

На основу члана 56. став 1. тачка 1. Статута Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, број 88/2008, 143/2016 и 18/2019), члана 72. став 1. Пословника о раду Градског већа Града Ниша („Службени лист Града Ниша“ број 1/2013, 95/2016, 98/2016, 124/2016, 144/2016 и 117/2020) и члана 8. став 2. Правилника о припреми, изради и достави материјала Градском већу Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, број 103/2024),

Градско веће Града Ниша, на седници од 20.12.2024. године, доноси

Р Е Ш Е Њ Е

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину.

II Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину, доставља се председнику Скупштине Града Ниша ради увршћивања у дневни ред седнице Скупштине Града.

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

Број: 1411-23/2024-03
У Нишу, 20.12.2024. године

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НИША

**ПРЕДСЕДАВАЈУЋИ
ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА**

Лука Гашевић

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16, 88/19 и 62/23-други закон), члана 37. став 1. тачка 10б) Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/08, 143/16 и 18/19) и члана 15. став 1. тачка 2) и став 3. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Наиссус" Ниш ("Службени лист Града Ниша", број 145/16-пречишћен текст),

Скупштина Града Ниша, на седници

године, доноси

Р Е Ш Е Њ Е

I

Даје се сагласност на Програм пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2025. годину број 28866/1, који је донео Надзорни одбор овог предузећа на седници одржаној 29.11.2024. године.

II

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

Број:
У Нишу

године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК

Проф. др Игор Новаковић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Надзорни одбор ЈКП "Наиссус" Ниш, у законом прописаном року, донео је Програм пословања ЈКП "Наиссус" Ниш за 2025. годину број 28866/1 од 29.11.2024. године и исти је достављен Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове, у циљу добијања сагласности Скупштине Града као оснивача.

Правни основ за доношење Програма пословања садржан је у члану 59. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16, 88/19 и 62/23-други закон), који, између осталог, прописује обавезу доношења програма пословања за сваку календарску годину.

Програм је израђен у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 90/24), смерницама за израду програма пословања јавних предузећа за 2025. годину и Закључком Градског већа Града Ниша број 1253-9/2024-03 од 29.11.2024. године.

Сходно наведеном исти садржи: Опште податке, Анализу пословања у 2024. години, Циљеве и планиране активности за 2025. годину, Планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, Планирани начин расподеле добити, План зарада и запошљавања, Кредитну задуженост, Планиране набавке, Инвестиције и Критеријуме за коришћење средстава за посебне намене.

У оквиру финансијских показатеља за 2025. годину, предузеће планира укупне приходе у износу од 3.039.572.000 динара, укупне расходе у износу од 3.033.729.000 динара и нето добит у износу од 3.097.000 динара.

Инвестиције у 2025. години планиране су у укупној вредности од 567.948.000 динара и односе се у највећој мери на израду техничке, односно-пројектно техничке документације за изградњу, адаптацију и реконструкцију објеката водоснабдевања и канализација, хидрогеолошка истраживања, адаптацију пумпних станица, санацију одводних корита и канала.

У складу са важећим прописима, на Програм пословања Јавно комуналног предузећа "Наиссус" Ниш за 2025. годину прибављено је мишљење Градске управе за финансије.

Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове је разматрајући достављени Програм, утврдила да је исти сачињен у складу са важећим прописима и предлаже доношење решења као у диспозитиву.

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ И
ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

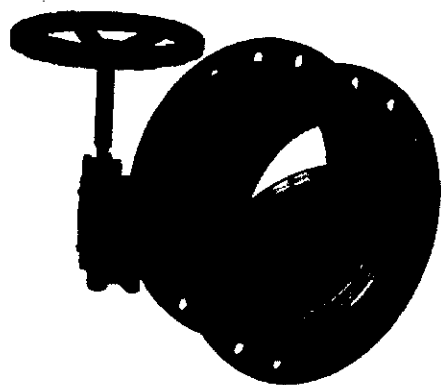
ВД НАЧЕЛНИКА

Јелена Динчић

Програм пословања

2025.

Програм
пословања
ЈКП
„Наиссус”
Ниш за
2025.
годину



Садржај

Садржај.....	i
Основни подаци о предузећу.....	1
1. Општи подаци.....	2
1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа.....	2
1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја.....	3
1.3. Организациона шема предузећа.....	4
2. Анализа пословања у 2024. години.....	5
2.1. Процена физичког обима активности у 2024. години.....	5
Процена пратећих активности за 2024. год.....	7
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине.....	8
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године.....	8
2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године.....	12
2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године.....	15
2.3. Анализа остварених индикатора пословања.....	16
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе пословања.....	17
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	17
2.6. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2024. годину.....	19
3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину.....	19
3.1. Циљеви јавног предузећа.....	19
3.1.1. План производње воде у м³ у 2025. години.....	20
3.1.2. Квалитет воде.....	21
3.1.3. План рада пратећих делатности.....	22
3.1.4. План продаје воде у 2025. години.....	23
3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2025. години.....	24
3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2025. години.....	26
3.1.7. Анализа губитака на мрежи.....	26
3.2. Анализа тржишта.....	28
3.3. Ризици у пословању.....	28
3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	29
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама.....	32
4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине.....	32

4.1.1.	Биланс стања на дан 31.12.2025. године.....	32
4.1.2.	Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2025. године	37
4.1.3.	Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године.....	39
4.2.	Структура планираних прихода и расхода	41
4.3.	Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга	42
4.4.	Субвенције - Закон о буџетском систему.....	43
4.5.	Трошкови запослених	44
5.	Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка.....	45
5.1.	План добити – за 2024. годину	45
5.2.	Приказ начина употребе добити за 2021, 2022 и 2023. годину.....	46
6.	План зарада и запошљавања.....	46
6.1.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	46
6.2.	Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведеном у радном односу.....	47
6.3.	Динамика запошљавања.....	48
6.4.	Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине	52
6.5.	Накнаде за рад комисије за ревизију	54
7.	Кредитна задуженост	55
8.	Планиране набавке	56
9.	Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину. 56	
	Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2025. годину.....	57
	Образложење за набавку возила	60
10.	Инвестиције	61
10.1.	План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2025. годину	61
11.	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене.....	72

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ "НАИССУС" НИШ**

Скраћени назив: ЈКП „Наиссус“ НИШ

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

**Јединствени број корисника јавних средства –
ЈБ КЈС :** 81702

Шифре делатности: 3600

Делатности: Скупљање, пречишћавање и
дистрибуција воде.

Капитал: 100 % државни

Вредност уписаног капитала: 830.027.457 РСД

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

Надлежна градска управа: Градска управа за
комуналне делатности и инспекцијске послове

Електронска адреса: info@naissus.co.rs;

Web адреса: www.naissus.co.rs

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

в.д. Директора

Тамара Милић

Председник Надзорног одбора:

Небојша Јорданов

На основу члана 22 став 1 тачка 2. Закона о Јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, бр.15/2016 и 88/2019) и 62/2023 – други закон, члана 32 став 1 тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш број 12011/1-1 од 07.04.2017. године, на који је сагласност дала Скупштина града Ниша решењем бр.06-280/2017-21-2-02 од 28.04.2017. год., на предлог в.д. Директора, Надзорни одбор предузећа донео је дана 29.11.2024. године:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ ЗА 2025. ГОДИНУ

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

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

Скраћено пословно име: ЈКП „Наиссус“ Ниш

Седиште: Ниш

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

Матични број: 07211856

ПИБ: 100667004

Јавно комунално предузеће за водовод и канализацију „Наиссус“ – Ниш основано је 1937. године. У току 2024. године је обележено 87 година обављања делатности од општег интереса, којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града. Функционисање система је поуздано и стабилно уз висок ниво контроле квалитета воде.

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

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

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

- 36.00 скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 37.00 уклањање отпадних вода
 - рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода
 - сакупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода као и кишнице, коришћењем канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта

- обраду / пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких хемијских и биолошких процеса
- одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући деблокирање одвода;
- 71.11 архитектонска делатност
- 71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.

Предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом уз сагласност оснивача. Водоснабдевање корисника се остварује преко територијално посебних водоводних система који су функционално повезани и зависни:

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

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

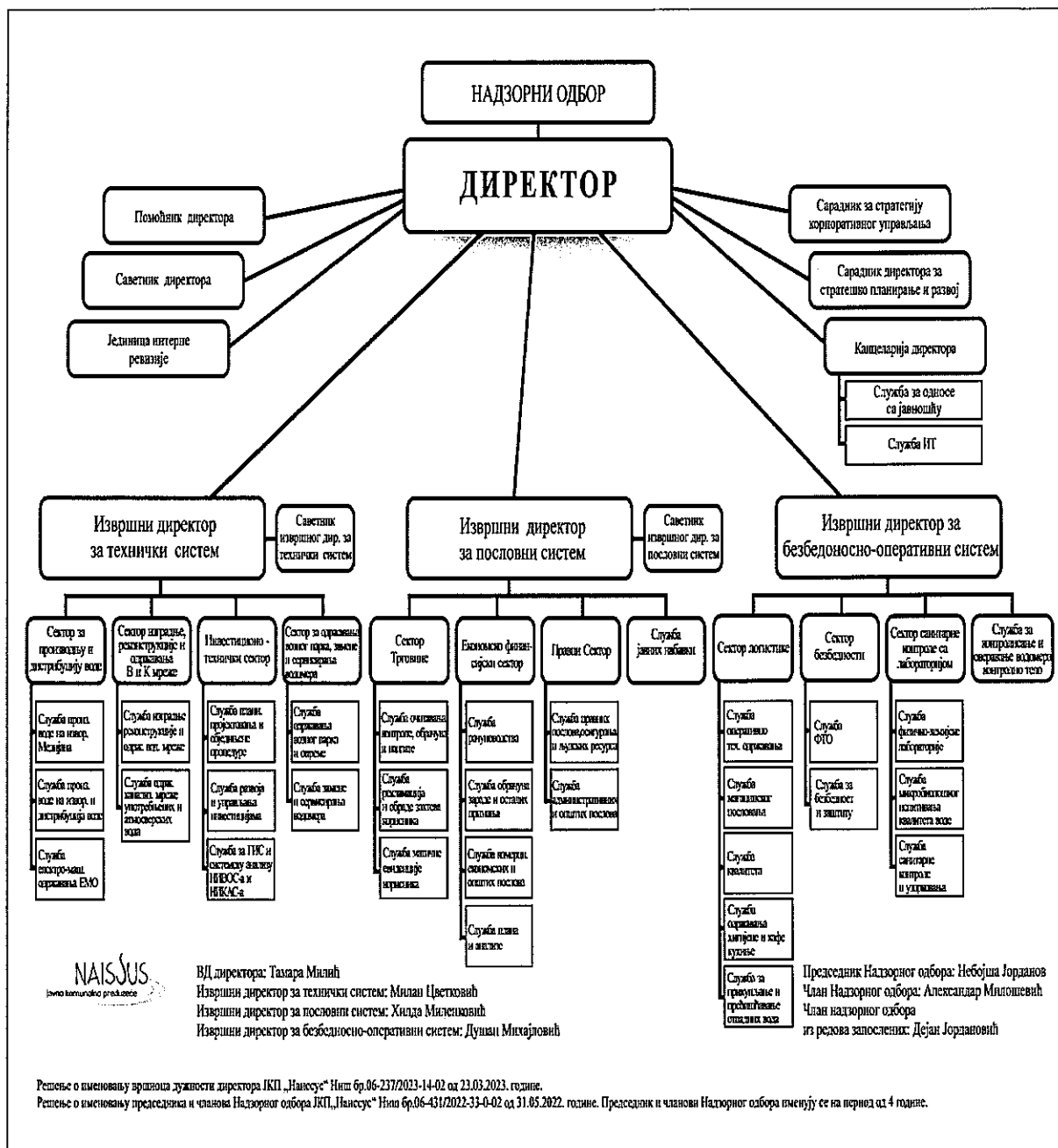
Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

1.2. Дугорочни план пословне стратегије и развоја

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

Предузеће послује у складу са важећим законима.

1.3. Организациона шема предузећа



2. Анализа пословања у 2024. години

2.1. Процена физичког обима активности у 2024. години

Процена физичког обима производње воде у 2024. год. (м³-л/сец.)

Р.бр.	Извориште	Остварено 2023.	л/с	% учешћа	План 2024.	л/с	% учешћа	Процена 2024.	л/с	% учешћа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Љуберађа	5.797.704	175	15,7	5.110.560	162	13,8	5.113.666	215	13,8
2	Дивљана	5.564.508	187	15,1	5.379.264	171	14,5	5.382.533	158	14,5
3	Мокра	7.663.536	243	20,8	6.849.360	218	18,5	6.853.522	198	18,5
4	Крупац	2.540.417	123	6,9	3.373.920	107	9,1	3.375.970	71	9,1
5	Студена	9.430.966	299	25,6	9.170.237	291	24,8	9.175.810	280	24,8
6	Медијана	5.540.917	192	15,0	6.641.136	210	17,9	6.645.172	249	17,9
7	Миљковац	283.161	9	0,8	479.520	15	1,3	479.811	12	1,3
8	УКУПНО	36.821.209	1.227	100	37.003.997	1.173	100	37.026.484	1.183	100

Процена физичког обима продаје воде у 2024. год. (м³)

Месец	Остварено 2023.	ПРОЦЕНА 2024.				
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (2+3+4+5)
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.481.379	1.312.797	210.893	33.447	87.951	1.645.089
Фебруар	1.404.483	1.002.250	256.890	29.862	112.922	1.401.924
Март	1.278.442	1.003.388	265.326	28.383	49.925	1.347.022
I квартал	4.164.304	3.318.435	733.110	91.692	250.798	4.394.035
Јан-Март	4.164.304	3.318.435	733.110	91.692	250.798	4.394.035
Април	1.451.229	1.060.434	271.335	33.013	74.868	1.439.649
Мај	1.405.361	1.179.101	307.191	34.999	73.066	1.594.357
Јун	1.505.930	1.190.463	311.789	46.846	89.377	1.638.475
II квартал	4.362.520	3.429.998	890.315	114.858	237.311	4.672.481
Јан-Јун	8.526.824	6.748.433	1.623.425	206.550	488.109	9.066.516
Јул	1.675.742	1.158.265	333.837	43.413	79.875	1.615.389
Август	1.753.854	1.361.646	397.422	48.735	139.793	1.947.597
Септембар	1.710.903	1.384.312	406.396	46.312	104.959	1.941.979
III квартал	5.140.499	3.904.223	1.137.656	138.460	324.627	5.504.965
Јан-Сеп	13.667.323	10.652.656	2.761.080	345.010	812.736	14.571.482
Октобар	1.459.951	1.264.792	283.349	31.189	114.564	1.693.894
Новембар	1.466.027	1.190.992	266.685	30.393	111.949	1.600.019
Децембар	1.423.545	1.088.939	282.381	28.159	100.449	1.499.929
IV квартал	4.349.523	3.544.722	832.416	89.741	326.963	4.793.842
Јан-Дец	18.016.846	14.197.378	3.593.496	434.751	1.139.699	19.365.324

