трошкова камата на финансијске обавезе у текућем периоду и повећања бруто добитка.
Коефицијент финансијске стабилности	(дугорочне обавезе+капитал)/ (стална имовина+залихе)	0,84	0,87	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Вредност коефицијента указује на то да предузеће иде ка стварању сигурности за одржавање ликвидност на дуги рок (тежња да су дугорочно везана средства у потпуности једнака сопственом капиталу и дугорочном дугу).
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ				
Просечан период држања залиха	(просечне залихе/приход од продаје)*365	53,31	46,48	Позитиван утицај на пословање. Показује смањење инвестиција у залихе у вези реализације уговора за набавку добара у циљу обезбеђења континуитета процеса производње и услуга. Индикатор треба тумачити у склопу циклених кретања рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Просечан период наплате потраживања	(просечни салдо купаца/приход од продаје)*365	81,67	83,38	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Дошло је до повећања просечног периода наплате потраживања од купаца израженог у данима у односу на идентичан период у претходној години. Индикатор треба тумачити у склопу циклених кретања рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Просечан период плаћања обавеза	(обавезе према добављачима/ приход од продаје)*365	33,36	27,84	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Показује да је период измирења обавеза према добављачима у односу на идентичан период у претходној години, који је у оквиру рокова одређених Законом о роковима измирења обавеза у новчаним трансакцијама. Индикатор треба

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 –12 2022	Реализација 1 –12 2023	Утицај на пословање
				тумачити у склопу циклених кретања рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје/нето фиксна средства	1,62	2,08	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Остварујемо нешто већи број динара прихода од продаје на динар ангажованих нето фиксних средстава (постројења и опрема).
Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје/укупна средства	0,75	0,89	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Остварујемо нешто већи број динара (0,89 динара) прихода од продаје на динар ангажованих укупних средстава.
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ				
Профитна бруто маргина	укупна добит/приход од продаје	0,0103	0,03	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Бележи се повећање индикатора. Индикатор се тумачи у склопу циклених кретања резултата по кварталима.
Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	0,0041	0,02	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Бележи се благи повећање. Индикатор се тумачи у склопу циклених кретања резултата по кварталима.
ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	0,02	0,03	Позитиван утицај на пословање. Благо смањење коефицијента који показује незнатни годишњи пад компаније.
ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	0,10	0,16	Позитиван утицај на пословање. ЕБИТДА је мера оперативне профитабилности предузећа у виду процента од укупног прихода.
Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит/укупна средства	0,0031	0,01	Позитиван утицај на пословање. Већа остварена вредност нето добитка у односу на претходну годину. Остварен је виши нето принос на укупна средства. Индикатор тумачимо у склопу циклених кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит/капитал	0,0052	0,02	Позитиван утицај на пословање. Остварена је виша ефикасност од прошле године. Индикатор тумачимо у склопу циклених кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ				
Економичност пословања	пословни приход/пословни расход	1,08	1,12	Позитиван утицај на пословање. Дошло до незнатније промене коефицијента економичности тј. остварених пословних прихода из пословних активности на једну новчану јединицу расхода из пословних активности.
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ				
Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи/укупан приход	0,51	0,47	Позитиван утицај на пословање . Бележимо смањење просечних трошкова зарада по јединици аутпута.
Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	22,70	28,09	Позитиван утицај на пословање. Вредносно изражена продуктивност рада по запосленом (приход од продаје по запосленом) показује блажи пораст кретања тј. раст прихода од продаје по запосленом.

2.1.8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА

1. РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2023. ГОДИНЕ

Табела бр. 22

Р.бр.	Назив објекта	Остварено I-XII 2022.	План I-XII 2023.	Остварено I-XII 2023.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Објекти за водоснабд.-изворишта	9.164.869	90.000.000	7.200.090	78,6	8,0
2	Резервоари, црпне станице		130.000.000			0,0
3	Цевоводи- магистрални, потисни, разводни		175.521.000			0,0
4	Дистрибутив. мрежа, мерачи прикључци		200.000.000			0,0
5	Колектори, канал. мрежа					
6	Постројење за пречишћавање отпадних вода					
7	Остала опрема и објекти за обављање делатности	104.131.264	20.000.000	80.992.368	77,8	405,0
8	Елаборати, студије, хидрогеолошка истраживања и истражни и припремни радови, нематеријална улагања	2.705.320	34.250.000		0,0	0,0
9	УКУПНО	116.001.452	649.771.000	88.192.458	76,0	13,6

Табела бр. 23

Р.бр.	Техничка структура	Остварено I-XII 2022.	План I-XII 2023.	Остварено I-XII 2023.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
2	Грађевински објекти	16.429.270	615.521.000	8.135.090	49,5	1,3
3	Опрема	70.667.472		31.119.180	44,0	
4	Остало	28.904.710	34.250.000	48.938.188	169,3	142,9
5	УКУПНО	116.001.452	649.771.000	88.192.458	76,0	13,6

