

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 6702
28.03.2025 год
НИШ

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈАВНО КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ “НАИССУС” НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2024 – 31.12.2024. ГОДИНЕ

САДРЖАЈ

САДРЖАЈ.....	1
1. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА.....	3
1.1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
1.2. МИСИЈА.....	3
1.3. ВИЗИЈА.....	3
1.4. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА	3
1.5. ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.6. ЦИЉЕВИ.....	5
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.....	9
2.1.1. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА.....	9
2.1.2. БРОЈ РАДНИКА ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ПО СЕКТОРИМА	16
2.1.3. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА	19
2.1.4. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ.....	26
2.1.5. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА.....	27
2.1.6. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ	28
2.1.7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА.....	31
3. УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	34
4. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ	34
5. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ.....	34
6. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА	36
7. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ОДНОСНО УДЕЛА	36
8. ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНАКА	36
9. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ.....	36
10. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА И ПОЛИТИКА ЗАШТИТЕ ЗНАЧАЈНИЈИХ ВРСТА ПЛАНИРАНИХ ТРАНСАКЦИЈА	36
11. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И НОВЧАНОГ ТОКА, УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ	37

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 867.081.548 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. 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;



Илустрација 1: Управна зграда у Кнегиње Љубице 1, Ниш



Илустрација 2: Канал Шет возила

71.11 архитектонска делатност
71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.

Предузеће обавља своју делатност на подручју 5 градских

општина: Медијана, Пантелеј, Црвени Крст, Палилула и Нишка Бања, као и општине Бабушница, Бела Паланка и Доњевац.

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.е** - 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



Илустрација 4: Извориште Крупац

припадајућим водозахватима, црпним станицама, прекидним коморама и доводом дужине око 70 км. средњег годишњег капацитета од 850-1450 л/с.

- Систем Медијана - извориште подземне воде са вештачким прихрањивањем подземља са претходно пречишћеном водом из водотока реке Нишаве, капацитета 100-500 л/с.
- Моравски водовод - изворишта Пештер и Топлик са средњим годишњим капацитетом од 20 л/с.

Наведени системи са извориштима, доводним системом, одговарајућом дистрибутивном и разводном мрежом, пумпним станицама и резервоарима представљају Нишки Водоводни Систем (НИВОС). Њиме се снабдева око 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 анализе ресурса којима предузеће располаже на крају пословне 2024. год. можемо апострофирати следеће остварене циљеве који су веома успешно реализовани у 2024. години, захваљујући константим напорима и посвећеношћу руководства као и свих запослених :

- Остварен је примарни циљ - 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. Очуван је 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;
- Учињени су значајни напори на активностима одржавања водоводне и канализационе мреже чиме је постигнут циљ подизања степена квалитета пружених услуга снабдевања водом као и одвођења отпадних вода. У прилог томе сведочи реализација активности на реконструкцији водоводне и канализационе мреже на територији коју захвата НИВОС и НИКАС у смислу испуњења плана превентивног одржавања, занављање застареле опреме и возила, повећања расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила у току 2024 године.
- Реализован је успешно циљ редовног одржавања атмосферске канализације по унапред утврђеном плану и програму Града, тј. реализоване су активности

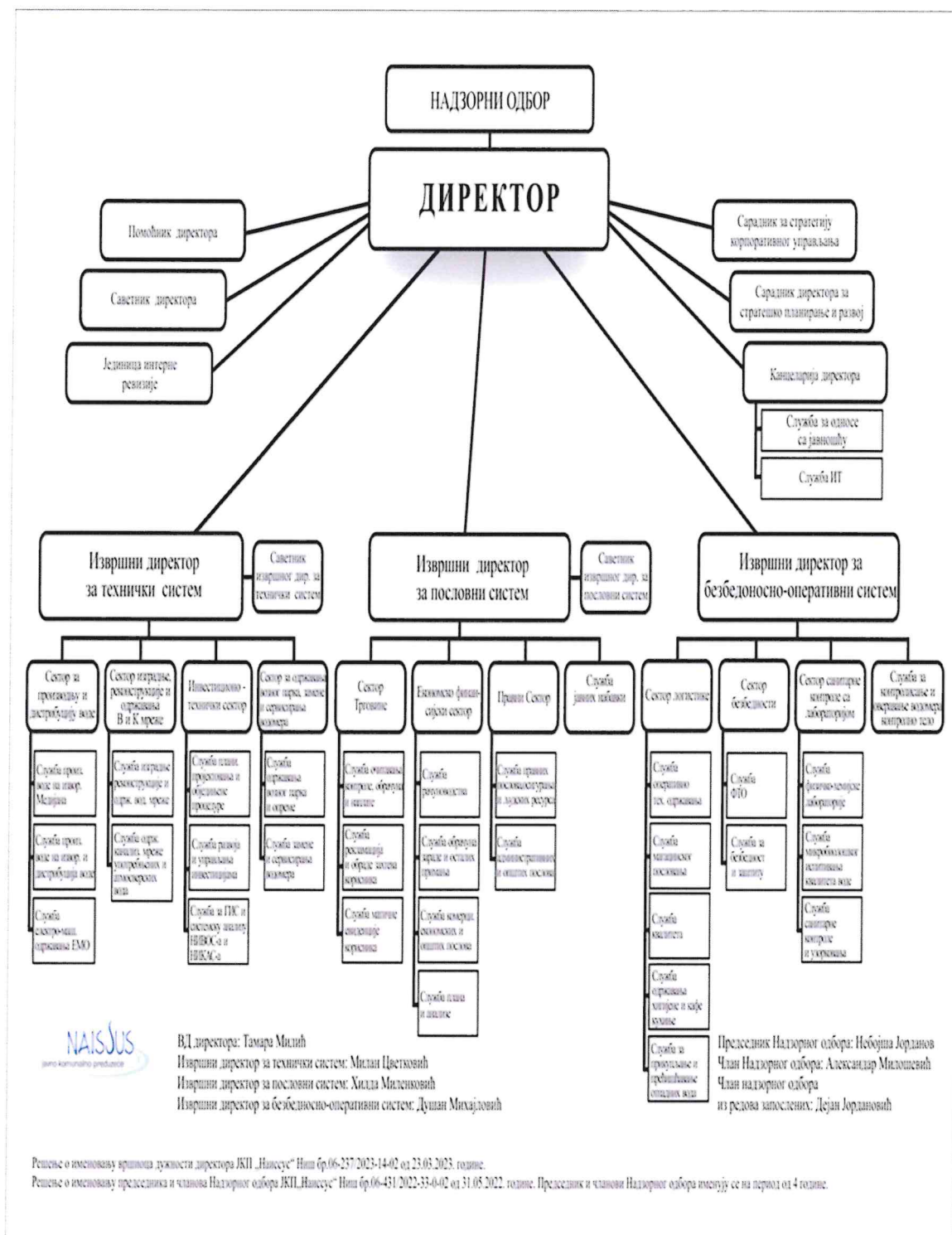
чишћења сливника у обиму који је већи у односу на реализацију прошле године за 10%, а остале активности одржавања атмосферске канализације које су кључне за функционисање НИКАС-а су увећане у још већем обиму.

- У вези са повећањем доступности услуге водоснабдевања и канализације новим корисницима реализован је већи обим нових прикључака на водоводну мрежу, у односу на претходну годину за 30%.
- У току 2024. год. континуално су се спроводиле активности на одржавању, опремању и унапређењу инфраструктурних објеката водоснабдевања и канализације, ради ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга корисницима.
- У вези са циљем смањења разлике између захваћене и испоручених количина вода постигнуто је смањења истих. Такође је презентован водни биланс који по светској методологији и на начин Међународне асоцијације вода „IWA“ прати и обелодањује структуру водних података и показатеља. Детаљнији приказ наведених разлика се налази у делу Извештаја за 2024. годину под називом - Захваћене, потиснуте и продате количине воде.
- У вези са прецизнијим мерењем количина вода које доносе приход, учињени су константни и континуирани напори и спровођење мера на повећању реализације активности у вези са сервисирањем и баждарењем водомера о чему сведочи интензивирање активности сервисирања и баждарења водомера за 11,4%. Такође, Предузеће бележи и повећан проценат замене водомера и уградњу водомера по МИД стандарду од укупног броја замењених водомера.
- Реализација активности у циљу оптимизације система и смањења потрошње електричне енергије у претходном периоду се огледа у реализацији "Елабората оптимизације рада пумпних станица на систему НИВОС".
- Повећана је продуктивност рада као један од важних економских принципа репродукције. Предузеће бележи даље смањење броја запослених по километру мреже, што показује да се крећемо у правцу оптимизације овог показатеља у складу са прихваћеним стандардима и индикаторима у свету по методологији „IWA“ (Међународне асоцијације вода).
- Учињени су напори на унапређењу и побољшању комуникације са корисницима у циљу решавања ранијих дугорочних проблема као и новонасталих проблема.

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 2024. 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 22.324 извршених анализа воде од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција Града Ниша и Републике Србије.

ЈКП „Наиссус“ Ниш се у пословној 2024. години првенствено фокусирао на смањењу губитака на мрежи и у релативно кратком временском року дошао до значајних резултата, смањивши укупне губитке на мрежи, од некадашњих 51,41% из 2022. године, на крају 2024. године дошло се на 46,30%.

Овакви резултати постигнути су најпре циљним улагањем у систем. Завршени су послови на аутоматизацији и оптимизацији рада пумпних станица и то ПС Суповац, ПС Лалинске Појате, ПС Наис, ПС Врежина, ПС Бубањ и ПС Мрамор. Затим, извршена је санација прекидних комора у Дивљани и Коритници уз градњу нових елемената регулације клипно-прстенастих вентила, што је омогућило софистициранији и мирнији рад система у овим деловима и последично мањи број хаварија и цурења на припадајућим потисним и низводним цевоводима. Такође, постигнут је бољи учинак редовне замене корисничких водомера и то 14% више кућних и 23% више индустријских водомера у односу на претходну годину. Вођене су акције искључења нелегалних корисника, као и анализе и сређивања базе података.