Процена физичког обима одвојења отпадних вода у 2024. год.**(м³)**

Месец	Остварено 2023.	ПРОЦЕНА 2024.			
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Укупно (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
Јануар	1.206.489	1.130.188	166.098	33.032	1.329.319
Фебруар	1.153.718	906.791	146.153	29.410	1.082.353
Март	1.025.787	921.210	145.328	27.968	1.094.507
I квартал	3.385.994	2.906.941	449.961	88.908	3.445.810
Јан-Март	3.385.994	2.906.941	449.961	88.908	3.445.810
Април	1.189.723	900.848	217.941	32.530	1.151.318
Мај	1.117.064	998.487	249.402	34.517	1.282.406
Јун	1.209.666	1.001.535	248.441	46.406	1.296.382
II квартал	3.516.453	2.807.747	693.032	110.069	3.610.848
Јан-Јун	6.902.446	5.714.687	1.142.993	198.977	7.056.658
Јул	1.314.985	946.638	260.629	42.790	1.250.057
Август	1.318.412	1.094.729	288.802	48.107	1.431.638
Септембар	1.309.032	1.135.247	300.808	45.394	1.481.449
III квартал	3.942.429	3.063.854	820.390	131.794	4.016.038
Јан-Сеп	10.844.875	8.778.541	1.963.384	330.771	11.072.696
Октобар	1.131.529	1.051.159	218.345	88.282	1.357.786
Новембар	1.176.298	921.365	205.504	86.266	1.213.136
Децембар	1.137.207	868.595	217.600	77.405	1.163.600
IV квартал	3.445.035	2.841.119	641.449	251.953	3.734.522
Јан-Дец	14.289.911	11.876.791	2.665.052	592.107	15.133.950

Процена физичког обима контроле воде у 2024. год.

Испитивање хигијенске исправности вода	Сектор санит. Контр. са лабор. ЈКП "Нансус" (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	ИНСТИТУТ ЗА ЈАВНО ЗДРАВЉЕ СРБИЈЕ др. Милан "Батут" - физичко-хемијска и хидробиолошка анализа	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	8.564	9.885			18.449
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.345	1.092	2	2	2.441
Подземне, површинске и технолошке воде	1.287	0	2	2	1.291
Отпадне воде	48	0			48
УКУПНО	11.244	10.977	4	4	22.229

Процена пратећих активности за 2024. год.

Ред. бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	План физичког обима у 2024.	Процена физичког обима реализације у 2024.	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	Број интервенција	8.000	7.877	98,5
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	75-100	132	
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикљ. веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму ЈП Дир.за изгр. града и Секр. за план. и развој (одрж. јавних чесми) – по ситуацијама	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	10-15	10-15	100,0
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са Градом				
2.1	Одржавање атмосферске канализације (чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	13.865	17.719	127,8
2.2	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	100	118	117,5
2.3	Остале активности (рад детектора, чишћење канал. шахте, поклопна плоча)	сати	5	1	20,0
3	ПРИКЉУЧЦИ				
3.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	235	289	123,0
3.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	97	97	100,0
4	МОНИТОРИНГ				
4.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	294	505	171,8
4.2.	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	21.000	14.863	70,8
5	БАЖДАРНИЦА				
5.1	Замена водомера	ком.	22.160	9.798	44,2
5.2	Сервисирање и баждање водомера	ком.	9.267	10.038	108,3
6	РАДИОНИЦА				
6.1	Одржавање механизације	Број интервенција	2.297	2.447	106,5

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

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна -рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2024.	Реализација (процена) 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.611.764	1.408.422
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	5.641	3.000
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.641	3.000
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.150.123	965.228
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	680.000	660.000
023	2. Постројења и опрема	0011	452.221	290.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.902	15.228
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.000	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА(0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	456.000	440.193
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1.Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
41 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. . Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартіје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		

Група рачуна -рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2024.	Реализација (процена) 31.12.2024.
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	456.000	440.193
20 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	106.771	106.771
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	842.956	739.705
Класа 1, осим групе	I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	298.700	235.875
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	290.000	230.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	7.000	5.275
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.700	600
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	433.500	431.453
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	433.500	431.453
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	62.500	17.560
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	17.000	4.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	35.000	5.000
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	10.500	8.560
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		

Група рачуна -рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2024.	Реализација (процена) 31.12.2024.
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	33.256	46.818
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15.000	8.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.561.491	2.254.898
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	39.303	39.303
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	1.313.705	1.382.445
30 осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.309.897	1.343.517
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 33 333, 334, 335	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	3.808	38.928
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.808	38.928
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	577.440	391.136
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	424.000	325.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	379.000	280.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	45.000	45.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	153.440	66.136
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		

Група рачуна -рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2024.	Реализација (процена) 31.12.2024.
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
412 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	153.440	66.136
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	122.000	117.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	548.347	364.317
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	81.781	56.317
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
421 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
423 (део), 424 (део), 425 (део), и	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	81.781	56.317
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	50.000	50.000
43, ОСИМ 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	298.566	145.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	296.566	145.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
440 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	2.000	

Група рачуна -рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2024.	Реализација (процена) 31.12.2024.
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	113.000	113.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	98.000	98.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	15.000	15.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	5.000	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431- 059)≥0=0407+0412-0402-0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	2.561.492	2.254.898
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	39.303	39.303

2.2.2. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 +1009+1010+ 1011+1012)	1001	2.505.393	2.463.702
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.477.243	2.443.997
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.477.243	2.443.997
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	28.150	19.705
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	2.395.843	2.264.343

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2024.
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	493.813	423.853
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	1.408.531	1.305.001
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	1.085.967	1.050.086
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	164.525	159.876
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	158.039	155.039
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	140.000	130.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	212.300	214.582
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.000	10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	131.200	120.908
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	109.549	199.359
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	91.300	93.978
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	90.000	92.678
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	1.300	1.300
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	30.500	22.227
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА)	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	18.000	11.594
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2.500	1.067
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	10.000	9.566
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)	1037	60.800	71.751
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	30.000	14.514
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	138.450	168.538
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	15.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	69.592	58.635
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	2.641.693	2.587.193
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	2.634.385	2.513.744
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	7.308	73.449
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (101044-1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ	1047		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (Процена) 01.01.- 31.12.2024.
	ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	7.308	73.449
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.500	34.521
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	3.808	38.928
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Пословни приходи предузећа износе 2.463.702.011 динара.

Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту чини приход од основне делатности и пратећих делатности. Приход од основне делатности у износу 2.155.115.493 динара чине: приход од воде 1.746.459.833 динара и приход од канализације 408.655.660 динара. Приход од пратећих делатности износи 288.881.606 динара.

Приходи од премија, субвенција и дотација 9.204.912 динара.

Други пословни приходи износе 10.500.000 динара.

Пословни расходи предузећа износе 2.264.343.429 динара.

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

Процењена добит предузећа је 38.928.062 динара и у оквиру планираних вредности.

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

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2024.	Реализација (Процена) 2024.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.577.622	2.505.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.515.622	2.460.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12.000	10.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	50.000	35.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.377.857	2.348.351
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	760.000	740.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.500.857	1.405.951
4. Плаћене камате у земљи	3010	11.000	12.400
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	6.000	60.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	100.000	130.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	199.765	156.649
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	170.000	100.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	170.000	100.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	170.000	100.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	120.000	
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	120.000	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2024.	Реализација (Процена) 2024.
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	193.100	78.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	140.000	78.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	53.100	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	73.100	78.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.697.622	2.505.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.740.957	2.526.351
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050		0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	43.335	21.351
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	76.591	68.168
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	33.256	46.818

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Реализовани индикатори пословања се крећу у оквиру планираних вредности, што је приказано у табели (прилог 4). Укупни капитал је повећан на основу добитка из претходне године. Реализација пословних прихода бележи благи раст у односу на претходне године. Пословни расходи бележе благи раст у односу на претходне године, сходно реализованим активностима Предузећа на реконструкцији и санацији водоводне и канализационе мреже, у циљу довођења водоводне и канализационе мреже у претходно стање.

Број запослених је у оквиру планираних вредности.

Просечна нето зарада се кретала у планским оквирима.

У 2024. години остварен је нето резултат у планским оквирима.

Инвестиције бележе низак степен реализације у односу на планске вредности.

Предузеће је одржало стабилност и функционалност система водоснабдевања и канализације отпадних вода.

ЈКП „Наиссус” Ниш је пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања за наведене године.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе пословања

Предузеће је пословало у свим областима пословања у складу са смерницама и дефинисаним циљевима у Програму пословања.

Знатније одступање бележи реализација планираних инвестиција, услед недостатка средстава за финансирање крупних капиталних пројеката из планираних извора финансирања. Такође, услед промене приоритета реализације појединих инвестиционих пројеката, самим Програмом пословања или измене приоритета осталих субјеката – оснивача и републичких органа, услед ограничених финансијских средстава, бележи се знатније одступање од планираних индикатора везаних за инвестиционе активности.

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Предузеће је током 2024. године наставило да врши низ активности које се спроводе ради унапређења процеса пословања, а у циљу обављања основне и пратећих делатности.

- Континуално се спроводе активности на одржавању, опремању и унапређењу објеката водоснабдевања и каналисања, ради ефикаснијег и квалитетнијег пружања услуга корисницима;
- У циљу оптимизације система и смањења потрошње електричне енергије у претходном периоду је:
 - урађен "Елаборат оптимизације рада пумпних станица на систему НИВОС", на основу ког је извршена замена електромашинске опреме у пумпним станицама Горња Врежина и Лалинске појате, према елаборату у плану за реконструкцију су пумпне станице Сечаница и Суповац;
 - урађена пројектно-техничка документација реконструкције и адаптације пумпних станица Љуберађа, Бабушница и Крупац, на основу које се у наредном периоду очекује и реализација пројектованих радова. Оптимизацијом рада три највеће пумпне станице у систему оправдано се очекује смањење потрошње електричне енергије и повећање ефикасности рада пумпних станица. Радови на реконструкцији/адаптацији ове три пумпне станице су предвиђени планом инвестиционих улагања за 2025. годину;
 - у изради је пројекат реконструкције изворишта Медијана. Основни циљеви реконструкције су пре свега очување веома битног изворишта у систему и повећање капацитета изворишта, уз смањење потрошње електричне енергије по кубичку произведене воде.
- Изградња везног цевовод ПС Медијана-магистрални прстен је при крају, чиме се стварају се услови да извориште Медијана ради са пуним капацитетом.

- Изграђена је веза резервора Виник II и насеља Бранко Бјеговић као и цевовод за одвод преливно-испусних вода из резервоара Виник II. Спровођењем овог пројекта остварен је базни циљ за уредно, редовно и квалитетно водоснабдевање са уједначеним притиском на подручју које покрива систем. Уједно су створени услови за формирање друге висинске зоне Чамурлија, чиме би се решио проблем снабдевања водом корисника изнад пута до Горње Топонице. Формирање друге висинске зоне Чамурлија се налази у плану инвестиционих улагања за 2026. и 2027. год., као важан стратешки пројекат града због све већег ширења тзв. индустријске зоне Север.
- Урађена је санација и замена цевних веза у прекидним коморама Коритница и Дивљана;
- У оквиру програма уређивања градског грађевинског земљишта са одржавањем комуналне инфраструктуре, у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница, изграђена је водоводна и канализациона мрежа у значајном броју улица. ЈКП „Наиссус“ у улози Извођача радова и корисника новоизграђених објеката има вишеструку корист;
- У току је реализација Пројекта сакупљања и пречишћавања отпадних вода града Ниша, који се финансира из средстава Европске Уније и Републике Србије. Пројекат се састоји из 6 компонената:
 1. Централно постројење за пречишћавање отпадних вода града Ниша на локацији Цигански Кључ;
 2. Централно постројење за пречишћавање отпадних вода града Ниша – додатни третман муља;
 3. Изградња главних колектора до постројења за пречишћавање отпадних вода града Ниша;
 4. Реконструкција колектора у Нишу;
 5. Проширење колекторске мреже (изградња канализационе мреже у селима Чамурлија, Габровац, Хум и Јелашница);
 6. Постојења за пречишћавање питке воде Медијана – третман воде од прања филтера.

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

До сада је изграђено нешто више од 28 км колектора и канализационе мреже што је више од половине уговорених радова. У току 2024. године су добијене грађевинске дозволе за оба постројења за пречишћавање отпадних вода (Цигански кључ и Медијана), радови су од недавно почели на обе локације. Пројекат обухвата и пружање Техничке помоћи за унапређење финансијског и оперативног учинка Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ (FOIP), који је успешно завршен у 2024. години.

У текућој години су константно чињени напори у циљу унапређења комуникације са корисницима и унапређења наплате потраживања. Као посебан вид унапређења комуникације са корисницима ЈКП „Наиссус“ Ниш је спровело „Истраживање задовољства корисника квалитетом пружених услуга“, у циљу сагледавања

проблема са којима се суочавају корисници наших услуга, како би у наредном периоду унапредио пружање услуга.

2.6. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2024. годину

Реализација циљева који су дефинисани у Програму пословања за 2024. годину се креће у оквиру планираних вредности индикатора. Реализацијом годишњих планираних циљева остварују се услови за реализацију циљева дефинисаних средњорочним и дугорочним планом пословне стратегије. Циљеви се односе на максималну могућу покривеност корисника и територија услугама отклањања отпадних вода, одржавање атмосферске канализације према утврђеном програму, подизање степена пружених услуга одвођења отпадних вода, прецизније мерење вода које не доносе приход, подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом, побољшање енергетске перформансе Предузећа, ажурирање базе података корисника.