Табела бр. 24

Р.бр.	Извори финансирања	Остварено I-XII 2022.	План I-XII 2023.	Остварено I-XII 2023.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Сопствена средства	61.359.452	266.250.000	11.937.903	19,5	4,5
2	Буџет Града и буџет Републике Србије	54.642.000	383.521.000			
3	Кредити банака			76.254.555	0,0	0,0
4	Донације					
5	Средства по посебним инвестиционим програмима					
6	Други извори					
7	УКУПНО	116.001.452	649.771.000	88.192.458	76,0	13,6

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА 2023 ГОД.

За период јануар-децембар 2023. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година (уговорене у 2021. и 2022. години)

1.1. Повезивање резервоара II висинске зоне Виник са мрежом у насељу Бранко Бјеговић и одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2

28.12.2021. године потписан уговор за извођење радова на изградњи цевовода за одвођење преливно-испусних вода из резервоара Виник 2, између Града Ниша (Инвеститор) и ЈКП Наиссус-а (Извођач радова). Према Уговору извршено је авансно плаћање у износу 100% уговорене цене (4.603.182,15 динара). У току 2023. године потписан је анекс уговора чиме је промењена вредност уговора на 4.814.683,35 динара. До сада су изведени радови у вредности од 3.779.472,85 динара.

24.05.2023. потписан је уговор за изградњу водоводне мреже и повезивање резервоара Виник 2 са мрежом у насељу Бранко Бјеговић. Вредност радова из Уговора је 44.245.139,97 динара. У току 2022. године изведени су радови у вредности 42.457.164,60 динара.

1.2. 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. По овом уговору су изведени радови у вредности од 89.292.990,96 РСД, од чега је у 2022. години фактурисано 65.648.450,33 РСД а у 2023. години 23.644.540,63.

2. Реализација активности у 2023. години

2.1. 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 неколико локација. У прва три квартала текуће године изведени су следећи радови:

- 1) према уговору бр. 29695/2 од 1.12.2022. године у првом кварталу 2023. године, изграђена је водоводна мрежа у улици Јована Апела у дужини од 52 m (PE DN 110 mm), вредност изведених радова је 838.951,35 динара;
- 2) по уговору бр. 42031/1 од 28.12.2021. године за изградњу и реконструкцију водоводне мреже у улици Војводе Путника и још 10 улица у Новом Селу, 2022. и 2023. години радови су изведени у следећим улицама:
 - Плочничка – водоводна мрежа у дужини од 200 метара PEHD DN 110 mm (2.171.266,65 дин);

- Војводе Путника – водоводна мрежа DCI Ø300 mm у дужини од 820 m, и PEHD DN 160 mm у дужини од 647 m (21.743.461,86 дин);
- Благоја Крушића – водоводна мрежа у дужини од 140 m PEHD DN 110 mm (1.345.010,98 дин);
- Ратарска – водоводна мрежа у дужини од 344 m PEHD DN 110 mm (2.700.173,43 дин);
- Јошаничка – водоводна мрежа у дужини од 238 m PEHD DN 110 mm (1.836.303,78 дин);
- Добродолска – водоводна мрежа у дужини од 184 m PEHD DN 110 mm (1.618.575,87 дин);
- Луковска – водоводна мрежа у дужини од 216 m PEHD DN 110 mm (2.077.564,69 дин);
- 22. децембар – водоводна мрежа у дужини од 134 m, PEHD DN 110 mm (према окончаној обрачунској ситуацији вредност изведених радова је 1.606.973,19);
- Новоградска - водоводна мрежа у дужини од 236 m, PEHD DN 110 mm (према окончаној обрачунској ситуацији вредност изведених радова је 1.454.323,95);
- Валтерова – водоводна мрежа у дужини од 178 m, PEHD DN 110 mm (према окончаној обрачунској ситуацији вредност изведених радова је 1.437.807,75);
- Косаничка – водоводна мрежа у дужини од 170 m, PEHD DN 110 mm (према окончаној обрачунској ситуацији вредност изведених радова је 1.936.502,45);

Укупна вредност изведених радова по овом уговору је 39.927.964,59 динара, од чега су у овој години изведени радови у вредности од 12.954.480,55 динара, а у 2022. години 26.973.484,05 динара.