У току 2024. године дошло је до повећања нивоа реализације пословних прихода на једној и смањен износ трошкова пословања на другој страни, као и перманентан процес рационализације трошкова у свим пословним активностима, уз праћење макроекономских промена на тржишту по питању промене цена улазних инпута.

Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат у износу од 25.376.454 динара.

Настављена су даља улагања у основна средства у циљу побољшања и повећања квантитета и квалитета пружених услуга корисницима, те је у овом периоду извршена набавка основних средстава у износу од око 58 милиона динара.

У периоду од јануара до децембра 2024. год. обавезе према запосленима су редовно измириване.

Кредитна задуженост на дан 31.12.2024. године је у складу са планом и износи 121.994.972 динара и представља најнижу кредитну задуженост у периоду, почев од 2005. године до данас, а посебно у 2012. години, када је износила око 587 милиона динара. Предузеће бележи континуирани пад кредитне задужености из године у годину са даљим циљем пада.

Број радника у сталном радном односу, на дан 31.12.2024. године је 671 и најмањи је у односу на податке из претходних 20 година. Са друге стране, дужина водоводне мреже је повећана за 45% у односу на 2012. годину и на дан 31.12.2024 године износи 985 километара. Такође, извршено је чишћење 17.509 сливника, што је за 9,8% више у односу на претходну годину.

Континуирано се спроводе активности на одржавању, опремању и унапређењу објеката водоснабдевања и каналисања, ради ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга корисницима.

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.

Изградња везног цевовода ПС Медијана-магистрални прстен је при крају, чиме се стварају услови да извориште Медијана ради са пуним капацитетом, што се очекује у 2025. години.

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.

У току је реализација Пројекта сакупљања и пречишћавања отпадних вода града Ниша, који се финансира из средстава Европске Уније и Републике Србије.

ЈКП „Наиссус“ као крајњи корисник кроз Јединицу за имплементацију пројекта Града Ниша активно учествује у реализацији.

У текућој години су константно чињени напори у циљу унапређења комуникације са корисницима и унапређења наплате потраживања. Остварени проценат наплате са почетним стањем је 50,1%, а без почетног стања је 91,7%.

У току 2024. године вршено је „Истраживање задовољства корисника квалитетом пружених услуга“, у циљу сагледавања проблема са којима се суочавају корисници наших услуга, како би се у наредном периоду унапредило пружање услуга.

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 37.462.653 м³ воде или просечно 1.184 л/с, што је било довољно за континуирано снабдевање здравом пијаћом водом становништва и привреде града Ниша, као и делова општине Бабушница.

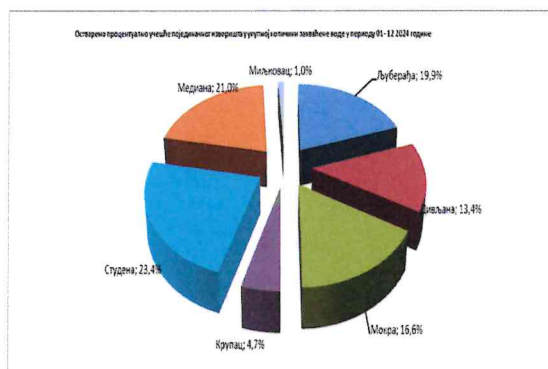
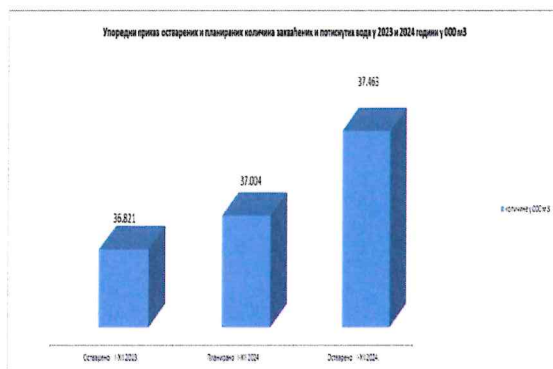
Табела бр. 1. Захваћене и потиснуте количине вода по извориштима

Р.бр.	Извориште	Остварено I-XII 2023	% учешћа	Планирано I-XII 2024	% учешћа	Остварено I-XII 2024	% учешћа	Индекс 7/3	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Љуберађа	5.797.704	15,7	5.110.560	13,8	7.461.446	19,9	128,7	146,0
2	Дивљана	5.564.508	15,1	5.379.264	14,5	5.013.349	13,4	90,1	93,2
3	Мокра	7.663.536	20,8	6.849.360	18,5	6.205.815	16,6	81,0	90,6
4	Крупац	2.540.417	6,9	3.373.920	9,1	1.755.378	4,7	69,1	52,0
5	Студена	9.430.966	25,6	9.170.237	24,8	8.765.415	23,4	92,9	95,6
6	Медијана	5.540.917	15,0	6.641.136	17,9	7.878.825	21,0	142,2	118,6
7	Миљковац	283.161	0,8	479.520	1,3	382.425	1,0	135,1	79,8
8	УКУПНО	36.821.209	100	37.003.997	100	37.462.653	100,0	101,7	101,2

У табели бр.2 приказана је месечна производња воде за период 1-12 2024. год. по извориштима. Извориште „Студена“ и „Медијана“ 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	Медијана	Миљковац	Укупно м ³	Средња месечна л/с
1	Јануар	277.226	679.416	718.444		836.650	501.903	34.068	3.047.707	1.138
2	Фебр.	258.117	591.630	716.857		781.359	456.188	29.171	2.833.322	1.131
3	Март	621.629	555.197	486.307		762.635	585.282	28.854	3.039.904	1.135
4	Април	433.850	537.383	667.630	17	704.285	535.829	28.460	2.907.454	1.122
5	Мај	228.754	681.564	782.697	0	752.626	489.704	36.847	2.972.192	1.110
6	Јун	413.422	427.291	666.108	255.526	801.037	518.590	28.589	3.110.563	1.200
7	Јул	916.847	275.295	406.934	392.635	825.884	603.035	36.391	3.457.021	1.290
8	Август	1.021.136	215.179	319.466	417.240	763.326	726.913	37.609	3.500.869	1.308
9	Септе.	960.108	179.904	270.152	224.414	674.703	908.798	31.414	3.249.493	1.253
10	Октоб.	874.955	176.693	271.397	256.004	648.615	951.560	31.525	3.210.749	1.199
11	Новем.	756.788	187.539	349.442	166.683	579.226	966.291	28.598	3.034.567	1.171
12	Децем.	698.613	506.258	550.381	42.859	635.069	634.732	30.899	3.098.811	1.157
	Укупно	7.461.446	5.013.349	6.205.815	1.755.378	8.765.415	7.878.825	382.425	37.462.653	1.184



Контрола квалитета воде

Служба санитарне контроле са лабораторијом врши контролу узорка на извориштима, црпним станицама, магистралном цевоводу, резервоарима и водоводној мрежи, технолошких и отпадних вода у складу са 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 95/18-267 др. закон) и Закон о јавном здрављу (Сл. гласник РС бр. 72/09, 15/16-25) и други пратећи документи.

Задаци службе за контролу квалитета воде су узорковање и анализа узорка 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 2024:

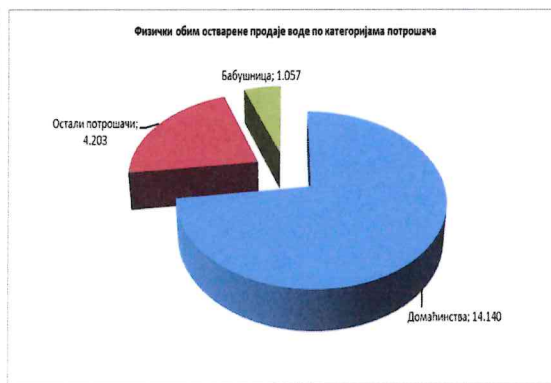
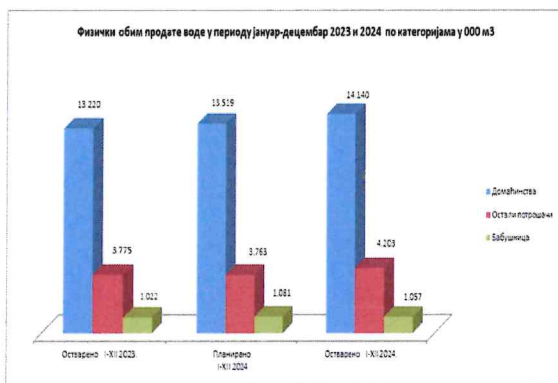
Испитивање хигијенске исправност вода	Укупно 1-12 2023	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наисус (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Институт за јавно здравље Србије-Др. Милан Јовановић "Батут"- Београд физичко-хемијска и хидро биолошка анализа	Укупно 1-12 2024
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	18.267	8.625	9.889	0	18.514
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	2.319	1.356	1.086	4	2.446
Подземне, површинске и технолошке воде	1261	1.316	0	0	1.316
Отпадне воде	48	48	0	0	48
УКУПНО	21.895	11.345	10.975	4	22.324

Физички обим продате воде

Табела бр. 4. Физички обим продате воде

у м3

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2023	Планирано I-XII 2024	Остварено I-XII 2024	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	13.220.122	13.518.584	14.139.968	107,0	104,6
2	Остали потрошачи	3.774.896	3.763.409	4.203.234	111,3	111,7
3	Укупно	16.995.018	17.281.993	18.343.202	107,9	106,1
4	Бабушница	1.021.828	1.080.539	1.057.496	103,5	97,9
5	Свега	18.016.846	18.362.532	19.400.698	107,7	105,7



Потрошња воде из године у годину флукутира 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 2024