3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину

3.1. Циљеви јавног предузећа

Примарни циљ Предузећа је непрекидно снабдевање водом свих корисника у конзумном подручју и у свим временским условима, 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 циљеви Предузећа за 2025. годину:

Прилог 2

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.	28.931	29.031	извештај евиденција прикључака	-	Развој и ширење канализационе мреже за отпадне воде
Подизање степена квалитета пружених услуга одвођења отпадних вода	Број отклоњених кварова на канализационој мрежи	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.	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	2024.	43.755	43.990	извештај евиденција прикључака	-	Развој и ширење водоводне мреже
Подизање степена квалитета пружених услуга снабдевања водом	Број отклоњених кварова на водоводној мрежи	2024.	8.200	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.	47,69	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.	10.100	10.800	Извештај годишњој замени водомера	о	Редовна замена водомера
	број уграђених водомера по МИД-у од укупног броја замењених водомера	2024.	2.020	2.020			Набавка и замена водомера по МИД стандарду
Ажурирање базе података корисницима	% ажурирања	2024.	6,60	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 електрана, наставак реконструкције пумпних станица

3.1.1. План производње воде у м³ у 2025. години

Планирана производња воде за 2025. годину од 36.829.555 м³ пројектована је на основу расположивих капацитета, анализе предлога о средњим месечним протоцима у периоду 2000 - 2025. год. и на бази искуствених процена и потреба. Велики утицај на расположивост капацитета свих врела, на годишњем, месечном и дневном нивоу, има хидролошка ситуација у години.

План производње воде у м³ у 2025. години

Месец	Процена остварено 2024.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. Водовод	Укупно у м³	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јан	3.015.134	294.624	361.584	495.504	267.840	669.600	937.440	32.141	3.058.733	100,4
фебр.	2.803.041	266.112	411.264	580.608	120.960	677.376	725.760	29.030	2.811.110	99,2
Март	3.007.415	294.624	575.856	723.168	0	830.304	616.032	32.141	3.072.125	101,1
Април	2.876.380	285.120	596.160	673.920	0	816.480	596.160	31.104	2.998.944	103,1
Мај	2.940.426	294.624	589.248	642.816	133.920	843.696	602.640	32.141	3.139.085	105,6
Јун	3.077.318	285.120	622.080	751.680	518.400	816.480	0	38.880	3.032.640	97,5

Месец	Процена остварено 2024.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. Водовод	Укупно у м³	Индекс
Јул	3.420.074	294.624	482.112	669.600	482.112	803.520	482.112	45.533	3.259.613	94,3
Авг	3.463.453	883.872	267.840	374.976	374.976	723.168	616.032	45.533	3.286.397	93,9
Септ.	3.214.764	881.280	181.440	285.120	233.280	648.000	777.600	44.064	3.050.784	93,9
Октоб.	3.111.080	883.812	114.096	294.624	241.056	616.032	803.520	45.533	3.058.733	95,2
Нов.	3.005.357	285.120	427.680	583.200	181.440	673.920	777.600	38.880	2.967.840	97,7
Дец.	3.026.042	294.624	508.896	776.736	107.136	749.952	616.032	40.176	3.093.552	101,1
Укупно	37.026.484	5.243.616	5.198.256	6.851.952	2.661.120	8.868.528	7.550.928	455.155	36.829.555	98,4

План производње воде у л/сек у 2025. години

Месец	Процена остварено 2024.	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. водовод	Укупно л/с
Јан	1.138	110	135	185	100	250	350	12	1.142
фебр.	1.131	110	170	240	50	280	300	12	1.162
Март	1.135	110	215	270	0	310	230	12	1.147
Април	1.122	110	230	260	0	315	230	12	1.157
Мај	1.110	110	220	240	50	315	225	12	1.172
Јун	1.200	110	240	290	200	315	0	15	1.170
Јул	1.290	110	180	250	180	300	180	17	1.217
Авг	1.308	330	100	140	140	270	230	17	1.227
Септ.	1.253	340	70	110	90	250	300	17	1.177
Октоб.	1.199	330	65	110	90	230	300	17	1.142
Нов.	1.172	110	165	225	70	260	300	15	1.145
Дец.	1.142	110	190	290	40	280	230	15	1.155
Укупно	1.183	166	165	218	84	281	240	14	1.168

3.1.2. Квалитет воде

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

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

План испитивања хигијенске исправности вода у 2025. години

Испитивање хигијенске исправности вода	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наиссус (хемија, микробиологија)	Институт за јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Институт за јавно Здравље Србије Др Милан Јовановић Батут (биологија)	Институт за јавно Здравље Србије Др Милан Јовановић Батут (хемија)	Институт за нуклеарне науке „Винча“ Београд (радиологија)	Укупно	План 01.01-31.03. 2025.	План 01.01-30.06. 2025.	План 01.01-30.09. 2025.	План 01.01 -31.12. 2025.
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	8.358	9.928				18.286	4.577	9.144	13.866	18.286
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.360	998	7	7	7	2.379	600	1.189	1.785	2.379
Подземне, површинске и технолошке воде	1.260	0		2		1.262	317	632	947	1.262
Отпадне воде	50	0				50	12	24	36	50
УКУПНО	11.028	10.926	7	9	7	21.977	5.506	10.989	16.634	21.977

3.1.3. План рада пратећих делатности

Пратеће делатности предузећа претежно су оријентисане непосредно у функцији производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, а делом као сервисирајуће делатности за основну делатност.

За екстерно тржиште се ангажују само према исказаним потребама као допуна ангажовања капацитета.

План пратећих делатности за 2025. год.

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2024.	План физичког обима у 2025.	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	Број интервенција	7.877	8.000	101,6
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	Број интервенција	132	75-100	
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикљ.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму Секретаријата за инвестициј и КИЕР-а	Број реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	10-15	15-20	

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2024.	План физичког обима у 2025.	Индекс 6= 5/4
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са-Градом				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	17.719	23.193	130,9
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	62	130	209,7
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	ком	1	20	2.000,0
2.2	Отпушене канализације за трећа лица	сати	299	500	167,2
2.3	Изведени радови по Уговорима	ком			
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне мреже	м	7.811,0	9.500	121,6
3.2	Изградња канализационе мреже	м	1.451,8	6.000	413,3
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	289	305	105,5
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	97	115	118,6
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	505	504	99,8
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	14.863	18.600	125,1
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	9.798	9.780	99,8
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	10.038	9.792	97,5
7	РАДИОНИЦА	ком.	2.447	2.257	92,2

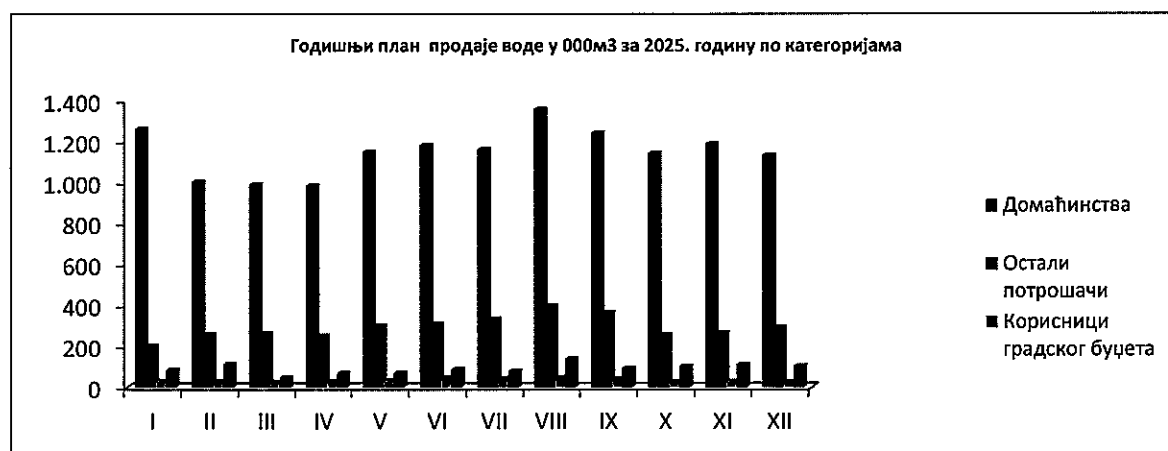
3.1.4. План продаје воде у 2025. години

Пројекција продаје воде, базирана на анализи потрошње у периоду протеклих 5 година, утврђена је на годишњем нивоу од 19.946.467м³ за све кориснике.

Полазне основе за план продаје воде су:

- активности да се „скривени корисници“ уведу у редовну евиденцију;
- настојање да се потрошња воде по становнику на дан сведе на 150 л;
- да се обезбеди равномерна прерасподела расположивих количина у периоду максималних потреба а минималне производње;
- да се едукацијом корисника промени однос према расположивим и потребним количинама уз примену блок тарифе и економске цене воде.

Месец	Процена 2024.	П Л А Н 2025.					Индекс 8=7/2
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (3+4+5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Јануар	1.645.089	1.352.219	217.226	34.451	90.592	1.694.489	103,0
Фебруар	1.401.924	1.032.405	264.619	30.761	116.319	1.444.104	103,0
Март	1.347.022	1.033.512	273.292	29.235	51.424	1.387.462	103,0
I квартал	4.394.035	3.418.136	755.137	94.447	258.336	4.526.055	103,0
Јан-Март	4.394.035	3.418.136	755.137	94.447	258.336	4.526.055	103,0
Април	1.439.649	1.092.174	279.456	34.001	77.109	1.482.740	103,0
Мај	1.594.357	1.214.430	316.395	36.048	75.256	1.642.128	103,0
Јун	1.638.475	1.226.212	321.152	48.253	92.060	1.687.676	103,0
II квартал	4.672.481	3.532.815	917.003	118.301	244.425	4.812.545	103,0
Јан-Јун	9.066.516	6.950.951	1.672.141	212.748	502.761	9.338.600	103,0
Јул	1.615.389	1.192.998	343.848	44.715	82.270	1.663.830	103,0
Август	1.947.597	1.402.616	409.380	50.201	143.999	2.006.196	103,0
Септембар	1.941.979	1.425.861	418.594	47.702	108.110	2.000.267	103,0
III квартал	5.504.965	4.021.474	1.171.822	142.618	334.378	5.670.293	103,0
Јан-Сеп	14.571.482	10.972.425	2.843.962	355.366	837.139	15.008.892	103,0
Октобар	1.693.894	1.302.685	291.838	32.123	117.997	1.744.643	103,0
Новембар	1.600.019	1.226.686	274.678	31.304	115.304	1.647.972	103,0
Децембар	1.499.929	1.121.631	290.859	29.005	103.465	1.544.960	103,0
IV квартал	4.793.842	3.651.002	857.375	92.432	336.766	4.937.575	103,0
Јан-Дец	19.365.324	14.623.427	3.701.338	447.798	1.173.905	19.946.467	103,0



3.1.5. План коришћења канализационе мреже у 2025. години

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

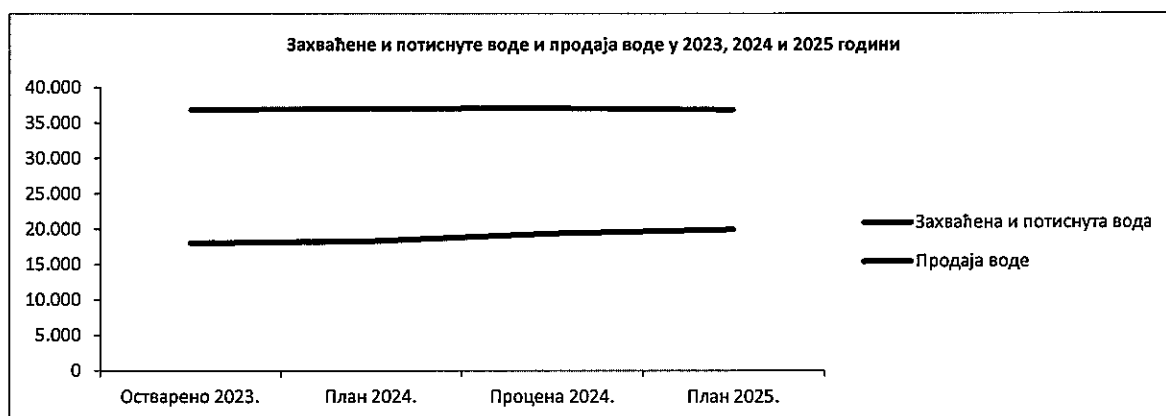
Месец	Процена 2024.	ПЛАН 2025.				Индекс 7=6/2
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.329.319	1.229.175	180.646	35.926	1.445.746	108,8
Фебруар	1.082.353	1.027.654	165.633	33.330	1.226.616	113,3
Март	1.094.507	1.028.014	162.177	31.211	1.221.403	111,6
I квартал	3.445.810	3.284.843	508.456	100.466	3.893.765	113,0
Јан-Март	3.445.810	3.284.843	508.456	100.466	3.893.765	113,0
Април	1.151.318	946.233	228.921	34.169	1.209.323	105,0
Мај	1.282.406	1.101.200	275.058	38.067	1.414.326	110,3
Јун	1.296.382	1.125.320	279.147	52.142	1.456.609	112,4
II квартал	3.610.848	3.172.754	783.127	124.378	4.080.258	113,0
Јан-Јун	7.056.658	6.457.597	1.291.583	224.844	7.974.023	113,0
Јул	1.250.057	1.072.812	295.368	48.493	1.416.673	113,3
Август	1.431.638	1.236.549	326.216	54.339	1.617.104	113,0
Септембар	1.481.449	1.152.794	305.458	46.096	1.504.347	101,5
III квартал	4.016.038	3.462.155	927.041	148.928	4.538.123	113,0
Јан-Сеп	11.072.696	9.919.751	2.218.624	373.772	12.512.147	113,0
Октобар	1.357.786	1.075.135	223.326	90.295	1.388.756	102,3
Новембар	1.213.136	1.040.103	231.988	97.383	1.369.475	112,9
Децембар	1.163.600	1.023.155	256.320	91.178	1.370.653	117,8
IV квартал	3.734.522	3.138.393	711.634	278.857	4.128.884	110,6
Јан-Дец	15.133.950	13.058.144	2.930.258	652.628	16.641.031	110,0



3.1.6. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2025. години

Ред бр.	Назив производа - услуге	Јед. мере	Остварено 2023.	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Захваћена и потиснута вода	м ³	36.821.209	37.003.997	37.026.484	36.829.555	100,5	100,6	99,5
3	Продаја воде	м ³	18.016.846	18.290.865	19.365.324	19.946.467	101,5	107,5	103,0
4	Одвођење отпадних вода	м ³	14.289.911	14.351.025	15.133.950	16.641.031	100,4	105,9	110,0
5	*Остале делатности								

*План осталих делатности је приказан у посебној табели План пратећих делатности за 2025. годину



3.1.7. Анализа губитака на мрежи

У области управљања губицима воде и смањења количина вода које не доносе приход – „Non revenue water“, усвојен је Акциони план за смањење губитака на мрежи. Документ садржи предлог конкретних мера које треба предузети у циљу смањења губитака у мрежи водоснабдевања. Документ акцентује краткорочне мере за које нису потребна додатна улагања, а такође и предлог улагања неопходних за стварање услова за реализацију конкретних активности за смањење губитака воде.