- 3) према уговору бр. 286/2 од 06.01.2023. године, у другом кварталу 2023. године, изграђена је канализациона мрежа у улици Зорана Циге Јовановића у дужини од 62 m (PE HD DN 315 mm), вредност изведених радова је 530.799,33 динара, издата је окончана ситуација чиме се радови сматрају завршеним.
- 4) према уговору бр. 29691/2 од 09.12.2022. године, у другом кварталу 2023. године, изграђена је канализациона мрежа у улици Темска у дужини од 222 m (PE HD DN 315 mm), вредност изведених радова је 2.044.216,08 динара, издата је окончана ситуација чиме се радови сматрају завршеним.
- 5) према уговору бр. 18775/3 од 19.10.2022. године, у другом кварталу текуће године, изграђена је водоводна мрежа у улици Властимира Ђузе Стојиљковића у дужини од 85,05 m (PE DN 90 mm), вредност изведених радова је 958.240,93 динара, издата је окончана ситуација чиме се радови сматрају завршеним.
- 6) према уговору бр. 3235/1 од 3.03.2023. и анексу I бр. 12761 од 9.05.2023., у другом кварталу текуће године, изграђена је водоводна мрежа у улици Луковска у дужини од 200 m (PE DN 110 mm), вредност изведених радова је 1.879.570,46 динара, издата окончана ситуација чиме се радови сматрају завршеним;
- 7) према уговору бр. 11239 од 5.05.2023. године, у другом кварталу текуће године, изграђена је водоводна мрежа у улици Стојана Новаковића у дужини од 244 m (PE DN 160 mm), вредност изведених радова је 3.781.584,92 динара.

- 8) према уговору бр. 25047/1 од 11.10.2022. године, у другом кварталу текуће године, изграђена је канализациона мрежа у улици Ситничка (насеље Шљака) у дужини од 91 m (PE HD DN 315 mm), вредност изведених радова је 647.863,00 динара.
- 9) према уговору бр. 2944/2023-01 од 1.08.2023. године, у трећем кварталу је изграђена канализациона мрежа у улици Браће Стојановић у дужини од 112,8 m (HD DN 315 mm). Вредност изведених радова је 1.964.047,04 дин.
- 10) Према уговору бр.3185 од 31.01.2023. и анексу уговора бр.26058 од 18.10.2023. године "Одржавање постројења јавног водовода и канализације за потребе реализације Програма уређења градског грађевинског земљишта и одржавање комуналне инфраструктуре за 2023. годину. Услуге комуналне делатности чине превезивање, повезивање и реконструкција водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница", у току 2023. године изведени су разни радови у вредности од 15.243.834,12 динара.

Укупна вредност изведених радова у овој години за позицију 2.1. је 43.824.825,19 динара, а само у трећем кварталу 19.742.664,43 динара.

2.2. Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана

Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године са пројектантом.

2.3. Израда пројеката 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

Потписан уговор бр. 33304/7, 21.02.2023. године са пројектантом. Пројектант уведен у посао на дан 30.05.2023. године. До краја 2023. године испоручени су Идејни пројекти (ИДП) за реконструкцију/адаптацију ПС Љуберађа, Бабушница и Крупац и на основу њих су добијена Решења о одобрењу за извођење радова. Вредност предатих Идејних пројеката је 3.388.000,00 динара. Уговор је анексиран у погледу продужетка рока за реализацију до краја јанура 2024. године, до када пројектант треба да испоручи пројекте за извођење (ПЗИ) за све три пумпне станице.

2.4. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС

Иако се већ годинама планира реконструкција прекидних комора, због недостатка финансијских средстава на прекидним коморама Дивљана и Коритница, извршена је замена регулационих затварача (клипно-прстенастих вентила) и санација најугроженијих делова цевних веза. Вредност испоручених клипно-прстенастих вентила са пратећом опремом износи 5.510.744,00 динара (без ПДВ-а). Вредност изведених радова је 7.200.089,72 дин.

3. УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У циљу заштите животне средине ЈКП Наиссус Ниш је у 2023. години је реализовао активности и имао улагања која су предвиђена планом набавки за 2023. годину ради испуњавања законских обавеза у складу са Законом о заштити животне средине, Законом о управљању отпадом и Законом о заштити ваздуха.

4. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ

Финансијски извештаји су достављени за одобрење са датумом 31.01.2024. године. У складу са тим извршена је корекција исправке вредности потраживања у износу од 15.692 хиљаде динара. Коригован је износ исправке потраживања за износ наплаћених потраживања која су на дан 31.12.2023. била исказана као потраживања старија од 60 дана у складу са Правилник о изменама и допунама Правилника о рачуноводственим стандардима, односно међународним стандардима финансијског извештавања са припадајућим изменама бр. 26158/5 дана 23.10.2023. године.

5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

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, каналисање и одвођење отпадних вода.