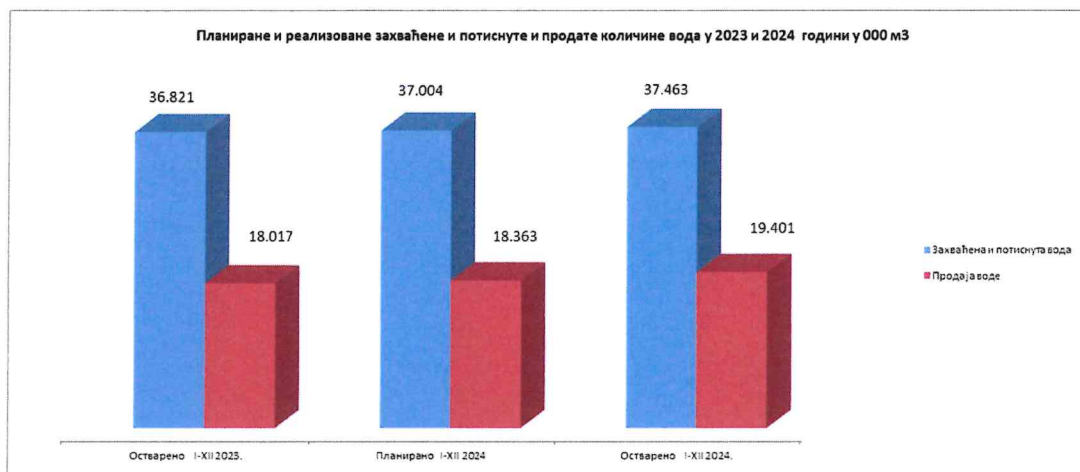
у м³

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	1.084.952	1.243.247	286.043	285.121	29.440	32.192	80.944	84.650	1.481.379	1.645.210	111,06
Фебруар	1.042.769	1.005.569	265.527	253.344	27.567	29.949	68.621	113.250	1.404.483	1.402.112	99,83
Март	941.023	1.005.330	242.563	265.002	26.168	28.029	68.688	49.304	1.278.442	1.347.665	105,41
I квартал	3.068.744	3.254.146	794.133	803.467	83.175	90.170	218.253	247.204	4.164.305	4.394.987	105,54
Јан-Март	3.068.744	3.254.146	794.133	803.467	83.175	90.170	218.253	247.204	4.164.305	4.394.987	105,54
Април	1.078.545	1.046.481	270.922	292.828	31.708	30.687	70.054	69.593	1.451.229	1.439.589	99,20
Мај	1.052.326	1.189.519	250.228	299.327	31.007	34.159	71.800	71.312	1.405.361	1.594.317	113,45
Јун	1.123.088	1.186.387	264.331	319.587	46.346	46.580	72.175	88.870	1.505.940	1.641.424	109,00
II кварт.	3.253.959	3.422.387	785.481	911.742	109.061	111.426	214.029	229.775	4.362.530	4.675.330	107,17
Јан-Јун	6.322.703	6.676.533	1.579.614	1.715.209	192.236	201.596	432.282	476.979	8.526.835	9.070.317	106,37
Јул	1.209.980	1.159.380	320.597	332.506	56.535	43.539	88.629	80.107	1.675.741	1.615.532	96,41
Август	1.271.474	1.356.053	309.351	403.494	55.363	48.716	117.665	139.737	1.753.853	1.948.000	111,07
Септем.	1.244.671	1.452.276	295.157	356.039	49.358	41.618	121.718	94.320	1.710.904	1.944.253	113,64
III кварт.	3.726.125	3.967.709	925.105	1.092.040	161.256	133.872	328.012	314.164	5.140.498	5.507.785	107,14
Јан-Септ.	10.048.828	10.644.242	2.504.719	2.807.249	353.492	335.468	760.294	791.143	13.667.333	14.578.102	106,66
Октоб.	1.144.815	1.262.199	256.471	310.318	28.230	29.614	103.697	91.768	1.533.213	1.693.899	110,48
Новемб.	1.189.802	1.177.216	266.419	325.748	30.363	26.654	111.837	103.214	1.598.421	1.632.832	102,15
Децемб.	1.135.139	1.056.311	294.362	342.959	29.354	25.224	104.711	71.371	1.563.566	1.495.865	95,67
IV кварт.	3.469.756	3.495.726	817.252	979.025	87.947	81.492	320.245	266.353	4.695.200	4.822.596	102,71
Јан-Дец.	13.518.584	14.139.968	3.321.971	3.786.274	441.439	416.960	1.080.539	1.057.496	18.362.533	19.400.698	105,65

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 2023	Планирано I-XII 2024	Остварено I-XII 2024	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Захваћена и потиснута вода	м ³	36.821.209	37.003.997	37.462.653	101,7	101,2
2	Продаја воде	м ³	18.016.846	18.362.532	19.400.698	107,7	105,7
3	Одвођење отпадних вода	м ³	14.289.911	14.498.765	14.948.063	104,6	103,1
4	Разлика између захваћене, потиснуте и продате воде	м ³	18.804.363	18.641.465	18.061.955	96,1	96,9



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	
	Губици воде	Привидни губици	Немерена нефактурисана потрошња	Вода која не доноси приход
			Нелегална потрошња	
		Стварни губици (губици у доводним и дистрибутивним цевоводима, цурења и преливи у резервоарима и губици на прикључцима)	Нетачност и грешке мерења и обраде података	

Један од елемената разлике између потиснуте и фактурисане потрошње представља сегмент нефактурисне потрошње, који се састоји из привидних губитака и стварних губитака. Привидне губитке чине нужне категорије предвиђене стандардном методологијом Међународне асоцијације вода - „IWA“ и обухватају нелегалну потрошњу - крађу воде и нужне нетачности и грешке мерних инструмената, а последично томе и грешке у руковању подацима проистеклим из истих. Стварне – физичке губитке чине губици у доводним и дистрибутивним цевоводима, преливи у резервоарима и губици на прикључцима.

Табела бр. 7 Преглед индикатора губитака на мрежи

Назив индикатора	Јединица мере	Опис индикатора	Реализација 1-12 2023	План 1 – 12 2024	Реализација 1-12 2024
Некласификован-укупан проценат губитака воде	проценат	$\frac{(\text{Произведена вода у м3} - \text{Легална потрошња у м3})}{\text{Произведена количина воде у м3}} * 100$	50,07	50,38	46,30
Ажурирање базе података о купцима	проценат	$\frac{\text{Број ажурираних корисника}}{\text{Укупан број корисника}} * 100$	2,90	3,36	4,92

Историјски посматрано, у периоду од претходне 3 године 2022.-2024. године, укупно смањење губитака – воде која не доноси приход - износи 1.010.225 м3 што је пад од 5,30%.

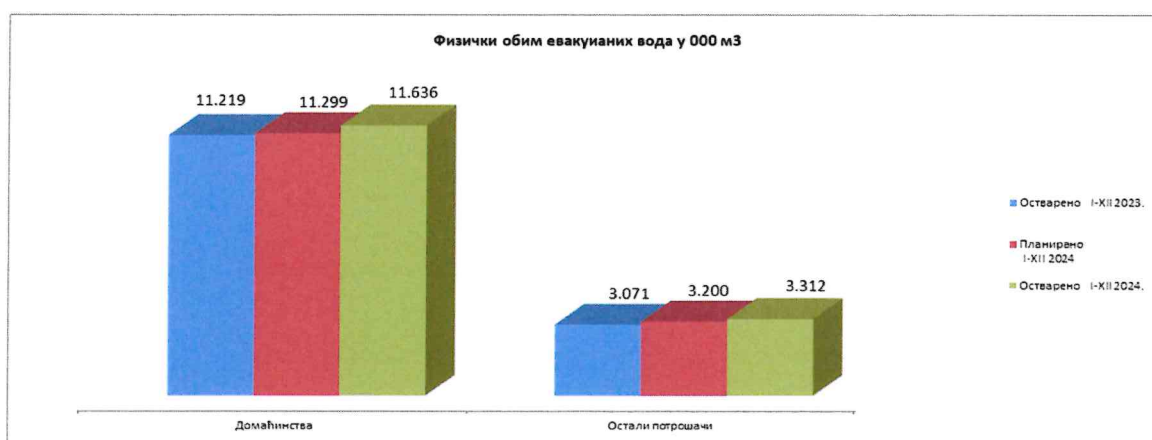
Видљиво је континуирано смањење губитака воде што је очигледно резултат мера и активности у области одржавања мреже, смањења цурења, унапређења система наплате и контроле потрошње воде, како путем средстава јавног информисања (кампање о развоју свести о рационалној потрошњи воде и спречавању расипања наших драгоцених ресурса), тако и реализацијом планских активности. Предузећа у вези са едукацијом различитих циљних сегмената потрошача и истицања значаја рационалне и одговорне потрошње воде, јер се водни ресурси смањују услед климатских промена које доноси развој модерне индустрије у земљи и свету, са све видљивијим еколошким последицама.

Сви напред наведени подаци показују да систем водоснабдевања постаје ефикаснији са позитивним трендом, који би требало и наставити путем даљег континуираног спровођења мера и активности у вези унапређења технологије, оптималног ангажовања свих ресурса, као и одржавању и изградњи водоводне мреже.