ЈКП „ Наиссус“ Ниш за сваку календарску годину израђује анализу губитака воде у складу са препорукама и терминологијом IWA (International Water Association). Припрема се преглед класификације губитака према категоријама:

Укупна запремина воде унете у систем	Легална потрошња воде	Фактурисана овлашћена потрошња	Измерена фактурисана потрошња	Вода која доноси приход
			Немерена фактурисана потрошња	
		Нефактурисана овлашћена потрошња	Измерена нефактурисана потрошња	Вода која не доноси приход
			Немерена нефактурисана потрошња	
	Губици воде	Привидни губици	Нелегална потрошња	
			Нетачност и грешке мерења и обраде података	
		Стварни губици (губици у доводним и дистрибутивним цевоводима, цурења и преливи у резервоарима и губици на прикључцима)		

У 2025. години планира се производња воде у количини од 36.829.555 м³. Планирана количина воде које ће бити потиснута у систем у 2025. години износи 34.066.998 м³. Планирану разлику између захваћене и потиснуте количине воде која улази у систем потрошње, у износу од 2.762.557 м³, чини вода која је по методологији IWA (International Water Association) класификована као нефактурисана овлашћена (легална) потрошња, која је нужно потребна за одвијање технолошког процеса производње и дистрибуције воде, тј. вода утروшена за планско испирање мреже, испирање мреже после кварова и замућења.

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 IWA и нелегална потрошња - крађа воде. Стварне – физичке губитке чине губици на прикључцима, цурења на цевоводима, процуривање и преливање на резервоарима.

У циљу смањења губитака планирају се следеће мере за 2025 годину:

1. Смањење вредности укупне количине воде која не доноси приход („Non Revenue Water“ према IWA терминологији) у односу на претходну годину.
2. Додатна провера и уређивање базе потрошача.
3. Прелазак на савременији и напреднији софтверски пакет чија ће имплементација омогућити интегрисање свих техничких података од значаја.

Планиране активности за достизање постављених циљева у 2025. години, који се односе на смањење губитака воде, тј. управљање количинама воде која не доноси приход, (Non revenue water), ће се одвијати како у домену санације, тј. смањења стварних губитака, тако и привидних губитака:

Планиране су активности на смањењу стварних губитака и то кроз:

- реконструкцију дотрајалих делова водоводне мреже, како у ужој градској средини, рубним деловима града, тако и у селима у којима се водоводни системи преузимају на управљање и одржавање.
- интензивирање активности на детекцији цурења на мрежи и редовном одржавању комплетног система у свим сегментима,

- спровођењем активне контроле цурења на мрежи - комплетирање свих улазних података за билансирање губитака воде по зонама (подаци о мрежи, стање затварача), архивирање, обрада свих резултата мерења протока, притиска и цурења по зонама, анализа и генерисање извештаја.

Планиране активности на смањењу привидних губитака воде реализоваће се путем:

- замене водомера новим, савременијим водомерима
- избор типа и пречника водомера сходно категорији потрошача
- употребом нових мобилних уређаја за регистрацију и читавања са водомера
- додатне активности на уређивању базе потрошача, ажурирање и провере базе потрошача
- откривање и смањење нелеганих корисника и увођење истих у систем фактурисања и наплате.

3.2. Анализа тржишта

ЈКП „Наиссус“ Ниш је за сада једино предузеће у граду које се бави производњом и дистрибуцијом воде, као и одвођењем отпадних вода и као такво нема конкуренцију, па ова делатност има карактеристике природног монопола. Реализација програма пословања и остваривање планских циљева зависи од сагласности оснивача на цену производа и услуга, које предузеће пружа и висине опредељених средстава у буџету републике и града за финансирање капиталних инвестиција, којима се проширује обим и побољшава квалитет услуга.

3.3. Ризици у пословању

Ради успостављања система за идентификовање и процену потенцијалних ризика, који могу имати негативан утицај на пословање предузећа, са циљем да се контролним и другим органима пружи разумно уверавање да ће се пословање предузећа одвијати кроз поштовање прописа и интерних аката, реалност финансијских и пословних извештаја и да ће се обезбедити реална и благовремена комуникација у предузећу, донета је Стратегија управљања ризицима у ЈКП "Наиссус" Ниш, бр. 5066/1 од 22.02.2022. године и Правилник о систему финансијског управљања и контроле ЈКП "Наиссус" Ниш, бр. 6719/2 од 28.02.2019. године. Овим актом дефинисан је оквир за утврђивање, процену, поступање и извештавање о ризицима, а ради умањења негативних ефеката на пословање предузећа.

Управљање ризицима представља један од најбитнијих сегмената успешног остваривања циљева пословне политике. У том циљу, координација свих радних процеса и процедура у предузећу треба да омогући избегавање и смањење ризика, њихово уочавање и отклањање. Битан услов за ублажавање и избегавање свих финансијских ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1+2	Ефекат ризика		
ценовни ризик	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Планирање цена на економским принципима, ценовна стратегија за достизање нивоа цена којима се обезбеђује покриве свих трошкова укључујући и трошкове развоја и инвестирања у комуналну инфраструктуру, рационализација трошкова
ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Одржавање нивоа ликвидности који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама, одржавање минималног нивоа ликвидности у случају настанка ванредних околности
ризик новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Обезбеђење стабилних новчаних прилива кроз политику односа са купцима, наплата доспелих потраживања применом свих расположивих механизма наплате
кредитни ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	1.000	Избор понуђача са најповољнијим условима кредитирања, најнижом каматом и осталим трошковима
ризик застарелости и немогућност наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Анализа потраживања и доспећа потраживања, унапређење односа са купцима, благовремена достава опомена, склапање репрограма, учешће у спровођењу посебних капања за наплату комуналних услуга, примена свих законских мера у циљу повећања наплате потраживања укључујући принудну наплату
угрожавање зона санитарне заштите изворишта	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	50.000	Израда катастра загађивача, сарадња са надлежним градским институцијама
прекид у снабдевању услед хаварија на водоводној и канализационој мрежи	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	План превентивног одржавања и реконструкције мреже, анализа и утврђивање зона приоритета, планирање и набавка потребних ресурса, опреме и запослених,
немогућност одвођења атмосферских вода услед екстремних атмосферских падавина на градском подручју	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	5.000	Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града, утврђивање кључних критичних места, повећање укупног обима планираног превентивног одржавања, набавка опреме и повећање броја компетентних запослених
техничко технолошки ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	5.000	Редовно одржавање објеката и опреме у функционалном стању, заглављање застареле опреме, брига о безбедности на раду запослених, побољшање технолошких и радних услова и радне дисциплине

3.4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 4

у 000 дина

		2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
Укупни капитал	План	1.306.115	1.307.332	1.313.705	1.346.614
	Реализација	1.313.331	1.347.253	1.382.445	
% одступања реализације од плана		100,55	103,05	105,23	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године		100,17	102,58	102,61	97,41
Укупна имовина	План	2.197.290	2.377.917	2.561.492	2.348.241
	Реализација	2.228.352	2.310.381	2.254.898	

Прилог 4

у 000 дин

		2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
	% одступања реализације од плана	101,41	97,16	88,03	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	101,52	103,68	97,60	104,14
Пословни приходи	План	1.862.038	2.296.012	2.505.393	2.819.572
	Реализација	1.690.877	2.082.982	2.463.702	
	% одступања реализације од плана	90,81	90,72	98,34	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	111,21	123,21	118,28	114,44
Пословни расходи	План	1.823.689	2.094.435	2.395.844	2.658.258
	Реализација	1.571.363	1.867.321	2.264.343	
	% одступања реализације од плана	86,16	89,16	94,51	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	110,37	118,83	121,26	117,40
Пословни резултат	План	38.349	201.577	109.549	161.315
	Реализација	119.514	215.661	199.359	
	% одступања реализације од плана	311,65	106,99	181,98	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	123,49	180,45	92,44	80,92
Нето резултат	План	4.305	5.522	3.807	3.097
	Реализација	6.868	37.356	38.928	
	% одступања реализације од плана	159,54	676,54	1.022,54	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	73,81	543,91	104,21	7,96
Број запослених на дан 31.12.	План	751	740	750	777
	Реализација	722	734	750	
	% одступања реализације од плана	96,14	99,19	100,00	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	99,45	101,66	102,18	103,60
Просечна нето зарада	План	60.852	69.957	84.585	95.161
	Реализација	60.184	66.958	81.790	
	% одступања реализације од плана	98,90	95,71	96,70	0,00
	% одступања у односу на реализацију претходне године	105,51	111,25	122,15	115,73
Инвестиције	План	499.170	649.771	688.475	567.948

Прилог 4

у 000 дин

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
Реализација	105.773	153.798	52.049	
% одступања реализације од плана	21,19	23,67	7,56	0,00
% одступања у односу на реализацију претходне године	729,47	145,40	33,84	1.091,18

EBITDA	132.373	177.757	215.043	136.843
ROA	0,31	1,62	1,73	0,13
ROE	0,52	2,77	2,82	0,23
Оперативни новчани ток	109.627	159.744	156.649	172.491
Дуг / капитал	59,53	62,33	68,19	63,69
Ликвидност	163,76	258,19	134,11	181,65
% зарада у пословним приходима	54,22	49,20	55,40	57,35

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	236.679	192.274	122.453	121.127
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задуђење	236.679	192.274	122.453	121.127

у 000 дин

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупни приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине

4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2025. године

Прилог 5

Биланс стања на дан 31.12.2025 године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
00	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1.475.421	1.507.421	1.490.421	1.480.421
01	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	30.000	30.000	30.000	30.000
010	1.Улагања у развој	0004				
011,012 и 014	2.Концесије,патенти,лиценце,робне и услугне марке,софтвер и остала права	0005	30.000	30.000	30.000	30.000
013	3.Гудвил	0006				
015 И 016	4.Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5.Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1.005.228	1.037.228	1.020.228	1.010.228
020,021 и 022	1.Земљиште и грађевински објекти	0010	680.000	682.000	675.000	670.000
023	2.Постројења и опрема	0011	310.000	340.000	330.000	325.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.228	15.228	15.228	15.228
026 и 028	5.Остале некретнине,постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025 +0026+0027)	0018	440.193	440.193	440.193	440.193
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
41 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043,050 (део) и 051	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и	0021				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
(део)	дугорочна потраживања од тих лица у земљи					
044,050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
046 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	440.193	440.193	440.193	440.193
28 (део) осим 288	V ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	106.771	106.771	106.771	106.771
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	751.076	706.550	716.870	761.049
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	279.191	260.818	296.375	326.975
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	273.416	254.843	290.000	320.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	5.275	5.275	5.275	5.275
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	500	700	1.100	1.700
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	398.620	344.620	321.939	348.690
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	398.620	344.620	321.939	348.690
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	18.000	33.100	44.200	58.000
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	5.000	8.000	10.000	12.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	4.000	16.000	25.000	35.000
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	9.000	9.100	9.200	11.000
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234(део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део). 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	45.265	56.012	41.356	12.385
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	10.000	12.000	13.000	15.000
	Д. УКУПНА АКТИВА =ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	2.333.267	2.320.743	2.314.060	2.348.241
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	39.303	39.303	39.303	39.303
	ПАСИВА					
	A.КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0	0401	1.347.387	1.348.334	1.347.664	1.346.614
30 осим 306	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.343.517	1.343.517	1.343.517	1.343.517
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332,333,334,335,336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	3.870	4.817	4.147	3.097
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.870	4.817	4.147	3.097
	VII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	481.137	486.137	491.137	438.673
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	355.000	360.000	365.000	370.000

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	310.000	315.000	320.000	325.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	45.000	45.000	45.000	45.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	126.137	126.137	126.137	68.673
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
412 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	126.137	126.137	126.137	68.673
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	120.000	130.000	140.000	144.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+454)	0431	384.743	356.271	335.259	418.954
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	101.743	83.271	67.259	52.454
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део9, 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
423 (део), 424 (део9, 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	101.743	83.271	67.259	52.454
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	5	6	7	8
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	25.000	26.000	28.000	30.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	150.000	160.000	162.000	163.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицама у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	150.000	160.000	162.000	163.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	108.000	87.000	78.000	173.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	98.000	70.000	60.000	55.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.000	17.000	18.000	118.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431- 059)≥0=0407+0412-0402- 0403+0404+0405+0406+0408+0411)≥0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	2.333.267	2.320.743	2.314.060	2.348.241
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	39.303	39.303	39.303	39.303

4.1.2. Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2025. године

Прилог 5а Биланс успеха за период од 01.01 - 31.12.2025. године у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	650.602	1.306.100	2.089.578	2.819.572
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	643.802	1.295.100	2.074.978	2.789.572
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	643.802	1.295.100	2.074.978	2.789.572
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.800	11.000	14.600	30.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	608.782	1.225.026	1.962.402	2.658.258
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	133.828	212.860	455.898	601.441
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	385.104	784.766	1.178.454	1.617.016
520	1. Трошкови зарада и накнада	1017	309.793	630.310	948.638	1.265.734
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	46.934	95.492	143.719	191.759
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.377	58.964	86.097	159.524
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	60.000	82.000	115.000
58, осим 583, 585 и	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	6	7	8	9
586						
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	57.050	101.900	141.650	182.100
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	15.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32.800	65.500	104.400	127.700
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	41.820	81.074	127.177	161.315
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030+1031)	1027	70.060	100.500	120.800	151.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
669	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1029	70.000	100.000	120.000	150.000
662	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1030	60	500	800	1.000
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035+1036)	1032	7.050	12.070	16.100	26.200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1034	4.000	7.000	9.000	16.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1035	50	70	100	200
565 и 569	III. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	3.000	5.000	7.000	10.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1037	63.010	88.430	104.700	124.800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	10.000	25.000	45.000	51.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	99.959	183.686	263.729	310.272
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4.000	14.000	16.000	18.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	15.000	20.000	25.000	39.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	734.662	1.445.600	2.271.378	3.039.572
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	730.791	1.440.782	2.267.231	3.033.729
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	3.870	4.817	4.147	5.843
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ	1048				