Све активности Предузећа, у складу са ресурсима којима располаже и у складу са пројекцијом развојних активности оснивача, усмерене су на одржање достигнутог нивоа комуналне услуге и према могућностима, унапређење нивоа 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 оквирни развојни циљеви Предузећа:

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Максимална могућа покривеност корисника и територија 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 мз	Откривање цурења на мрежи, немерене нефактурисане воде, нелегалних корисника
Прецизније мерење количина воде које не 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
Побољшање енергетске перформансе Предузећа	% смањења утрошака 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

6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Активности истраживања и развоја се односе на геолошка истраживања. Ова истраживања представљају геофизичке истраживачке услуге – израда Елабората детаљних хидрогеолошких истраживања свих изворишта (Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац) ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода, услуге вршења надзора над хидрогеолошким истраживањима на извориштима. Такође се врше и активности испитивања модула стишљивости изворишта.

7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ОДНОСНО УДЕЛА

ЈКП „Наиссус“ Ниш није вршио откуп сопствених акција односно удела.

8. ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА

ЈКП „Наиссус“ Ниш нема регистрованих огранака.

9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

За процену финансијског положаја и успешности пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш користи:

- дугорочне и
- краткорочне кредите .

Дугорочни кредити које предузеће користи углавном се узимају за набавку и модернизацију основних средстава предузећа. Предузеће узима кредите на период од 5 година, уз прихватљиву каматну стопу.

Краткорочни кредити се узимају по потреби за управљање текућом ликвидношћу.

Предузеће користи и друге финансијске инструменте обезбеђења плаћања, као што су менице које потписују корисници приликом склапања Уговора о репрограму дуга.

10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА И ПОЛИТИКА ЗАШТИТЕ ЗНАЧАЈНИЈИХ ВРСТА ПЛАНИРАНИХ ТРАНСАКЦИЈА

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, тадашњи Управни одбор предузећа је донео стратегију управљања ризицима и контролу ризика.

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.

Неопходно је јасно апострофирање финансијских ризика који су обухваћени Програмом пословања за 2023. годину и то:

- Ценовни ризик
- Ризик ликвидности
- Ризик новчаног тока
- Кредитни ризик

11. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И НОВЧАНОГ ТОКА, УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ

Ценовни ризик

Овај ризик сврстава се у високе ризике, обзиром на то да су цене ЈКП Наиссус-а контролисане, а не економске. Ценовни ризик подразумева неизвесност губитака који могу настати због неадекватне политике цена, али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца.

Цене воде и одвођења отпадних вода су практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе (директним мерама) и од стране Републике преко циљане инфлације. Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне активности. Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат неадекватне цене.

Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора у поступцима јавних набавки, које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно предузећа.

Због коришћења кредита за текућу ликвидност, дугорочних кредита за инвестиције и сл. предузеће је изложено и ризику камата. На избегавање и ублажавање овог ризика предузеће утиче кроз поступак јавних набавки, избором понуђача са најнижом каматом и најповољнијим осталим трошковима издавања кредита и тиме избегава ризик да постоје одређени трошкови кредита који су непознати приликом закључења уговора. Спровођењем поступка јавних набавки у области финансијских услуга, предузеће добија повољније каматне стопе као и остале услове кредитирања.

Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на дан биланса стања. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузећу и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

- Одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама
- Одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту
- Узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавања одређеног нивоа средстава

Предузеће је изложено ризику наплате, односно доласка у позицију да не може у целини да наплати своја потраживања. Обавеза Предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застарелост. У том циљу, предузеће примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи).

Ризик новчаног тока

Ризик новчаног тока сврставамо у категорију високог ризика. Овај ризик је директно повезан са горе наведеним ризицима и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза. За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је, пре свега везан за пословање банака и других организација које пружају финансијске услуге, што подразумева ризик промене кредитне способности купца или дужника које могу утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца. С обзиром на то, да ЈКП Наиссус не врши кредитирање својих купаца у класичном смислу речи, те се не може говорити о овом ризику онако како то посматрају банке.

Међутим, имајући у виду комплетну економску ситуацију, као и све већа ненаплаћена потраживања, која утичу на висину финансијске имовине, предузеће јесте изложено кредитном ризику. Циљ управљања кредитним ризиком је минимизирање негативних ефеката кредитног ризика на финансијски резултат и капитал. Мера за ублажавање овог ризика је склапање протокола, уговора и сл. и стална контрола и комуникација са дужницима за измиривање обавеза под одређеним условима, на рате. Када су у питању услуге из споредне делатности, ризик наплате се може избећи или ублажити авансним плаћањем, склапањем уговора и сл.

У Нишу, марта 2024.год.



в.д. Директора

Тамара Милић

2

мастер инжењер заштите на раду