Физички обим евакуисаних вода

Табела бр. 8

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2023	Планирано I-XII 2024	Остварено I-XII 2024	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	Домаћинства	11.218.925	11.299.073	11.636.237	103,7	103,0
2	Остали потрошачи	3.070.986	3.199.692	3.311.826	107,8	103,5
3	УКУПНО	14.289.911	14.498.765	14.948.063	104,6	103,1



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 2023	Физички обим реализације I-XII 2024	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	На дистрибутивној мрежи	ком.	448	518	115,6
1.2	На хидрантима	ком.	6	16	266,7
1.3	На уличним затварачима	ком.	105	108	102,9
1.4	На прикључним везама	ком.	435	563	129,4
1.5	У шахти	ком.	5.945	6.766	113,8
1.6	Услуге трећим лицима	ком.	105	134	127,6
	Укупно:		7.044	8.105	115,1
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.	15.154	16.643	109,8
2.1.2	Пробијање сливничке везе(ком)	ком.	5	20	400,0
2.1.3	Очишћено сливника по налогу надзора(ком)	ком.	488	538	110,2
2.1.4	Испитивање исправности сливничке везе(ком)	ком.	88	121	137,5
2.1.5	Ручно чишћење сливника(ком)	ком.	124	187	150,8
2.1.6	Одвоз муља(ком)	ком.			
2.1.7.	Рад цистерне по налогу(сат)	сат	64	115	181,1
2.1.8	Снимање атм.канал.камером	м.			
2.1.9	Чишћење канализационе шахте	ком.			
2.2	Отпушење канализације за трећа лица КАНАЛ-ЈЕТ и WOMA	сат	304	208	68,4
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне и канализационе мреже	м.	1.547	223	14,4
3.2	Мрежа преузета на одржавање	м.			
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1.	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	233	303	130,0
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	172	101	58,7
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица	ком.	469	521	111,1
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м.	12.519	14.916	119,1
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	9.327	9.523	102,1
6.2	Сервисирање и баждање водомера	ком.	9.113	10.148	111,4
7	РАДИОНИЦА				
7.1	Одржавање механизације	Ком.	2.460	2.472	100,5

Рекапитулација је сачињена на бази детаљних извештаја служби предузећа које обављају поменуте активности. Бележи се само смањење отпушења канализације за трећа лица и смањен је број прикључака на канализациону мрежу. Повећан је број интервенција на дистрибутивној мрежи, на хидрантима, уличним затварачима, прикључним везама, у шахти и услуге трећим лицима.

Повећан је број интервенција на чишћењу сливника, пробијање сливничке везе, број очишћених сливника по налогу, испитивање исправности сливничке везе, број ручно очишћених сливника, одвоз муља, број прикључака на водоводну мрежу, мониторинг испитивање кварова за трећа лица, испитивање уличне водоводне и канализационе мреже, замена водомера, а такође и сервисирање и баждарење водомера.

БРОЈ РАДНИКА

2.1.2. БРОЈ РАДНИКА ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ПО СЕКТОРИМА

Табела бр. 10 Број радника по квалификационој структури по секторима

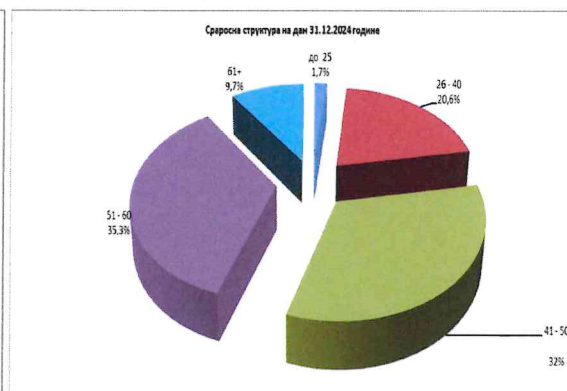
НАЗИВ СЕКТОРА	НК +ПК	КВ	ССС	ВКВ	ВС	ВСС	МР	Стање 31.12.2024.	Стање 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сектор послова руководства					6	12		18	
Сектор канцеларије директора		1	12		8	13		34	
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	1	29	66	5	2	20		123	
Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже	31	45	34	11	6	3		130	
Инвестиционо-технички сектор	1	1	21	1	4	12		40	
Сектор за одржавање возног парка, замену и сервисирање водомера	4	15	18	5	4	4		50	
Сектор трговине		15	37		14	16		82	
Економско-финансијски сектор			10		8	13		31	
Правни сектор	1	3	10		6	9		29	
Сектор логистике	25	13	21	1	10	14		84	
Сектор безбедности		17	10		7	9		43	
Сектор санитарне контроле са лабораторијом	6		18			12		36	
Служба за контролу и оверавање водомера			3	1		2		6	
Служба јавних набавки			5		5	6		16	
Укупно	69	139	265	24	80	145	0	722	734
Учешће(%)	9,6%	19,3%	36,7%	3,3%	11,1%	20,1%	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
Сектор послова руководства			3	1	4	4	3	1	1	1	11	7
Сектор канцеларије директора			6	2	11	4	6	2	1	2	24	10
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	1		20	1	23	3	54	3	17	1	115	8
Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже	5		26	1	34	4	50		10		125	5
Инвестиционо-технички сектор		2	5	1	7	6	10	5	3	1	25	15
Сектор за одржавање возног парка, замену и сервисирање водомера			9	3	11	1	20		6		46	4
Сектор трговине			16	1	27	3	21	7	6	1	70	12
Економско-финансијски сектор			1	9	2	13	1	3		2	4	27
Правни сектор	1		3	7	3	6	2	7			9	20
Сектор логистике		1	10	5	21	9	18	11	8	1	57	27
Сектор безбедности	1		5	5	11	5	12	1	3		32	11
Сектор санитарне контроле	1			4	4	10	7	4	2	4	14	22

НАЗИВ СЕКТОРА	До 25		26 – 40		41-50		51-60		61 +		Укупно	
	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж
са лабораторијом												
Служба за контролу и оверавање водомера				1	2		2	1			4	2
Служба јавних набавки			1	3	4	4	3	1			8	8
Укупно	9	3	105	44	164	72	209	46	57	13	544	178
Учешће(%)	1,2	0,4	14,5	6,1	22,7	10,0	28,9	6,4	7,9	1,8	75,3	24,7

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



Кретање радне снаге у периоду 2023– 2024.

Табела бр. 12 Кретање радне снаге

Р.бр.	Квалификациона структура	Стање на дан 31.12.2023.	План за 2024	Стање на дан 31.12.2024.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	НК+ПК	69	74	69	100,0	93,2
2	КВ	157	164	139	88,5	84,8
3	ССС	278	279	265	95,3	95,0
4	ВКВ	11	13	24	218,2	184,6
5	ВС	82	81	80	97,6	98,8
6	ВСС	137	139	145	105,8	104,3
7	МР					
8	ДР					
9	Укупно:	734	750	722	98,4	96,3

Број радника по основу ангажовања

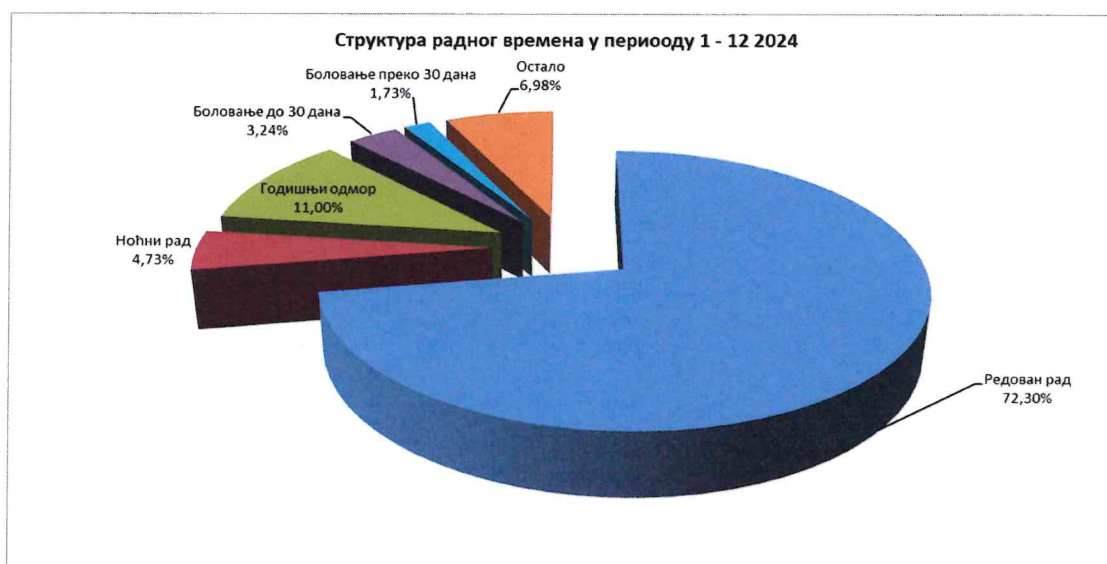
Табела бр. 13 Број радника по основу ангажовања

Р.бр.	Основ ангажовања	Година		
		Реализ. 31.12.2023.	План 1-12 2024	Реализ. 31.12.2024.
1	2	3	4	5
1	На неодређено	690	696	671
2	На одређено	44	54	51
3	Укупно 1+2	734	750	722
4	По основу уговора (рад ван радног односа- уговор о делу)	2	6	2

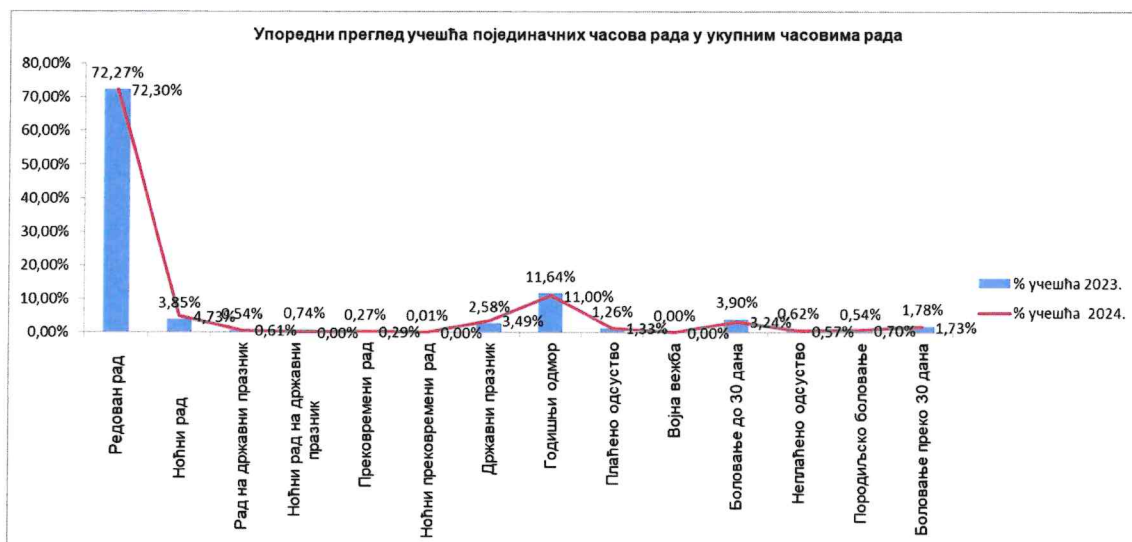
СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА

Табела бр. 14 Структура радног времена по категоријама

Р.број	Елементи	Часови I-XII 2023	% учешћа	Часови I-XII 2024	% учешћа
1	Редован рад	1.077.224	72,27%	1.108.831	72,30%
2	Ноћни рад	57.449	3,85%	72.584	4,73%
3	Рад на државни празник	8.008	0,54%	9.382	0,61%
4	Ноћни рад на државни празник	11.044	0,74%	0	0,00%
5	Прековремени рад	4.042	0,27%	4.388	0,29%
6	Ноћни прековремени рад	95	0,01%	0	0,00%
7	Државни празник	38.520	2,58%	53.598	3,49%
8	Годишњи одмор	173.560	11,64%	168.760	11,00%
9	Плаћено одсуство	18.814	1,26%	20.368	1,33%
10	Војна вежба	0	0,00%	0	0,00%
11	Боловање до 30 дана	58.072	3,90%	49.744	3,24%
12	УКУПНО	1.446.828	97,06%	1.487.655	97,00%
13	Неплаћено одсуство	9.192	0,62%	8.696	0,57%
14	Породиљско боловање	8.080	0,54%	10.680	0,70%
15	Боловање преко 30 дана	26.502	1,78%	26.592	1,73%
16	СВЕГА	1.490.602	100,00%	1.533.623	100,00%



Структура часова рада у периоду 1-12 2024. године у поређењу са 1-12 2023. године бележи благо повећање код следећих категорија: редован рад, ноћни рад, рад на државни празник, прековремени рад, државни празник, плаћено одсуство, породилјско боловање и боловање преко 30 дана, док благо смањење имамо код категорија: ноћни рад на државни празник, ноћни прековремени рад, годишњи одмор, боловање до 30 дана и неплаћено одсуство.



2.1.3. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

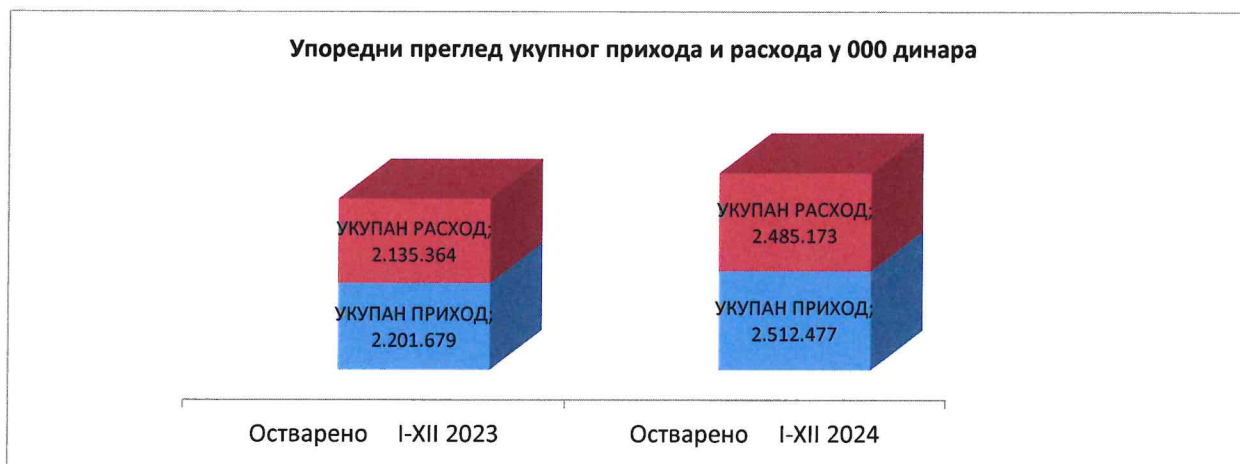
УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД

Табела бр. 15 Укупан приход и укупан расход

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2023	Планирано 1-12 2024	Остварено 1-12 2024	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	2.082.981.613	2.505.392.642	2.354.718.276	113,0	94,0
I	604	Приход од продаје робе на домаћем тржишту					
II	60-65 ОСИМ 62 И 63	Приход од продаје производа и услуга	2.061.442.317	2.477.242.642	2.338.284.624	113,4	94,4
a		Приход од основне делатности	1.860.784.830	2.071.713.182	2.138.858.882	114,9	103,2
1.	део 614	Приход од воде	1.488.455.277	1.678.777.559	1.748.171.616	117,4	104,1
2.	део 614	Приход од канализације	372.329.553	392.935.623	390.687.266	104,9	99,4
b		Приход од пратећих делатности	200.657.487	405.529.460	199.425.742	99,4	49,2
1.	део 614	Прих од чишћења сливника	45.810.220	60.000.000	65.257.541	142,5	108,8
2.	део 614	Приход од услуга детекције кварова	382.147	9.029.460	214.693	56,2	2,4
3.	део 614	Приход од прикључака	20.559.863	17.000.000	25.166.127	122,4	148,0
4.	део 614	Приход од сервисирања водомера	2.325.210	1.000.000	1.201.894	51,7	120,2
5.	део 614	Приход од превезивање водоводне мреже и изградње	117.341.948	300.000.000	92.820.536	79,1	30,9
6.	део 614	Приход од пројеката	12.790.469	13.500.000	12.890.261	100,8	95,5
7.	део 614	Остали приходи (отварање воде, лабораторија, превоз услуга, продаја материјала, испорука чисте воде, сагласност на пројекат)	1.447.631	5.000.000	1.874.688	129,5	37,5
III	62	Приходи од активирања учинака и робе	2.907.855		548.800	18,9	
IV	630	Приход од повећања вредности залиха нед. и гот. прозв. и недовршених услуга					
V	631	Приход од смањења вредности залиха нед. и гот. прозв. и недовршених услуга	353.069			0,0	
VI	64,65	Остали пословни приходи	18.984.510	28.150.000	15.884.852	83,7	56,4
1.	641	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	9.919.580	13.650.000	8.667.208	87,4	63,5
2.	65-659	Други пословни приходи	9.064.930	14.500.000	7.217.644	79,6	49,8

Р. Бр.	Кonto	Елементи	Остварено 1-12 2023	Планирано 1-12 2024	Остварено 1-12 2024	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	650	- Приход од закупнина	2.520.818	4.500.000	2.517.291	99,9	55,9
1.2	659	- Остали пословни приходи	6.544.113	10.000.000	4.700.353	71,8	47,0
VII	68 осим 683 и 685 и 686	Приходи од усклађивања имовине осим финансијске					
Б	51- 55,62,63 0/631	Пословни расходи	1.867.321.535	2.395.843.369	2.179.478.251	116,7	91,0
1	501	Набавна вредност продате робе					
2.	511	Трошкови материјала	118.872.158	165.000.000	124.550.797	104,8	75,5
3.	513	Трошкови горива и енергије	192.565.007	328.812.833	289.561.129	150,4	88,1
4		Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1.024.885.908	1.408.530.536	1.268.320.225	123,8	90,0
4.1.	520	Бруто зараде и накнаде зарада	816.519.565	1.085.966.539	1.015.022.418	124,3	93,5
4.2.	521	Трош. пореза и доприноса на зараде терет посл.	124.466.654	164.525.137	154.873.259	124,4	94,1
4.3.	522-526	Трошкови накн. по уговорима, накнада чл. НО	4.171.603	7.968.987	4.818.897	115,5	60,5
4.4.	529	Остали лични расходи	79.728.086	150.069.873	93.605.651	117,4	62,4
5	53	Трошкови производних услуга	142.041.655	212.300.000	184.856.328	130,1	87,1
5.1.	530	Трошкови услуга на изради учинака	30.139.334	82.000.000	87.715.452	291,0	107,0
5.2.	531	Трошкови транспортних услуга	7.019.708	8.000.000	9.273.846	132,1	115,9
5.3.	53120- 53126	- Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	5.498.004	5.500.000	7.056.680	128,3	128,3
5.4.	53121	-Трошкови поштарине	1.521.704	2.500.000	2.217.166	145,7	88,7
5.5.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	55.731.209	50.000.000	36.575.245	65,6	73,2
5.6.	533	Трошкови закупнина	4.962.206	15.000.000	3.491.740	70,4	23,3
5.7.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	3.339.350	3.800.000	1.992.080	59,7	52,4
5.8.	536	Трошкови истраживања	15.600	1.500.000	10.200	65,4	0,7
5.9.	539	Трошкови осталих услуга	40.834.248	52.000.000	45.797.765	112,2	88,1
5.9.1.	53900- 53999	- Трошкови осталих производних услуга	8.005.023	12.000.000	9.393.260	117,3	78,3
5.9.2.	53995	- Трошкови анализе вода	32.829.225	40.000.000	36.404.505	110,9	91,0
6.	540	Трошкови амортизације	113.034.245	140.000.000	109.076.767	96,5	77,9
7.	545 и 549	Трошкови резервисања	171.688.297	10.000.000	80.323.106	46,8	803,2
8.	55	Нематеријални трошкови	104.234.265	131.200.000	122.789.898	117,8	93,6
8.1.	550	Трошкови непроизводних услуга	10.914.378	16.000.000	19.855.468	181,9	124,1
8.2.	551	Трошкови репрезентације	1.986.783	2.000.000	1.971.905	99,3	98,6
8.3.	552	Трошкови премије осигурања	14.559.518	10.000.000	11.131.633	76,5	111,3
8.4.	553	Трошкови платног промета	52.440.120	59.000.000	50.945.395	97,1	86,3
8.4.1.	55300- 55399	-Трошкови провизије	3.653.491	4.000.000	2.086.810	57,1	52,2
8.4.2.	55307	- Трошкови провизије ЈКП ОН	48.786.629	55.000.000	48.858.585	100,1	88,8
8.5.	554	Трошкови чланарина	1.176.616	2.200.000	1.194.992	101,6	54,3
8.6.	555	Трошкови пореза	2.911.758	7.000.000	2.913.393	100,1	41,6
8.7.	559	Остали нематеријални трошкови	20.245.093	35.000.000	34.777.112	171,8	99,4
A.1-A.2		Пословни добитак(+)/губитак(-)	215.660.079	109.549.273	175.240.025	81,3	160,0
Б.1	66	Финансијски приходи	81.979.680	91.300.000	89.481.584	109,2	98,0
1.	662	Приходи од камата од трећих лица	81.665.542	90.000.000	89.200.736	109,2	99,1
2.	663-669	Позитивне курсне разлике и поз. ефекти вал. клаузуле према трећим лицима и остали финансијски приходи	314.138	1.300.000	280.848	89,4	21,6