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	6	7	8	9
	РАНИЈИХ ПЕРИОДА					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048)	1049	3.870	4.817	4.147	5.843
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047)	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				2.746
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) ≥ 0	1055	3.870	4.817	4.147	3.097
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

4.1.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

Прилог 56 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	669.027	1.341.741	2.139.378	2.885.047
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	651.527	1.310.641	2.099.878	2.823.047
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3.500	6.100	9.500	12.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.000	25.000	30.000	50.000

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	662.752	1.263.062	2.018.641	2.712.557
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	222.523	369.088	665.358	883.856
2. Исплате добављачима и дати аванси у	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични	3009	405.129	825.574	1.239.733	1.701.101
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.600	6.100	10.500	14.500
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	1.500	2.300	3.050	3.100
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	30.000	60.000	100.000	110.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	6.275	78.679	120.737	172.490
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3023	50.000	90.000	140.000	190.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	50.000	90.000	140.000	190.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	50.000	90.000	140.000	190.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	60.000	60.000	60.000	120.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	60.000	60.000	60.000	60.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				60.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	17.827	37.932	55.393	131.460
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	17.827	37.932	55.393	71.460
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				60.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	42.173	22.068	4.607	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047	0	0	0	11.460
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	729.027	1.401.741	2.199.378	3.005.047
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	730.580	1.390.994	2.214.034	3.034.018
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 – 3049) ≥ 0	3050	0	10.747	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 – 3048) ≥ 0	3051	1.553	0	14.656	28.971
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	46.818	45.265	56.012	41.356
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 – 3051 + 3052 + 3053 – 3054)	3055	45.265	56.012	41.356	12.385

4.2. Структура планираних прихода и расхода

у динарима

Р.Бр.	Кonto	Елементи	План 2025.
1	2	3	4
		Пословни приход	2.819.572.388
1.		Приходи од основне делатности	2.285.384.902
1.1.	део 614	Приход од воде	1.811.026.545
1.2.	део 614	Приход од канализације	474.358.357
1.3.	део 614	Приход од пратећих делатности	504.187.486
1.4.	64	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	14.000.000
1.5.	650	Приход од закупнина	5.000.000
1.6.	659	Остали пословни приходи	11.000.000
1.7.	62	Приходи од активирања учинака и робе	0
2.	662	Финансијски приходи	151.000.000
2.1.	67-69	Укупни остали приходи	69.000.000
		УКУПНИ ПРИХОДИ	3.039.572.388
3.		Пословни расходи	2.658.257.585
3.1.	511	Трошкови материјала	227.441.124
3.2.	513	Трошкови горива и енергије	374.000.000
3.3.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1.617.016.461
3.4.	530	Трошкови услуга на изради учинака	80.000.000
3.5.	53120-53126	Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	8.000.000
3.6.	53121	Трошкови поштарине	2.300.000
3.7.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	70.000.000
3.8.	533	Трошкови закупнина	6.000.000
3.9.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	3.800.000
3.10.	536	Трошкови истраживања	500.000
3.11.	539	Трошкови осталих услуга	11.500.000
3.12.	540 - 549	Трошкови амортизације и резервисања	130.000.000
3.13.	550	Трош. непроизв. услуга	16.000.000

Р.Бр.	Кonto	Елементи	План 2025.
3.14.	551	Трошкови репрезентације	2.000.000
3.15.	552	Трошкови премије осигурања	18.500.000
3.16.	553	Трошкови провизије банака	2.500.000
3.17.	553	Трошкови провизије ЈКП „Обједињене наплате“	53.000.000
3.18.	554	Трошкови чланарина	1.500.000
3.19.	555	Трошкови пореза	3.200.000
3.20.	559	Остали нематеријални трошкови	31.000.000
3.21.	56	Финансијски расходи	26.200.000
3.22.	57-59	Укупни остали расходи	349.271.556
		УКУПНИ РАСХОДИ	3.033.729.141

Приходи

Приходи од основне делатности износе 2.285.384.902 динара и чине 75,19% укупно планираних прихода. Овај приход је планиран на основу процењених фактурисаних количина воде и канализације и важећих цена воде и канализације у примени.

Приходе од пратећих делатности чине: приходи од чишћења сливника, приходи од датих прикључака, приходи од сервисирања водомера и приходи од изградње водоводне мреже.

Остале приходи чине финансијски приходи, приходи од условљених донација, приходи од сопствених учинака и укупни остали приходи. Ови приходи чине 24,81% од укупних прихода.

Расходи

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

Највећу групу трошкова чине пословни расходи са 87,62% од укупних расхода. Трошкови зарада су планирани у складу са Законом о буџетском систему, Законом о раду и Колективним Уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш бр.21996/1 од 01.09.2022. године са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године, Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Финансијски расходи у укупним расходима учествују са 0,86%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остали расходи учествују са 11,51% у укупним расходима. Ову групу расхода чине највећим делом обезвређивања потраживања од купаца за пружене услуге испоруке воде и канализације.

4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

Да би се обезбедили стабилни извори финансирања и успостављања одрживог развоја предузећа потребно је утврдити економске цене воде и одвођења отпадних вода (а у будућности и цене пречишћавања отпадних вода). Све по систему

„потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“. На овај начин обезбедио би се већи степен самофинансираних делатности у области водоснабдевања и канализације и смањила зависност од средстава, која би се обезбедила на терет буџета града и других фондова.

Политика цена у 2025. години и наредним годинама треба да обезбеди:

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

Последња промена јединичних цена воде и канализације ЈКП „Наиссус“ Ниш извршена је Одлуком НО бр. 13618/1-3 од 25.05.2022. године. Сагласност на цене је дало Градско веће Решењем бр. 891-10/2022-03 од 01.09.2022. године. Наведена одлука је допуњена у текућој 2023. години, у смислу да је додата фиксна накнада по кориснику за погонску спремност система.

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

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о водоводу и канализацији одређено је да: „За испоручену воду и услуге канализације корисник плаћа цену која се састоји из цене за обим пружене комуналне услуге и цене за погонску спремност система. Цена за обим пружене комуналне услуге утврђује се на основу обима пружене услуге у складу са чланом 17. ове Одлуке. Цена за погонску спремност система се утврђује као месечни фиксни износ.“

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

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

4.4. Субвенције - Закон о буџетском систему

Прилог 6 Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

Претходна година 2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета*	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4(2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025.				
	01.01. до 31.03.2025.	01.01. до 30.06.2025.	01.01. до 30.09.2025.	01.01. до 31.12.2025.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

ЈКП „Наиссус“ Ниш није корисник средстава за субвенције у 2025. години.

4.5. Трошкови запослених

Програмом пословања за 2025. годину планирана је исплата бруто зарада у укупном износу од 1.457.492.263 – Обрачунат бруто 2. Маса зарада за 2025. годину планирана је на основу процењене масе у 2024. години, Одлуке о висини минималне цене рада за период од јануара до децембра 2025. године која је објављена у “Службеном гласнику РС” бр.74/24 од 04.09.2024. године, која износи 308,00 динара (нето) по радном часу, важећег Колективног уговора бр. 21996/1 од 01.09.2022. год. са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године. Основица за обрачун и исплату основне зараде запослених, повећава се тако што је вредност радног часа усклађена са повећањем утврђене минималне цене рада за период јануар – децембар 2025. године, у складу са Смерницама за израду Програма пословања за 2025 годину.

Прилог 7 Трошкови запослених у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	761.262.544	736.110.137	217.164.925	441.847.345	664.994.968	887.279.268
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајим порезом и доприносима на терет запосленог)*	1.085.966.539	1.050.085.787	309.793.045	630.310.050	948.637.615	1.265.733.620
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.250.491.676	1.209.961.815	356.726.691	725.802.023	1.092.356.214	1.457.492.263
4.	Број запослених по кадровској евиденцији-УКУПНО**	750	750	789	782	780	777
4.1.	на неодређено време	696	696	724	717	715	712
4.2.	на одређено време	54	54	65	65	65	65
5.	Накнаде по уговору о делу	2.500.000	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	2	2	2	2	2	2
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима***	1.800.000	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	2	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора****	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	19	19	19	19	19	19
13.	Накнаде члановима скупштине		0				
14.	Број чланова скупштине		0				
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.518.987	1.518.987	379.747	759.494	1.139.241	1.518.987
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	50.000.000	50.000.000	15.000.000	26.400.000	40.800.000	60.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	1.500.000	1.500.000	600.000	900.000	1.200.000	1.500.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	1.700.000	1.700.000	650.000	950.000	1.300.000	1.700.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	18.000.000	18.000.000	1.302.512	4.656.323	5.524.664	6.393.006
23.	Број прималаца отпремнине*****	46	46	3	10	12	15
24.	Јубиларне награде	19.000.000	19.000.000	3.074.752	13.328.373	17.563.589	21.092.332
25.	Број прималаца	114	114	16	72	96	114
26.	Смештај и исхрана на терену		0				
27.	Помоћ радницима и породици радника*****	45.000.000	45.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	45.000.000
28.	Стипендије	1.500.000	1.500.000	400.000	800.000	1.200.000	1.500.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима *****	10.369.873	10.369.873	2.969.873	5.169.873	7.369.873	10.369.873
30.	Трошкови стручног усавшавања запослених	3.500.000	3.500.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000

* Маса БРУТО 1 зарада – маса процена 2024 година (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) садржи масу зараде по ЗИП обрасцу и друга примања групе 520

** Број радника је приказан према кадровском плану за 2025. годину.

*** Износ накнада по уговору о привременим и повременим пословима и број извршилаца је остао исти као претходне године.

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

***** Примаоци отпремнина за одлазак у пензију су планирани по свим основама: годинама старости, годинама радног стажа и процена броја запослених који ће отићи у превремену пензију у предстојећој 2025. години и налазе се у маси за зарада.

*****Помоћ запосленима и породици радника је у складу Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, бр. 30/2021), Колективним уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш са припадајућим Анексом. Солидарна помоћ радницима биће исплаћена уколико се реализују планиране активности предузећа и уколико предузеће буде имало финансијских могућности.

*****У циљу превенције радне инвалидности планирана су средства која за ову намену износе 0,5% средстава исплаћених на име зараде, у складу са Колективним уговором ЈКП „Наиссус“ Ниш.

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

5.1. План добити – за 2024. годину

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити за 2024. годину доноси Надзорни одбор предузећа, на основу чл. 58. Закона о Јавним Предузећима, а у складу са Законом о рачуноводству, Међународним рачуноводственим стандардима и према посебним актима Предузећа и Оснивача. Остварена нето добит усмераваће се за:

- уплатом оснивачу на прописан рачун јавних прихода
- повећање капитала

5.2. Приказ начина употребе добити за 2021, 2022 и 2023. годину.

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

- Део добити у износу од 4.652.584,24 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 4.652.584,24 дин. пренети Оснивачу – Граду Нишу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

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

- Део добити у износу од 3.434.019,27 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 3.434.019,27 дин. пренети Оснивачу – Граду Нишу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

Одлуком о расподели добити (број:14647/6 од 26.06.2024. год.) исказана добит на основу финансијског извештаја ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2023. год. у укупном износу од 37.355.635,12 динара, усмерава се на следећи начин:

- Део добити у износу од 33.620.071,61 дин. распоређује се за повећање основног капитала,
- Део добити у износу од 3.735.563,51 дин. пренети Оснивачу – Граду Нишу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода.

6. План зарада и запошљавања

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8 Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Р.б.	Сектор/Организацијска јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број зап на неодређено време	Број зап на одређено време
1	Сектор послова руководства	16	18	18	18	
2	Сектор канцеларије директора	26	34	34	31	3
3	Сектор за производњу и дистрибуцију воде	41	122	122	115	7
4	Сектор изградње, реконструкције и одржавања ВИК мреже	59	144	136	128	8
5	Инвестиционо-технички сектор	31	44	44	43	1
6	Сектор за одржавање возног парка, замену и сервисирање водомера	29	53	60	52	8
7	Сектор трговине	26	85	82	81	1
8	Економско-финансијски сектор	20	29	33	28	5
9	Правни сектор	22	34	32	30	2
10	Сектор логистике	40	80	82	77	5
11	Сектор безбедности	12	42	48	39	9
12	Сектор санитарне контроле са лабораторијом	17	34	38	33	5

Р.бр.	Сектор/Организациједјиница	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број зап на неодређ време	Број зап на одређено време
13	Служба за контролу и оверавање водомера	4	7	6	6	0
14	Служба јавних набавки	12	17	15	15	0
	УКУПНО	355	743	750	696	54

Подаци дати у табели бр. 6 преузети су из кадровске евиденције Предузећа и Правилника о организацији и систематизацији послова у ЈКП за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш број 24683 од 24.10.2024. године на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем 1074-1/2024-03 од 01.11.2024. године.

- организација рада код послодавца;
- организациони делови и њихов делокруг рада;
- систематизација и врста послова;
- врста и степен стручне спреме и други посебни услови за рад на тим пословима;
- начин руковања и функционална повезаност организационих делова;
- одговорност за извршавање послова и задатака;
- друга питања од значаја за организацију и рад послодавца

Систематизована радна места су распрострањена по секторима, службама и одељењима, чиме се обезбеђује успешно остваривање задатака у области водоснабдевања и канализације.

6.2. Квалификациона, старосна, полна структура и структура по времену проведеном у радном односу

Прилог 9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	139	137	3	3
2	ВС	81	78		
3	ВКВ	13	13		
4	ССС	279	290		
5	КВ	164	175		
6	ПК				
7	НК	74	84		
	УКУПНО	750	777	3	3

Старосна структура

Редн и број	Опис	Број на дан 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	15	29
2	30 до 40	144	151
3	40 до 50	253	251
4	50 до 60	244	242
5	Преко 60	94	104
	УКУПНО	750	777
	Просечна старост	48	48

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	529	533	3	3
2	Женски	221	244		
УКУПНО		750	777	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	До 5 година	30	37
2	5 до 10	62	64
3	10 до 15	125	127
4	15 до 20	97	98
5	20 до 25	86	89
6	25 до 30	146	147
7	30 до 35	82	84
8	Преко 35	122	131
УКУПНО		750	777

6.3. Динамика запошљавања

Укупан број запослених, процена на дан 31.12.2024. години је 750, а њихова квалификациона, родна и старосна структура усклађена је са организацијом послова који обављају.

Процена потребног броја радника за 2025. годину је 777 запослених. Пријем нових радника (попуњавање слободних и упражњених радних места, као и пријем запослених на одређено време) вршиће се у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања и у складу са фискалном политиком владе РС, Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - исправка, 108/13, 142/14, 68/15 - др. закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/2021 – др. закон и 92/2023) и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава „Службени гласник РС“, број 159/20).

Број нових радника, квалификациона структура и динамика пријема, усаглашена је са обимом и динамиком редовних активности на одржавању водоводне и канализационе мреже и извођења радова на изградњи објеката комуналне инфраструктуре.

Динамика запошљавања

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024.године	750		Стање на дан 30.06.2025.године	782
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	62	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	2
2.	пензија	3	2.	пензије	2
3.	истек уговора	40			
4.	одлив неодређено - остало	19	3.		
5.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	101	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	0
6.	одређено због повећаног обим посла	51	7.		
7.	Неодређено по основу сагласности	50			
	Стање на дан 31.03.2025.године	789		Стање на дан 30.09.2025.године	780

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025.године	789		Стање на дан 30.09.2025.године	780
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	7	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	3
2.	пензија	7	2.	пензија	3
			3.		
			4.		
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.		5.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	0
			6.		
			7.		
	Стање на дан 30.06.2025.године	782		Стање на дан 31.12.2025.године	777

* Пријем запослених на упражњена и слободна радна места у току 2025. године планиран је заснивањем радног односа са новозапосленим и заснивањем радног односа на неодређено време са старозапосленим, који су запослени на одређено време а у складу са законом.

Средства за зараде запослених

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* бруто 1

Прилог 11

у динарима

Испл. по месец има 2024 год.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	712	87.435.294	122.802	711	87.246.309	122.709	0	0	0	1	188.985	188.985
II	729	81.279.888	111.495	720	80.373.946	111.830	8	716.957	89.620	1	188.985	188.985
III	720	81.306.847	112.926	711	80.307.320	112.950	8	810.319	101.290	1	189.008	189.008
IV	723	84.407.439	116.746	709	82.934.338	116.974	13	1.284.175	98.783	1	188.926	188.926
V	720	90.407.026	125.565	706	88.708.425	125.649	13	1.509.708	116.131	1	188.893	188.893
VI	717	78.021.269	108.816	703	76.545.793	108.884	13	1.286.517	98.963	1	188.959	188.959
VII	713	87.478.560	122.691	696	85.753.128	123.209	16	1.536.454	96.028	1	188.978	188.978
VIII	717	84.868.347	118.366	700	82.945.838	118.494	16	1.733.577	108.349	1	188.932	188.932
IX	719	81.727.541	113.668	701	79.877.737	113.948	17	1.660.789	97.693	1	189.015	189.015
X	715	87.850.365	122.868	693	85.483.696	123.353	21	2.177.661	103.698	1	189.008	189.008
XI	750	100.228.382	133.676	710	94.826.677	133.559	39	5.209.103	133.567	1	192.582	192.582
XII	750	100.228.382	133.676	710	94.826.677	133.559	39	5.209.103	133.567	1	192.582	192.582
УКУПНО		1.045.239.100			1.019.829.884			23.134.363			2.274.853	2.274.853
ПРОСЕК	724	87.103.258	120.350	706	84.985.824	120.405	18	2.103.124	113.962	1	189.571	189.571

исплата са проценom до краја године

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

***Укупан број запослених се односи на број запослених који су примили зараду за месец не узимајући у обзир запослене који су одсутни по неком основу-плаћено одсуство преко 30 дана, боловања преко 30 дана, породилшко одсуство итд.

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

***** приказане вредности за процену остварења до 31.12.2024. се састоје од реализованих вредности за период 1 – 10 текуће године и планираних прошлогодишњих вредности за период 01.11. – 31.12.2024. године.

**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину
бруто 1**

у динарима

План по месец има 2025 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	740	101.248.955	136.823	728	99.619.520	136.840	11	1.424.698	129.518	1	204.737	204.737
II	740	101.248.955	136.823	728	99.619.520	136.840	11	1.424.698	129.518	1	204.737	204.737
III	789	107.295.135	135.989	687	94.009.080	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
IV	788	107.158.295	135.988	686	93.872.240	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
V	787	107.021.455	135.987	685	93.735.400	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
VI	782	106.337.255	135.981	680	93.051.200	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
VII	781	106.200.415	135.980	679	92.914.360	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
VIII	780	106.063.575	135.979	678	92.777.520	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
IX	780	106.063.575	135.979	678	92.777.520	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
X	778	105.789.895	135.977	676	92.503.840	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
XI	777	105.653.055	135.976	675	92.367.000	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
XII	777	105.653.055	135.976	675	92.367.000	136.840	101	13.081.318	129.518	1	204.737	204.737
УКУПНО		1.285.733.620	1.633.456		1.129.614.200			133.662.576			2.456.844	2.456.844
ПРОСЕК	775	105.477.802	136.115	688	94.134.517	136.840	86	11.138.548	129.518	1	204.737	204.737

* старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. г.

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2025. годину бруто 2**

у динарима

План по месец има 2025 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених**	Маса Зарада***	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	740	116.588.172	157.552	728	114.711.877	157.571	11	1.640.540	149.140	1	235.755	235.755
II	740	116.588.172	157.552	728	114.711.877	157.571	11	1.640.540	149.140	1	235.755	235.755
III	789	123.550.348	156.591	687	108.251.456	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
IV	788	123.392.777	156.590	686	108.093.884	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
V	787	123.235.205	156.589	685	107.938.313	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
VI	782	122.447.349	156.582	680	107.148.457	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
VII	781	122.289.778	156.581	679	106.990.886	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
VIII	780	122.132.207	156.580	678	106.833.314	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
IX	780	122.132.207	156.580	678	106.833.314	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
X	778	121.817.064	156.577	676	106.518.172	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
XI	777	121.659.493	156.576	675	106.360.601	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
XII	777	121.659.493	156.576	675	106.360.601	157.571	101	15.063.138	149.140	1	235.755	235.755
УКУПНО		1.457.492.283	1.880.924		1.300.750.751			153.912.456			2.829.056	2.829.056
ПРОСЕК	775	121.457.889	156.736	688	108.395.896	157.571	86	12.826.038	149.140	1	235.755	235.755

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

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

У Програму пословања планирана су укупна средства за исплату зарада за сваки месец појединачно.

На основу Колективног уговора јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Наиссус"- Ниш бр. 21996/1 од 01.09.2022. године са припадајућим Анексом 1 бр.23581 од 27.09.2023. године и планираних средстава (маса зарада) у Програму пословања, утврђена је вредност радног часа за сваки месец појединачно, у зависности од броја радних сати.

Р.бр.	Месец	Број радних сати	Вредност радног часа по запосленом
1	Јануар	184	417,33625
2	Фебруар	160	414,03081
3	Март	168	415,23756
4	Април	176	416,33466
5	Мај	176	416,33466
6	Јун	168	415,23756
7	Јул	184	417,33625
8	Август	168	415,23756
9	Септембар	176	416,33466
10	Октобар	184	417,33625
11	Новембар	160	414,03081
12	Децембар	184	417,33625
	Укупно	2088	

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

Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог бр. 11а

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		*Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	58.288	43.360	66.245	49.280
	Највиша зарада	168.916	124.660	203.493	150.181
Пословодство	Најнижа зарада	188.893	135.000	204.737	145.800
	Највиша зарада	189.014	135.000	204.737	145.800

Маса за исплату зарада Пословодство - зарада директора садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених за 2025. годину у износу од 2.456.844 дин - бруто 1. Исплата зарада директора вршиће се у оквиру исплате обрачунатих зарада запосленима.

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
Од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 1

Прилог 116

у динарима

Реализација по месецима а 2024 године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												

Реализација по месецима у 2024. године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. год.

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима Од 01.01.2025. до _____ 2025. године- Бруто 2

у динарима

План по месецима у 2024. године	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених*	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

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

6.4. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора/скупштине

Председник и чланови Надзорног одбора предузећа, имају право на месечну накнаду у нето износу, у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Службени гласник РС“ број 102/2016). Председнику и члановима надзорног одбора исплата месечне накнаде у нето износу вршиће се сходно одлукама.

Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

Прилог 12

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024.				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
УКУПНО	960.000	360.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ПРОСЕК	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024.				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
II	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
III	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
IV	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
V	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VI	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
VIII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
IX	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
X	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
XI	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
XII	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2
УКУПНО	1.518.987	569.620	474.684	24	1.518.987	569.620	474.684	24
ПРОСЕК	126.582	47.468	39.557	2	126.582	47.468	39.557	2

6.5. Накнаде за рад комисије за ревизију

Прилог 13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024.				Комисија за ревизију - план план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024.					Комисија за ревизију - план 2025. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

Накнада Комисије за ревизију није утврђена за 2024. годину, јер Закон о јавним предузећима у члану 55 прописује: „Јавно предузеће чији је оснивач Република Србија има комисију за ревизију.“

7. Кредитна задуженост

Прилог 14

Кредитна задуженост

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024.	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током радне године	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025.
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Интеса банка	Дуг.кред. 6572300	ЕУР	не	33.704	3.950.045	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	6.84%	12	4.078.144	41.704	0	0
Интеса банка	Дуг.кред. 6572760	ЕУР	не	38.889	4.557.738	2020.	54 месеци	6 месеци	17.02.2021.	6.84%	12	4.705.559	48.119	0	0
Комерцијална банка	Дуг.кред. 00-410-0208388.2	ЕУР	не	133.333	15.626.608	2021.	54 месеца	6 месеци	18.10.2021.	2,09%	12	12.906.668	205.180	26.667	3.226.660
Поштан. штедионица	Дуг.кред.2 33125001/1	ЕУР	не	184.633	21.638.913	2022.	60 месеци		16.06.2022.	6.98%	12	9.244.405	1.252.130	108.233	13.096.216
Поштан. штедионица	Дуг.кред.2 33125001/2	ЕУР	не	115.000	13.477.966	2022.	60 месеци		02.07.2022.	6.98%	12	5.565.995	771.618	69.000	8.349.017
Поштан. штедионица	Дуг.кред.2 33125001/3	ЕУР	не	31.000	3.633.199	2022.	60 месеци		08.07.2022.	6.98%	12	1.500.395	209.746	18.600	2.250.617
Поштан. штедионица	Дуг.кред.2 33125001/4	ЕУР	не	70.267	8.235.214	2022.	60 месеци		21.07.2022.	6.98%	12	3.291.205	487.795	43.067	5.211.050
Поштан. штедионица	Дуг.кред.2 33125001/5	ЕУР	не	15.500	1.816.594	2022.	60 месеци		18.08.2022.	6.98%	12	726.000	107.183	9.500	1.149.500
Поштан. штедионица	Овердрафт	ДИН	не	0	0	2024.	12 месеци								
ОТП банка	Дуг.кред. 0042106204750	ЕУР	не	422.500	49.516.832	2023.	60 месеци		10.04.2023.	6,88%	12	15.729.995	3.011.642	292.500	35.392.505
Банка	Пројектовани Дуг.кред. 60.000.000 дин.	ДИН	не			2025.	60 месеци		01.04.2025.	8,55%	12	7.548.312	3.400.941	433.485	52.451.688
Банка	Прој.ока.линија	ДИН	не			2025.	12 месеци			8,99%	12	60.000.000	4.853.333		
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење					122.453.109							125.296.678	14.389.391	1.001.052	121.127.253
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте					122.453.109									1.001.052	121.127.253

8. Планиране набавке

9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину

у динарима

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	План 2024.	Процена реализације 2024.	01.01.- 31.03.2025.	01.01.- 30.06.2025.	01.01.- 30.09.2025.	01.01.- 31.12.2025.
1.	Добра	406.195.000,00	366.679.951,87	136.550.000,00	273.100.000,00	409.650.000,00	571.200.000,00
2.	Услуге	265.043.000,00	152.848.658,16	71.374.750,00	142.749.500,00	214.124.250,00	285.499.000,00
3.	Радови	323.550.000,00	23.318.567,64	25.262.500,00	50.525.000,00	75.787.500,00	101.050.000,00
	Укупно	994.788.000,00	542.847.177,67	233.187.250,00	466.374.500,00	699.561.750,00	957.749.000,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог .15

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години *	План за 01.01.- 31.03.2025.	План за 01.01.- 30.06.2025.	План за 01.01.- 30.09.2025.	План за 01.01.- 31.12.2025.
	Добра					
1	Материјал и опрема за производњу и дистрибуцију воде	280.906.396,74	28.437.500,00	56.875.000,00	85.312.500,00	113.750.000,00
2	Материјал и опрема за изградњу и одржавање водовodne и канализационе мреже	15.383.695,00	32.750.000,00	65.500.000,00	98.250.000,00	131.000.000,00
3*	Материјал и опрема за одржавање објеката и механизације и остали потрошни материјал за обављање делатности	44.104.541,13	24.712.500,00	49.425.000,00	74.137.500,00	98.850.000,00
4	Материјал и опрема за лабораторију	801.336,00	2.257.500,00	4.515.000,00	6.772.500,00	9.030.000,00
5	Моторна возила	8.245.000,00	29.750.000,00	59.500.000,00	89.250.000,00	119.000.000,00
6	Рачунарска, мрежна опрема и пословни информациони систем	5.894.524,00	13.812.500,00	27.625.000,00	41.437.500,00	55.250.000,00
7	НЗЈН добра	11.344.459,00	11.080.000,00	22.160.000,00	33.240.000,00	44.320.000,00
	Укупно добра:	366.679.951,87	136.550.000,00	273.100.000,00	409.650.000,00	571.200.000,00
	Услуге					
1*	Услуге поравке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде	104.488.001,00	29.712.500,00	59.425.000,00	89.137.500,00	118.850.000,00
2*	Услуге израде техничке документације	0,00	2.625.000,00	5.250.000,00	7.875.000,00	10.500.000,00
3	Услуге поправке и одржавања возила и механизације	1.025.738,16	6.412.500,00	12.825.000,00	19.237.500,00	25.650.000,00
4*	Остале непоменуте услуге	37.334.919,00	10.776.250,00	21.552.500,00	32.328.750,00	43.105.000,00
5	НЗЈН услуге	10.000.000,00	21.848.500,00	43.697.000,00	65.545.500,00	87.394.000,00
	Укупно услуге:	152.848.658,16	71.374.750,00	142.749.500,00	214.124.250,00	285.499.000,00
	Радови					
1	Радови на одржавању и реконструкцији објеката, постројења и инфраструктуре за водоснабдевање	16.040.311,04	15.387.500,00	30.775.000,00	46.162.500,00	61.550.000,00
2	НЗЈН радови	7.278.256,60	9.875.000,00	19.750.000,00	29.625.000,00	39.500.000,00
	Укупно радови:	23.318.567,64	25.262.500,00	50.525.000,00	75.787.500,00	101.050.000,00
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	542.847.177,67	233.187.250,00	466.374.500,00	699.561.750,00	957.749.000,00

*Претходна година

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

Приказане вредности у претходној табели представљају процењену вредност предметних набавки за 2025. годину, као и процену реализације предметних набавки по кварталима.