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2023	Планирано 1-12 2024	Остварено 1-12 2024	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
Б.2	56	Финансијски расходи	22.101.480	30.500.000	24.186.141	109,4	79,3
1.	562	Расходи камата	15.370.825	18.000.000	11.211.126	72,9	62,3
2.	563	Негативне курсне разлике	25.882	2.500.000	66.813	258,1	2,7
3.	56 осим 562 563 и 564	Остали финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи	6.704.773	10.000.000	12.908.202	192,5	129,1
Б.1- Б.2		Финансијски добитак(+)/губитак(-)	59.878.199	60.800.000	65.295.443	109,0	107,4
Ц.1	68-69	Укупни остали приходи	36.717.791	45.000.000	68.277.539	186,0	151,7
1.	683 и 685	Приходи од усклађивања вредности потраживања	30.825.818	30.000.000	40.558.332	131,6	135,2
2.	67 и 68 осим 683, 685 и 692	Остали приходи (смањење обавеза, укидање дугор.резервисања, остали приходи)	5.891.973	15.000.000	27.719.206	470,5	184,8
Ц.2	57-59	Укупни остали расходи	245.941.541	208.041.729	281.509.337	114,5	135,3
1.	570-577	Расходи по основу продаје расх.	3.461.821		7.198.090	207,9	#DIV/0 !
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, штетепо осн.суд.спорова, судски спорови ,и друго)	35.542.430	69.591.729	26.140.211	73,5	37,6
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	206.937.290	138.450.000	248.171.037	119,9	179,2
Ц1- Ц2		Остали добитак(+)/губитак(-)	-209.223.749	-163.041.728	-213.231.799	101,9	130,8
Д.1		УКУПАН ПРИХОД	2.201.679.084	2.641.692.642	2.512.477.399	114,1	95,1
Д.2		УКУПАН РАСХОД	2.135.364.556	2.634.385.098	2.485.173.729	116,4	94,3
Д1- Д2		БРУТО ДОБИТАК (+) /ГУБИТАК (-)	66.314.528	7.307.545	27.303.670	41,2	373,6
Њ	692	ПОЗИТ. НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗ ПО ОСН. ДОБИТ. ПОСЛОВ. КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА			2.683.303		
О	592	НЕГАТ. НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗ ПО ОСН. ГУБИТ. ПОСЛОВ. КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	16.963.064				
П		ДОБИТАК (+) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	49.351.464	7.307.545	29.986.973	60,8	410,4
-		ГУБИТАК (-) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	0	0	0		
п		ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
I	721	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	32.817.162	3.500.000	11.256.910	34,3	321,6
II	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА					
III	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	20.821.333		6.646.391	31,9	
		НЕТО ДОБИТАК (+)	37.355.635	3.807.545	25.376.454	67,9	666,5
		НЕТО ГУБИТАК (-)	0	0	0		



У периоду 1 – 12 2024. године остварен је укупан приход од 2.512.477.399 динара што је у границама планираних вредности. Пословни и финансијски приходи су такође у границама планираних вредности.

Пословни приходи остварени су у износу од 2.354.718.276 динара. У структури пословних прихода, највеће учешће има приход од продаје воде и услуга канализације у износу од 2.138.858.882 динара.

У пословном подбилансу остварен је пословни добитак у износу од 175.240.025 динара. Остварена је просечна продајна цена у износу од 110,25 дин/м³.

Реализацијом пратећих делатности остварен је приход од 199.425.742 динара. У структури ових прихода, приход од чишћења сливника повећан је за 42,5%, приход од прикључака за 22,4% , приход од сервисирања водомера смањен је за 48,3% а приход од пројеката повећан за 0,8% у односу на исти период прошле године.

Остали пословни приходи у износу од 15.884.852 дин. обухватају приходе од премија, субвенција и дотација , као и приходе од судских трошкова , тужби и судских пресуда.

Укупни пословни расходи су мањи за 9% од планираних вредности.

У структури пословних расхода трошкови материјала су већи од прошлогодишњих вредности за 4,8% а од планираних вредности су мањи за 24,5% .

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 45.797.765 динара чине:

- Трошкови анализа вода 36.404.505 дин.
- Трошкови осталих производних услуга (заштита животне средине, трошкови комуналних, здравствених услуга, регистрације и остали трошкови) 9.393.260 дин.

Трошкови амортизације износе 109.076.767 динара и односе се на амортизацију у целости у складу са усвојеном рачуноводственом политиком.

Укупни нематеријални трошкови у износу од 122.789.898 динара су мањи од планираних за 6,4% и за 17,8% 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 незнатно повећање у односу на исти период прошле године, али су нижи у односу на планиране вредности. Трошкови чланарина удружењима и комори Србије су мањи од планираних за 45,7% и већи за 1,6% у односу на исти период прошле године.

Финансијски приходи износе 89.481.584 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 20,7%) и већи од реализоване вредности у истом периоду прошле године (за 9,4%).

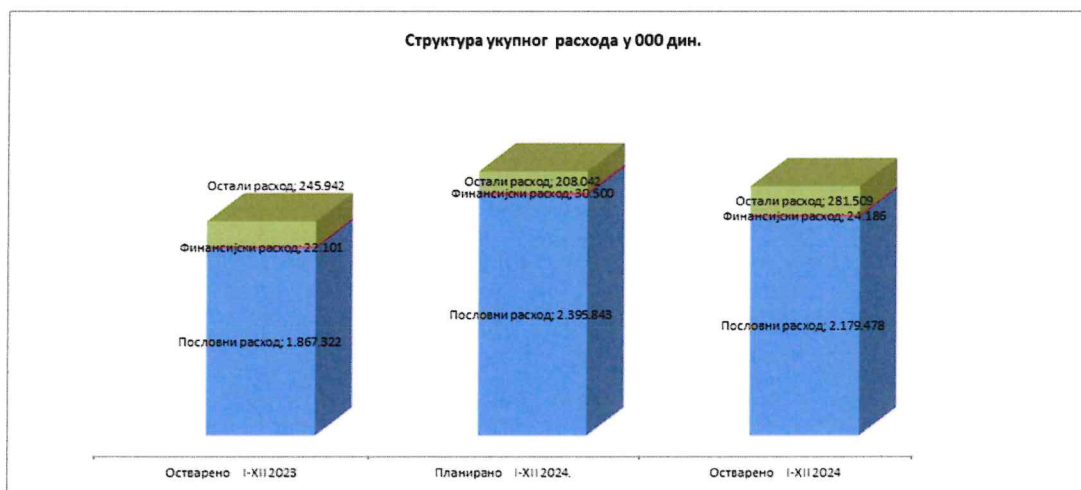
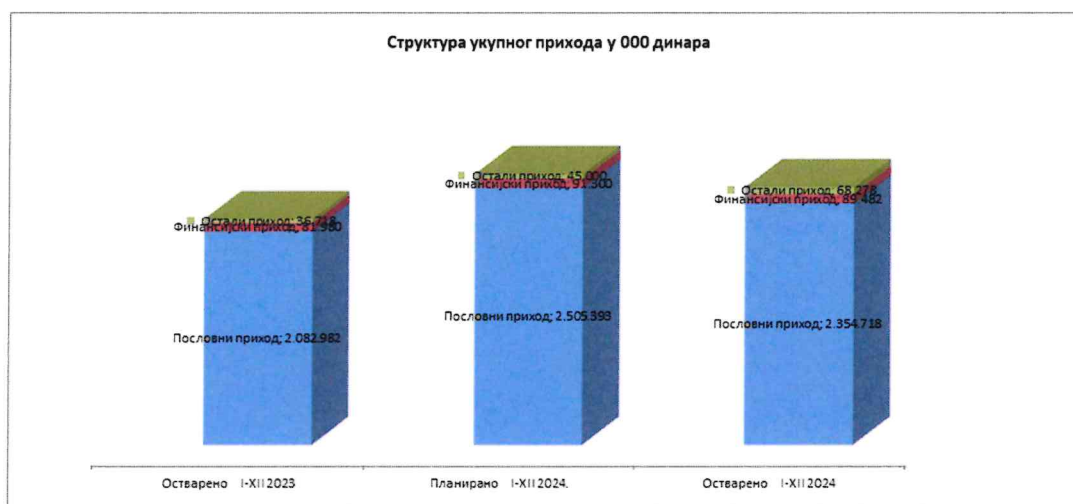
Укупни остали приходи у износу од 68.277.539 динара претежно су остварени наплатом потраживања старијих од 60 дана и потраживања из ранијих периода. Виши су од планираних вредности за 51,7% а такође и за 86% виши у односу на исти период прошле године.