Укупна процењена вредност набавки за које наручилац планира закључење вишегодишњих уговора, као и њихова процењена вредност по годинама приказана је у наредној табели:

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за период 2024 – 2026. године

Прилог 15а

у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ		
		УКУПНО	2025.	2026.
	Добра			
1*	Набавка погонског горива за возила и механизацију	100.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Укупно добра:	100.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
	Услуге			
1*	Услуге поправке и одржавања пумпи за течности	16.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
1*	Услуге фиксне телефоније	4.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
2*	Хидрогеолошка истраживања изворишта Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода - III пут	8.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00
4*	Услуге лекарских прегледа	1.850.000,00	925.000,00	925.000,00
	Укупно услуге:	29.850.000,00	13.925.000,00	15.925.000,00
	Радови			
	Укупно радови:	0,00	0,00	0,00
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	129.850.000,00	63.925.000,00	65.925.000,00

Образложење планираних набавки добара, услуга и радова за 2025. годину

План набавки за 2025. годину израђен је у складу са Програмом пословања ЈКП „НАИССУС“ Ниш, Законом о јавним набавкама („Сл. Гласник РС“ број 91/2019 и 92/2023) и Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке у ЈКП

„НАИССУС“ Ниш, број 19979/1-2 од 25.06.2021. године. Приликом израде плана набавки, узете су у обзир реалне потребе за набавкама свих организационих јединица предузећа, а на основу расположивих финансијских средстава дефинисаних Програмом пословања.

У току 2025. године Предузеће је планирало да за планиране набавке добара, услуга и радова за обављање делатности утроши укупно 957.749.000,00 динара, од чега је за набавку добара планирано да се утроши 571.200.000,00 динара или 59,64 %, за извршење услуга планирано је да се утроши 285.499.000,00 динара или 29,81 %, а за извођење радова планирано је да се утроши 101.050.000,00 динара или 10,55 % од укупно планираних средстава за набавке.

У току 2025. године преузете обавезе по уговорима за набавку добара, радова и услуга закљученим у 2023. и 2024. години износе укупно 287.940.000,00 динара, од чега за набавку добара износе 254.000.000,00 динара, за извршење услуга износе 33.940.000,00 динара, док за извођење радова Предузеће нема преузетих обавеза.

Њиховом реализацијом омогућиће се несметано одвијање пословних активности Предузећа, а самим тим и редовно снабдевање Града пијаћом водом.

Набавку добара, радова и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.

Уколико се у току године битно промене околности и претпоставке на основу којих је утврђена структура за набавку добара, радова и услуга, измена Плана набавки ће се вршити у складу са одлуком Надзорног одбора Предузећа, а највише до износа средстава опредељених за набавку добара, радова и услуга.

У табели планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2025. годину (Прилог 15), колона вредности реализације 2024. године представља износ реализоване вредности по закљученим уговорима и вредности за коју је процењено да ће по закљученим уговорима бити реализована до краја 2024. године. Код ставки где није исказана реализација у 2024. години, набавка није покренута због недостатка средстава, набавка је обустављена, набавка није планирана и спроведена у 2024. години или се из објективних разлога поступци јавне набавке спровode у четвртном кварталу 2024. године, а реализација уговора који буду закључени из покренутих поступака биће вршена у 2025. години.

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

Приказане вредности у табели - прилог 15 представљају процењену вредност предметних набавки за 2025. годину, као и процену реализације предметних набавки по кварталима.

Укупна процењена вредност набавки за које наручилац планира закључење двогодишњих уговора, као и њихова процењена вредност по годинама приказана је у табели (Прилог 15а).

- Набавка материјала и опрема за производњу и дистрибуцију воде спроводи се за потребе Сектора за производњу и дистрибуцију воде, ради несметаног процеса

производње и дистрибуције воде и обухвата опрему и материјал потребан за несметан рад пумпних станица, одржавање потисног цевовода у исправном стању, материјал и опрему за прераду воде, као и електричну енергију потребну за рад пумпних агрегата. Процена вредности утврђена је анализом цена из уговора склопљених у последње три године, као и увидом у актуелне цене потенцијалних понуђача путем интернета и разменом информација са другим јавним предузећима која набављају иста добра.

- Материјал и опрема за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже планиран је за потребе Сектора изградње, реконструкције и одржавања водоводне и канализационе мреже, као основни материјал одржавања и изградње и планиран је по врстама и количинама материјала. Количине су утврђене на основу потреба за поверене послове од стране града Ниша на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже на уговореним пословима, као и годишњих потреба за редовно одржавање водоводне и канализационе мреже и за превезивање и замену прикључних веза, реконструкцију водоводних и канализационих мрежа и поново повезивање приликом периодичног, редовног и ургентног одржавања и реконструкције јавних саобраћајница на основу Одлуке о одређивању комуналне делатности од локалног интереса („Службени лист града Ниша“, број 5/2014, 92/2016 и 139/2017) и Уговора о обављању комуналне делатности између Града Ниша (Наручиоца) и ЈКП „НАИССУС“ Ниш (Извршиоца). Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка материјала и опреме за одржавање објеката и механизације, погонског горива за возила и механизацију и остали потрошни материјал за обављање делатности, спроводи се за потребе сектора логистике и других сектора ради одржавања објеката и механизације, као и обављања осталих делатности. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка материјала и опреме за лабораторију спроводи се за потребе сектора санитарне контроле са лабораторијом, за обављање редовних активности узорковања, физичко – хемијских и микробиолошких испитивања квалитета воде. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка рачунарске, мрежне опреме и пословног информационог система спроводи се за потребе свих организационих јединица предузећа, а на предлог и у координацији са Службом информационих технологија. На локацијама Управа и Медијана потребно је заменити рачунарску и мрежну опрему која је ван подршке и гаранције и која се не може више одржавати у техничком и софтверском смислу, те представља потенцијални ризик по безбедност мреже. Процењена вредност набавке је утврђена на основу претходно реализованих уговора и анализе тренутног стања тржишта.

- Набавка услуге поравке и одржавања опреме и постројења за производњу и дистрибуцију воде спроводи се за потребе Сектора производње и дистрибуције воде, ради обављања несметаног процеса производње и дистрибуције воде и обухвата поправку и одржавање пумпних агрегата за водоснабдевање, комуникационе опреме пумпних станица и скада система, поправку и одржавање трафо станица и трансформатора, као и погона за прераду воде. Процењена вредност набавке утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

- Набавка услуге израде техничке документације се спроводи за потребе добијања неопходних дозвола за извођење радова на објектима водоснабдевања. Набавка се спроводи за случај потребе обављања активности и послова у ЈКП „НАИССУС“ Ниш, за које ће бити неопходна израда техничке документације од стране трећег лица, а за чију израду ЈКП „НАИССУС“ Ниш нема неопходан стручни кадар и регистрацију. Процењена вредност набавке је изведена искуствено, а на основу Правилника о утврђивању цена пројектантских услуга.
- Набавка услуге поправке и одржавања возила и механизације се спроводи за потребе Сектора логистике, ради одржавања и поправке моторних возила и грађевинских машина. С обзиром да предузеће у свом возном парку има одређени број возила за које није стручно оспособљен за одржавање, а и није опремљен потребним уређајима и алатима, неопходно је планом предвидети набавку овакве врсте услуга. Процењена вредност утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.
- Позиција Остале непоменуте услуге обухвата остале непобројане услуге, неопходне за несметано функционисање и обављање основне делатности предузећа.
- Радови на одржавању објеката и постројења за водоснабдевање спроводи се за потребе сектора за производњу и дистрибуцију воде и инвестиционо –техничког сектора и односе се на санацију одводних корита и канала и изградњу зидова на извориштима у систему НИВОС-а, као и санацију заштите цевовода у кориту река, асфалтирање раскопаних површина јавне намене на територији ван града Ниша, као и сектора логистике, ради одржавања објеката и постројења за водоснабдевање. Процењена вредност утврђена је на основу раније склопљених уговора, као и увидом у актуелне цене различитих понуђача преко интернета.

Образложење за набавку возила

Предузеће у 2025. години планира набавку десет теретних моторних возила, од чега шест теретних мултифункционалних возила, једног путара, два камиона кипера и једног камиона сливничара, затим једне приколице за превоз грађевинских машина, једне грађевинске машине и једног путничког возила, у циљу несметаног обављања делатности предузећа.

С обзиром на степен амортизованости возила, а имајући у виду да возни и машински парк Предузећа обухвата девет теретних возила старости 25 до 30 година, те да обављање основне делатности Предузећа подразумева одржавање 727 км дистрибутивних цевовода и 184 км магистралних цевовода, који се поред градског подручја налазе и на територијама општина Бабушница, Бела Паланка и Доњевац, неопходно је периодично обновити возни и машински парк због изузетно отежаног обављања делатности Предузећа.

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

10. Инвестиције

10.1. План и динамика капиталних улагања и инвестиција за 2025. годину

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

у 000 динара

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања у пројекта	Година завршетка финансирања у пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана	2023	2025	13.700	3.425	Сопствена средства	10.275	3.425	7.535	7.535	10.275	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	10.275	3.425	7.535	7.535	10.275	0	0
2	Хидрогеолошка истраживања на изворишту Медијана ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2024	2026	1.790	390	Сопствена средства	1.400	0	0	0	700	700	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	1.400	0	0	0	700	700	0
3	Хидрогеолошка истраживања на изворишним Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Милковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода	2025	2027	8.000	0	Сопствена средства	8.000	0	0	0	2.000	3.000	3.000
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	8.000	0	0	0	2.000	3.000	3.000
4	Надзор над хидрогеолошким истраживањима на изворишту Медијана са формирањем завршног извештаја	2024	2026	500	0	Сопствена средства	500	0	0	0	0	500	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	500	0	0	0	0	500	0
5	Израда техничке документације адаптације/реконструкције објекта водоснабдевања и ханалијасца	2025	2025	5.000	0	Сопствена средства	5.000	0	0	2.500	5.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	5.000	0	0	2.500	5.000	0	0
6	Израда пројектно-техничке документације за изградњу прага у регулацији реке Нишаве код водозахвата на изворишту Медијана	2025	2025	2.500	0	Сопствена средства	2.500	0	0	2.500	2.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)							
						Остало							
						Укупно	2.500	0	0	2.500	2.500	0	0
7	Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ - I деоница (Љубомира Никшића)	2025	2025	75.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)	75.000	0	0	0	75.000	0	0
						Остало							
						Укупно	75.000	0	0	0	75.000	0	0
8	Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута	2026	2027	200.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000
						Остало							
						Укупно	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000
9	Изградња везног цевовода Поповац - Трупаље за повезивање НИВОС-а и Моравског водовода	2026	2026	45.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)	45.000	0	0	0	0	45.000	0
						Остало							
						Укупно	45.000	0	0	0	0	45.000	0
10	Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наис до Горње Топонице - по деоницама	2026	2027	200.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по континентима)	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000
						Остало							
						Укупно	200.000	0	0	0	0	100.000	100.000

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања у пројекта	Година завршетка финансирања у пројекта	Укупна вредност пројекта	Разматрано износ средстава са 31.12.2024. прелиминарне подаци	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.		
11	Реконструкција/Адаптација пумпних станица на систему НИВОС - Љуберађа, Бабушница и Крупац у циљу оптимизације система и уштеде електричне енергије	2025	2025	220.000	14.500	Сопствена средства							
						Позициона средства							
						Средства Буџета (по контима)	220.000	0	50.000	100.000	220.000	0	0
						Остало							
						Укупно	220.000	0	50.000	100.000	220.000	0	0
12	Адаптација нове ПС Крупац	2025	2025	40.000	0	Сопствена средства							
						Позициона средства							
						Средства Буџета (по контима)	40.000	0	0	20.000	40.000	0	0
						Остало							
						Укупно	40.000	0	0	20.000	40.000	0	0
13	Израдња везног цевовода Медијана 2 - магистрални прстен	2022	2025	150.000	127.527	Сопствена средства							
						Позициона средства							
						Средства Буџета (по контима)	22.473	22.473	22.473	22.473	22.473	0	0
						Остало							
						Укупно	22.473	22.473	22.473	22.473	22.473	0	0
14	Санација одводних корита и канала и израдња заштитних зидова на изворишницама у систему НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река	2025	2025	90.000	0	Сопствена средства							
						Позициона средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	90.000	0	30.000	90.000	90.000	0	0
						Укупно	90.000	0	30.000	90.000	90.000	0	0
15	Реконструкција и израдња водоводне и канализационе мреже по плану и програму	2025	2025	100.000	0	Сопствена средства							
						Позициона средства							
						Средства Буџета (по контима)	100.000	10.000	30.000	50.000	100.000	0	0
						Остало							
						Укупно	100.000	10.000	30.000	50.000	100.000	0	0
Укупно инвестиције				1.191.490	145.942		1.020.148	35.898	140.008	295.008	567.948	249.200	203.000

ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ У ПЛАНУ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Израда пројектне документације:

1. Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана

(Укупна вредност – 13.700.000/План за 2025. – 10.275.000)

Генерални пројекат трајног осигурања квалитета и капацитета изворишта Медијана предочио је низ акција, које треба спровести да би се постигао циљ – функционално оспособљавање изворишта "Медијана" за брзо и ефикасно стављање у режим максималне експлоатације, од 600 л/с у трајању од више (10) месеци, до 800 л/с у трајању до 10 дана, за интервентно покривање дефицита воде у водоснабдевању. Улагање у "Медијану" обезбеђује и стабилно покривање растућих потреба за водом, до инвестирања у нове капацитете и капиталне водне објекте "Селова" или "Завој", што подразумева његову доградњу.