Укупни остали расходи су већи су од планираних расхода за 35,3%, и већи 14,5% 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 2023	% учешћа	Планирано I-XII 2024	% учешћа	Остварено I-XII 2024	% учешћа
1.	Пословни приход	2.082.981.613	94,6%	2.505.392.642	94,8%	2.354.718.276	93,7%
2.	Финансијски приход	81.979.680	3,7%	91.300.000	3,5%	89.481.584	3,6%
3.	Остали приход	36.717.791	1,7%	45.000.000	1,7%	68.277.539	2,7%
	УКУПНО	2.201.679.084	100,0%	2.641.692.642	100,0%	2.512.477.399	100,0%
1.	Пословни расход	1.867.321.535	87,4%	2.395.843.369	90,9%	2.179.478.251	87,7%
2.	Финансијски расход	22.101.480	1,0%	30.500.000	1,2%	24.186.141	1,0%
3.	Остали расход	245.941.541	11,5%	208.041.729	7,9%	281.509.337	11,3%
	УКУПНО	2.135.364.556	100,0%	2.634.385.098	100,0%	2.485.173.729	100,0%



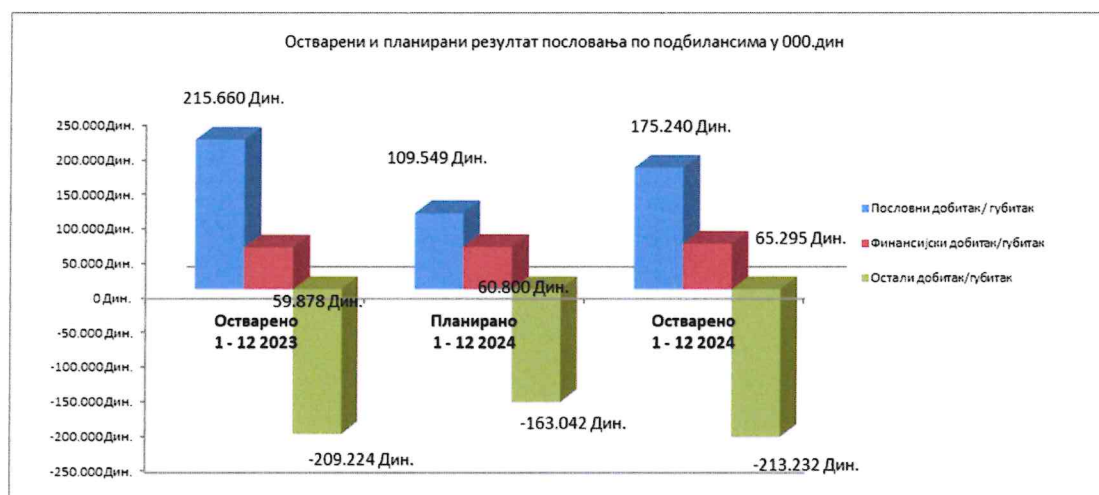
БРУТО И НЕТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА

Табела бр. 17 Бруто резултат

	Елементи	Остварено 1-12 2023	Планирано 1-12 2024	Остварено 1 –12 2024
A1	Пословни приход	2.082.981.613	2.505.392.642	2.354.718.276
A2	Пословни расход	1.867.321.535	2.395.843.369	2.179.478.251
A3	Пословни добитак / губитак	215.660.079	109.549.273	175.240.025
B1	Финансијски приход	81.979.680	91.300.000	89.481.584
B2	Финансијски расход	22.101.480	30.500.000	24.186.141
B3	Финансијски добитак/губитак	59.878.199	60.800.000	65.295.443
C1	Остали приход	36.717.791	45.000.000	68.277.539
C2	Остали расход	245.941.541	208.041.729	281.509.337
C3	Остали добитак/губитак	-209.223.749	-163.041.728	-213.231.799

	Елементи	Остварено 1-12 2023	Планирано 1-12 2024	Остварено 1 –12 2024
Д1	Бруто добитак	66.314.528	7.307.545	27.303.670
Д2	Бруто губитак	0	0	0
Е1	Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања који се обуставља	0	0	2.683.303
Е2	Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања који се обуставља	16.963.064	0	0
Е3	Добитак пре опорезивања	49.351.464	7.307.545	29.986.973
Е4	Губитак пре опорезивања	0	0	0
Ж1	Порески расход периода	32.817.162	3.500.000	11.256.910
Ж2	Одложени порески расходи периода			
Ж3	Одложени порески приходи периода	20.821.333	0	6.646.391
3	Нето добитак/губитак	37.355.635	3.807.545	25.376.454

Остварен је нето добитак у износу од 25.376.454 динара.



2.1.4. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Табела бр. 18 Наплата у периоду 1-12 2024. години

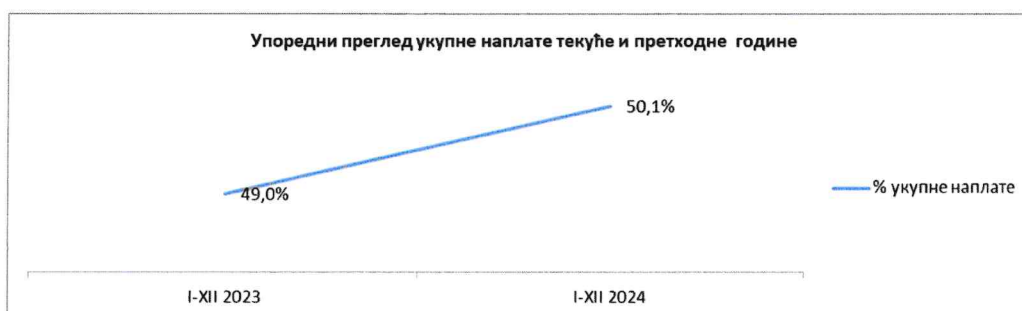
	ОПИС	Стање на дан 31.12.2024.
A	Укупно сви корисници	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	2.009.082.470
2	Фактурисано	2.422.542.131
3	Наплаћено	2.221.542.106
4	Ненаплаћено на дан	2.210.082.495
5	Проценат наплате без почетног стања (3/2)	91,7%
6	Укупан проценат наплате 3/(1+2)	50,1%

Укупна потраживања од купаца за воду и услуге канализације на дан 31.12.2024. године износе 2.210.082.495 динара:

- категорија "домаћинства" – наплата раније склопљених уговора о репрограму дуга и сумњива и спорна потраживања 721.193.807 дин.
- категорија "домаћинства" – корисници у стамбеним зградама и индивидуални корисници 844.147.678 дин.
- Категорија "остали потрошачи" - укупно: 644.741.010 дин.
 - Категорија „Кључни потрошачи“ 552.962.171 дин.
 - Категорија „Мала привреда“ 91.778.839 дин.

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

ПЕРИОД	% УКУПНЕ НАПЛАТЕ	
	Са ст. Дугом	У периоду
I-XII 2022	43,4%	90,4%
I-XII 2023	49,0%	98,8%
I-XII 2024	50,1%	91,7%



У оквиру мера које су предузимане за ефикаснију реализацију наплате у 2024. години, наставило се са акцијом континуираног слања опомена дужницима. Склопљено је 148 уговора о репрограму дуга, ажурирање базе података о купцима је 3.380.

2.1.5. 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 2024. године износи 1.085.966.539 динара. У оквиру планиране масе за зараде налази се и маса за пословодство.

Табела бр. 20 Политика исплате зараде по месецима

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕНО 2023 пп од	ПЛАН 2024	ИСПЛАЋЕНО 2024 пп од	ИНДЕКС	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Јануар	66.659.654	87.179.925	87.435.294	131,2	100,3
Фебруар	63.766.913	87.179.925	81.279.888	127,5	93,2
Март	67.386.991	87.179.925	81.306.647	120,7	93,3
Јануар - Март	197.813.558	261.539.775	250.021.829	126,4	95,6
Април	64.128.084	87.179.932	84.407.439	131,6	96,8
Мај	69.239.962	87.180.038	90.407.026	130,6	103,7
Јун	67.517.322	87.180.045	78.021.269	115,6	89,5
Јануар - Јун	398.698.926	523.079.790	502.857.563	126,1	96,1
Јул	64.693.493	87.180.045	87.478.560	135,2	100,3
Август	68.781.598	87.180.045	84.868.347	123,4	97,3
Септембар	65.479.585	87.180.066	81.727.541	124,8	93,7
Јануар - Септембар	597.653.602	784.619.946	756.932.011	126,7	96,5
Октобар	68.423.271	100.228.346	87.850.365	128,4	87,1
Новембар	72.684.469	100.228.362	81.004.562	111,4	80,8
Децембар	70.877.320	100.228.362	86.762.707	122,4	86,6
Јануар - Децембар	809.638.662	1.085.966.539	1.012.549.645	125,1	93,2

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

Структура трошкова зарада и накнада зарада у периоду 1-12 2024. године:

Нето зараде и накнаде зарада (без разлика бол. преко 30 дана и породилско одсуство)	732.030.09 Дин.
Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада које плаћа запослени	280.519.554 Дин.
Бруто I зараде и накнаде зарада (без разлика боловања преко 30 дана и породилског одсуства)	1.012.549.645 Дин.
Друга давања запосленима која имају карактер зараде	1.075.658 Дин.

Разлике боловања преко 30 дана и пор.одсуство	1.397.116 Дин.
Укупно трошкови бруто зарада и накнада зарада	1.015.022.419Дин.
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	154.873.259 Дин.
Бруто II зараде и накнаде зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца и трошкови боловања)	1.169.895.678Дин.

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 1.268.320.225 динара и налазе се у оквиру планираних величина. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 117.840 динара, а нето зарада 85.113 динара.

Остали лични расходи и накнаде у износу од 98.424.548 динара исплаћени су на име:

- Трошкови превоза на рад 36.205.581 дин.
- Трошкови службеног пута 1.497.081 дин.
- Солидарна помоћ радницима и породици радника, помоћ за смрт рад.и здрав.рех., јубиларне и остале накнаде 60.721.886 дин.

2.1.6. 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 2023. и 2024. године.

Табела бр. 21

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 –12 2023	Реализација 1 –12 2024	Утицај на пословање
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ				
Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	1,82	2,05	Позитиван утицај на пословање. Сваки динар краткорочних обавеза је покривен са 2,05 динара обртних средстава.
Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткорочне обавезе	1,21	1,41	Позитиван утицај на пословање. Значи да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 1,41 динар обртних средстава по умањењу мање ликвидних средстава - залиха.
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ				
Задуженост	укупан дуг/укупна средства	0,42	0,40	Позитиван утицај на пословање. Значи да је у сваком динару расположивих средстава предузећа садржано 0,40 динара туђих извора (апсолутно), односно да задуженост

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 –12 2023	Реализација 1 –12 2024	Утицај на пословање
				предузећа износи 40% укупних извора финансирања (релативно).
Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	0,72	0,66	Позитиван утицај на пословање. Бележи се нешто мања вредност односа дуга према капиталу у односу на претходну годину.
Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камату	4,65	4,83	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)	0,87	0,88	Благо позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Вредност коефицијента указује на то да предузеће иде ка стварању сигурности за одржавање ликвидности 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	46,48	39,14	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	83,38	67,01	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Дошло је до скраћења 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	27,84	20,95	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 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	2,08	2,48	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	0,89	1,03	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Остварујемо нешто већи број динара (1,03 динара) прихода од продаје на динар ангажованих укупних средстава.
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ				
Профитна бруто маргина	укупна добит/приход од продаје	0,03	0,01	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Бележи се благо смањење индикатора. Индикатор се тумачи у склопу циклених кретања резултата по кварталима.

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 –12 2023	Реализација 1 –12 2024	Утицај на пословање
Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	0,02	0,01	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Бележи се благо смањење индикатора. Индикатор се тумачи у склопу цикличног кретања резултата по кварталима.
ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	0,03	0,02	Благо негативан утицај на пословање. Индикатор тумачимо у склопу цикличног кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	0,16	0,10	Благо негативан 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	0,02	0,01	Благо негативан утицај на пословање. Индикатор тумачимо у склопу цикличног кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит/капитал	0,03	0,02	Благо негативан утицај на пословање. Индикатор тумачимо у склопу цикличног кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ				
Економичност пословања	пословни приход/пословни расход	1,12	1,08	Благо негативан 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	брuto зарада и лични расходи/укупан приход	0,47	0,50	Благо негативан утицај на пословање. Бележимо благо повећање просечних трошкова зарада по јединици аутопута.
Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	28,09	32,39	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.

2.1.7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА

1. РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2024. ГОДИНЕ

Табела бр. 22

Р.бр.	Назив објекта	Остварено I-XII 2023.	План 2024.	Остварено I-XII 2024.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Објекти за водоснабд.-изворишта	7.200.090	10.000.000	2.723.224	37,82	27,23
2	Резервоари, црпне станице					
3	Цевоводи- магистрални, потисни, разводни		10.000.000			0,00
4	Дистрибутив. мрежа, мерачи прикључци					
5	Колектори, канал. мрежа					
6	Постројење за пречишћавање отпадних вода					
7	Остала опрема и објекти за обављање делатности	80.992.368		54.339.959	67,09	
8	Елаборати, студије, хидрогеолошка истраживања и истражни и припремни радови, нематеријална улагања		3.425.000	940.000		27,45
9	УКУПНО	88.192.458	23.425.000	58.003.183	65,77	247,61

Табела бр. 23

Р.бр.	Техничка структура	Остварено I-XII 2023.	План 2024.	Остварено I-XII 2024.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
2	Грађевински објекти	8.135.090		16.488.228	202,68	
3	Опрема	31.119.180	20.000.000	40.574.956	130,39	202,87
4	Остало	48.938.188	3.425.000	940.000	1,92	27,45
5	УКУПНО	88.192.458	23.425.000	58.003.183	65,77	247,61

Табела бр. 24

Р.бр.	Извори	Остварено I-XII 2023.	План 2024.	Остварено I-XII 2024.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Сопствена средства	11.937.903	3.425.000	58.003.183	485,87	1.693,52
2	Буџет Града и буџет Републике Србије		20.000.000			0,00
3	Кредити банака	76.254.555			0,00	
4	Донације					
5	Програм IAWD - International Association for Water Supply in the Danube River cathment Area					
6	Средства по посебним инвестиционим Програмима					
7	Програм НИП-а					
	УКУПНО	88.192.458	23.425.000	58.003.183	65,77	247,61

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА 2024. ГОД.

За период јануар-децембар 2024. године статус реализације инвестиционог програма које реализује Служба развоја и управљања инвестицијама је следећи:

1. Реализација активности из претходних година (уговорене у 2022. и 2023. 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 краја 2023. године су предате обрачунске ситуације за радове у вредности 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. До краја 2023. године су ситуирани радови у вредности од 42.457.164,60 динара. У јануару 2024. године је потписан анекс уговора по коме су завршени радови на изградњи и повезивању водоводне мреже и испостављена је окончана ситуација на износ од 811.482,84 динара. Укупна вредност радова по овом уговору и анексу уговора је 43.268.647,44 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 90.500.645,02 РСД од чега је реализација за 2022. годину 37.675.667,12, за 2023. 51.417.323,84 и у 2024. 1.207.654,06 динара.

У 2024. години потписан је нови уговор за завршетак радова на изградњи везног цевовода. По уговору бр. 2546 од 6.02.2024. вредност уговорених радова је 45.380.820,55 динара, а до краја трећег квартала изведени су радови у вредности од 37.025.966,60 динара, што заједно са радовима по претходном уговору чини реализацију до краја трећег квартала у вредности од 38.233.620,66 динара, у четвртм кварталу није било радова.

1.3. Израда пројекта адаптације пумпних станица (по чл. 145 закона о планирању и изградњи) Љуберађа и Бабушница - замена пумпних агрегата у циљу оптимизације система уз увођење независног система даљинског управљања

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.

2. Реализација активности у 2024. 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. 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.

У првом кварталу 2024. по истом уговору и анексу уговора изведени су радови у вредности од 5.539.595,86 динара. У другом кварталу стигла је окочана ситуација чиме се радови по овом уговору сматрају завршеним.

- 2) Према уговору број 25035/2 од 3.11.2023., анексу I број 8928/1 од 19.4.2024. и анексу II број 24500/2 од 25.11.2024. изведени су радови на изградњи водоводне и канализационе мреже у улици Војводе Мишића и то водоводна мрежа PE DN 110 у дужини од 28 m, а канализациона PE D315 у дужини од 136,88 m. Вредност изведених радова је 4.748.575,63 динара. Радови су плаћени авансно а издата је окочана ситуација 29.11.2024. године на 0,00 динара.

2.2. Израда техничке документације реконструкције фабрике воде Медијана

Потписан уговор бр. 33582/7, 23.02.2023. године са пројектантом. Пројектант је уведен у посао 25.07.2023. године, предата им је постојећа пројектна документација, подаци о мерењима на изворишту, КТП и остале подлоге потребне за пројектовање. Из објективних разлога (непотпун КТП, измена/допуна пројетног задатка, дефинисање фаза за реализацију), на захтев пројектанта, датум увођења у посао је промењен на 14.12.2023. од кад почиње да тече рок за реализацију уговора и то тако да се у рок не рачунају све активности инвеститора које се односе на добијање локацијских услова, грађевинске дозволе, ревизије пројекта, техничке контроле итд., односно свих активности на које пројектант и инвеститор немају утицаја.

Урађено је Идејно решење (ИДР) на основу којег су добијени локацијски услови 21. августа 2024. године. Након добијања локацијских услова Град Ниш као формални инвеститор затражио је од ЕДС Ниш услове за пројектовање и прикључење, који се траже додатно, до краја 2024. Године нису издате.

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

Уговор бр. 30495/6 потписан је са Пружаоцем услуга који је уведен у посао 2.02.2024. године од када почиње да тече рок од 24 месеца за извршење услуге. До краја трећег квартала урађен је Пројекат примењених геолошких истраживања на основу ког је добијено одобрење за вршење хидрогеолошких истраживања. Извршена је пријава радова и започета су истраживања 1.10.2024. године, која трају пуну хидролошку годину.

3. УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У циљу заштите животне средине ЈКП Наиссус Ниш је у 2024. години је реализовао активности и имао улагања која су предвиђена планом набавки за 2024. 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 31.01.2025. године. У складу са тим извршена је корекција исправке вредности потраживања у износу од 791 хиљаду динара. Коригован је износ исправке потраживања за износ наплаћених потраживања која су на дан 31.12.2024. била исказана као потраживања старија од 60 дана, у складу са Правилником о рачуноводственим политикама бр. 31595/11 дана 30.12.2024. 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			Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	Извор провере	
Максимална могућа покривеност корисника и територија услугама уклањања отпадних вода	Број прикључака на јавну канализацију	2024.	31.000	29.031	извештај евиденција прикључака	Развој иширење канализационе мреже за отпадне воде
Подизање степена квалитета пружених услуга одвођења отпадних вода	Број отклоњених кварова на канализационој мрежи	2024.	2.200	2.150	извештај евиденција отклоњених кварова	Занављање застареле опреме и возила, повећање расположивог броја радника уз набавку додатне опреме и возила
Редовно одржавање атмосферске канализације по унапред утврђеном плану и програму	Број очишћених сливника и сливничких веза	2024.	17.509	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	2024.	43.817	43.990	извештај евиденција прикључака	Развој и ширење водоводне мреже
Подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом	Број отклоњених кварова на водоводној мрежи	2024.	8.105	8.400	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 %	2024.	46,30	45,50	извештај произведене и продате воде у м³	Откривање цурења на мрежи, немерене нефактурисане воде, нелегалних корисника
Мерење количина воде које доносе приход	број замењених водомера	2024.	9.523	10.800	Извештај годишњој замени водомера	Редовна замена водомера
	број уграђених водомера по МИД-у од укупног броја замењених водомера	2024.	619	2.020		Набавка и замена водомера по МИД стандарду
Ажурирање базе података корисницима	% ажурирања	2024.	4,92	7,38	Извештај евиденција корисника	Ревизија евиденције корисника
Побољшање енергетске перформансе Предузећа	% смањења утрошака електричне енергије	2024.	5	5	извештај утрошена електрична енергија Kwh	Уштеда енергије на локалитетима значајне потрошње енергије уз истовремену реализацију плана инвестиција-изградња соларних оелектрана, наставак реконструкције пумпних станица

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 2024. 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 2025.год.



в.д. Директора
Наиссус
Тамара Милић 2
мастер инжењер заштите
на раду