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

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

За потребе израде пројектно-техничке документације реконструкције фабрике воде у току 2023. године, расписана је јавна набавка и потписан уговор са изабраним извођачем радова на износ 13.700.000 динара. Рок за израду техничке документације је годину дана од увођења у посао, с тим да се у рок за извршење услуге не рачунају периоди који не зависе од пројектанта, време које предмет прведе на ЦЕОП-у за добијање локацијских услова, грађевинске дозволе, време које је потребно државној ревизионој комисији да прегледа Идејни пројекат итд. У току 2024. године предато је Идејно решење и добијени су локацијски услови, извршено је плаћање за ИДР у износу од 3.425.000 динара.

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

(Укупна вредност – 1.790.000/План за 2025. – 700.000/2026. – 700.000)

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

Решење о разврстаним резервама подземних вода за извориште Медијана истиче 18.03.2023. године, сходно горе цитираном ставу Закона потребно га је обновити. Процес добијања поменутог Решења је сложен и дуготрајан. Хидрогеолошка истраживања, која претходе добијању Решења, трају једну хидролошку годину након чега се израђује елаборат на основу кога надлежно министарство издаје Решење о овереним резервама подземних вода. Јавна набавка за реализацију ове позиције расписана је 13.10.2023. године, склопљен је Уговор бр. 30495/6 од 09.01.2024. у вредности од 1.790.000 дин., а извођач је уведен у посао 09.02.2024. године. У току 2024. г. урађен је Пројекат примењених геолошких истраживања и на основу њега издато је Решење за одобрење истраживања. Хидрогеолошка истраживања започета су 01.10.2024. године и трају уобичајено једну хидролошку годину, након чега се ради Елаборат о извршеним истраживањима, који се предаје Министарству рударства и енергетике, које издаје Решење о разврстаним резервама подземних вода. С обзиром на чињеницу на процес који временски не зависи од наручиоца и извођача, искуствено, део средстава је пренет и у 2026. годину. У току 2024. године извршена је уплата у вредности од 390.000 динара за израду Пројекта примењених геолошких истраживања по спецификацији из Уговора. За наплату остало још 1.400.000 динара, према процени по 700.000 динара у наредне две године.

3. Хидрогеолошка истраживања на извориштима Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац ради добијања Решења о разврстаним резервама подземних вода – III пут

(Укупна вредност – 8.000.000/План за 2025. – 2.000.000/2026. – 3.000.000/2027. – 3.000.000)

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

Решење о разврстаним резервама подземних вода за изворишта наведена у наслову позиције истичу редом до краја јуна 2025. године, потребно их је обновити. Процес добијања поменутог Решења је сложен и дуготрајан. Хидрогеолошка истраживања, која претходе добијању Решења, трају једну хидролошку годину, након чега се израђује елаборат на основу кога надлежно министарство издаје Решење о овереним резервама подземних вода.

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

(Укупна вредност – 500.000/План за 2025. – 0)

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

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

Стручни надзор над извођењем геолошких истраживања не може да врши правно лице које је носилац одобрења за истраживање, које изводи геолошка истраживања, нити лице које је израдило извештаје о геолошким истраживањима. Према горе поменутом члану закона, ЈКП Наиссус као носилац одобрења за истраживање не може да врши стручни надзор над хидрогеолошким истраживањима, што је и разлог за ангажовање трећег лица.

5. Израда техничке документације адаптације /реконструкције објеката водоснабдевања и каналисања

(Укупна вредност – 5.000.000/План за 2025. – 5.000.000)

Предметна позиција се односи на израду сложене пројектно-техничке документације за чију израду ЈКП Наиссус нема оспособљен кадар. Приоритет у одређивању хитности објеката за чију реконструкцију/адаптацију ће се израђивати пројектна документација, даће сектор производње воде.

6. Израда пројектно-техничке документације за изградњу прага у регулацији реке Нишаве код водозавхвата на изворишту Медијана

(Укупна вредност – 2.500.000/План за 2025. – 2.500.000)

Током летњих месеци када капацитет природних карстних изворишта ослаби а потрошња воде порасте, главна допуна система водоснабдевања је извориште Медијана. У истом периоду и река Нишава, која је једини ресурс за производњу воде на изворишту Медијана, такође смањи капацитет, односно проток, што доводи до отежаних услова захватања воде. Идеја је да се низводно од водозавхвата изгради бетонски праг који би направио успор, подигао ниво реке на месту захвата и олакшао услове захватања воде.

За потребе изградње бетонског прага и добијање потребних дозвола неопходна је израда пројектно-техничке документације.

Изградња објеката водоснабдевања и каналисања:

7. Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (Љубомира Николића)

(Укупна вредност – 75.000.000/План за 2025. – 75.000.000)

Подручје друге, треће и четврте висинске зоне водоснабдевања за јужни део града се напаја преко магистралног цевовода друге висинске зоне Делијски Вис-Бубањ. Дужина овог цевовода је око 7км, полазна тачка је резервоар друге висинске зоне Делијски вис а крајња резервоар Бубањ. Цевовод је претежно израђен од азбест цементних цеви, пречника 300 и 400 милиметара. Због доста вертикалних прелома на траси цевовода учестале су хаварије, што као последицу има прекид у водоснабдевању већег броја потрошача, а често су поправке отежане због неприступачног терена и прилаза локацији, јер се добар део трасе налази на парцелама у приватном власништву као и поред самих кућа, па је било случајева плављења приликом хаварије.

Потребно је извршити реконструкцију магистралног цевовода заменом азбест-цементног цеви, и измештање по постојећем плану у подручје саобраћајнице, како

би се обезбедио заштитни појас у зони цевовода за несметан приступ и редовно одржавање.

Приоритет:

Приоритет је деоница дужине 800 метара кроз улицу Љубомира Николића.

8. Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2025. – 0)

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

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

(Укупна вредност – 45.000.000/План за 2025. – 0)

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

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

(Укупна вредност – 200.000.000/План за 2025. – 0)

Реконструкција цевовода на овој деоници је потребна из више разлога:

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

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

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

(Укупна вредност – 220.000.000/План за 2025. – 220.000.000)

Град Ниш (као и део насеља општина Бела Паланка и Бабушница), за водоснабдевање становништва и индустрије користи воду из водоводних система Медијана, Студена, Моравски систем и РВС Љуберађа-Ниш. Сви они чине НИВОС – Нишки водоводни систем. ЈКП Наиссус из Ниша је одговоран за функционисање НИВОС-а: управља системом, планира и реализује производњу воде и одржава објекте, врши наплату испоручене количине воде и др.

Највећи део конзума Ниша добија воду из Регионалног водоводног система Љуберађа-Ниш. Изворишта овог система су каптирана врела Љуберађа, Дивљана, Мокра и Крупац. Тиме је дугорочно обезбеђено снабдевање водом града Ниша. На овај систем водоснабдевања је повезан део насеља општина Бела Паланка и Бабушница, на чијој територији се налазе каптирана врела.

Пројектом РВС Љуберађа-Ниш, предвиђене су одређене количине воде за снабдевање насеља у општинама Бабушница и Бела Паланка, Бабушнице и града Ниша.

РВС Љуберађа-Ниш је изграђен и функционише од 1984. године. Од почетка његовог упуштања у рад бележе се велики недостаци у његовом функционисању, како у хидрауличком тако и у енергетском смислу. Недостаци се огледају у следећем:

- Захтеви општине Бабушница за водом били су и остали драстично мањи у односу на предвиђене. Пумпни агрегати у оквиру ПС Бабушнице од 110 (kW) су пројектом предвиђени за рад, тако што би потискивали воду ка предвиђеном резервоару (а који ни до данас није урађен, нити постоје индиције за његову реализацију). Уместо тога, пумпе потискују воду у постојећи резервоар општине Бабушница, који је на знатно нижој коти од предвиђеног. Постојећи резервоар је био предвиђен као прелазно решење водоснабдевања ове општине, али се током 20-так година, показао као трајно решење. Због тога су пумпе за општину Бабушница драстично предимензионисане, како протоком тако и напором.
- Захтев града Ниша за водом у функцији овог система, варира од 0-550 (л/с). Захтеви су променљива категорија у широком спектру протока, што постојећи систем не може у великом делу регулације протока обухватити.
- Захтеви потребног минималног и сталног протока горе поменутог пројекта у потисним цевоводима ПС Љуберађа – ПС Бабушница – ПК Беле Воде нису узета у обзир.

Због претходно набројаних недостатака у раду система, потребно је извршити реконструкцију пумпних станица Љуберађа, Бабушница и Крупац, чиме би се обезбедио њихов софистициранији рад кроз уштеду електричне енергије и редуковано исцрпљивање природних ресурса.

У 2017. години реализована је I фаза реконструкције ПС Љуберађа и ПС Бабушница из сопствених средстава ЈКП Наиссус-а (14,5 милиона динара).

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

12. Адаптација нове пумпне станице Крупац

(Укупна вредност – 40.000.000/План за 2025. – 40.000.000)

Стабилна инсталација врела Крупац, изграђена је 2005. год. До данас уграђена хидромашинска опрема и пумпни агрегати у склопу пумпне станице ПС Крупац 2, били су константно у експлоатацији. Од дана уградње на уграђеној хидромашинској опреми, укључујући ту и два пумпна агрегата, до сада није вршена никаква интервенција као ни сервис.

У ПС Крупац 2 уграђени су утопни пумпни агрегати произвођача „ KSB “, типа UPA 350-180/3а. Оба уграђена пумпна агрегата су током ових година експлоатације прекорачила неколико пута време рада, које је произвођач пумпи предвидео за редовни сервис.

Поред тога, један од укупно два пумпна агрегата, на пумпној станици ПС Крупац 2 (нова) је у хаваријском стању, односно приликом рада истог долази до повлачења веће струје. Због тога је потребно извршити демонтажу, вађење и замену пумпних агрегата новим, са приближно истим техничким карактеристикама.

13. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен

(Укупна вредност – 150.000.000/План за 2025. – 22.473.388,38)

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

ЈКП Наиссус 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 РСД, за 2023. 51.417.323,84 РСД 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. г. 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. Наставак радова се очекује када се стабилизује водоснабдевање са карстних извора, како би се створио услов привремено гашење изворишта Медијана и наставак радова.

14. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река – радови у камену

(Укупна вредност – 90.000.000/План за 2025. – 90.000.000)

Након катастрофалних киша на простору Бабушнице у периоду од 08.01 - 11.01.2021. године формирао се поплазни талас у сливу реке Лужнице и Коритничке реке, који је довео до озбиљних оштећења регулационих објеката на простору изворишта Љуберађа. Такође су оштећени или угрожени објекти водоснабдевања изворишта Љуберађа, које је део Регионалног водоводног система Љуберађа-Ниш. Потребно је хитно урадити санационе радове, како не би дошло до повећања обима већ насталих оштећења на заштитним објектима обалоутврда. Евентуално оштећење магистралног цевовода Љуберађа – Ниш, изазвало би велики проблем у водоснабдевању града Ниша и успутних корисника. За потребе санације корита реке Лужнице и угрожених објеката водоснабдевања урађен је Елаборат хитне санације, према коме ће се извести радови на санацији.

15. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму

(Укупна вредност – 100.000.000/План за 2025. – 100.000.000)

Ова позиција подразумева повезивање, превезивање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже у склопу реконструкције и изградње градских саобраћајница, чије финасирање обезбеђује град, кроз програм уређивања грађевинског земљишта са одржавањем комуналне инфраструктуре.

Такође, у случајевима мањих интервенција на секундарном опремању грађевинског земљишта, веома је чест интерес правних и физичких лица да сопственим средствима финансирају изградњу недостајуће, неопходне инфраструктуре за функционисање свог објекта, коју би потом предали Граду у трајно власништво. У оваквим случајевима предвиђена је могућност закључивања уговора, којим би се правно или физичко лице обавезало, да у име Града финансира све активности на изради техничке документације, извођењу радова и техничком прегледу објекта недостајуће инфраструктуре и изграђени објекат преда Граду, уз умањење доприноса за уређивање грађевинског земљишта.

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ПЛАНИРАНЕ А НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ПОЗИЦИЈЕ У ПЛАНУ
ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ**

Израда пројектне документације:

16. *Израда техничке документације за пројекат реконструкције фабрике воде Медијана*

Уговор потписан са пројектантом. Реализација уговора у току.

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

Реализација овог уговора је у току.

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

Ова позиција је везана за претходну и реализоваће се само ако се реализује претходна.

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

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није реализована.

20. *Израда студије одвођења атмосферских вода на територији града Ниша*

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

Изградња објеката водоснабдевања и канализација:

21. *Измештање и реконструкција водоводне мреже II висинске зоне Југ – I деоница (од Габровачке реке до окретнице Мокрањчева)*

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

22. *Формирање друге висинске зоне дуж Чамурлијског пута*

Ова позиција није планирана за реализацију у 2024. години.

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

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

24. *Реконструкција доводног и потисног цевовода од ПС Наус до Горње Топонице - по деоницама са реконструкцијом ПС Наус*

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

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

Реализација ове позиције је планирана из средстава Буџета града. Није реализована.

26. Реконструкција прекидних комора на систему НИВОС

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

27. Изградња везног цевовода Медијана 2 – магистрални прстен

У току је реализација ове позиције. Завршетак радова се очекује крајем 2024. и почетком 2025. године.

28. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река – радови у камену

Изменом Програма пословања и усмерењем средстава на реализацију других позиција, ова инвестиција није рализована.

29. Реконструкција и изградња водоводне и канализационе мреже по плану и програму

ЈКП Наиссус, у својству Извођача радова, на основу уговора склопљених са Градом као Инвеститором, изводи радове на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже на више локација. Ова позиција реализује се континуирано из године у годину.

11. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Прилог 17		Средства за посебне намене					у динарима
Р. бр.	Позиција	План 2024. година	Реализација у 2024. години	План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1.400.000	1.400.000	650.000	900.000	1.150.000	1.400.000
3.	Хуманитарне активности	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
4.	Спортске активности	700.000	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000
5.	Репрезентација	2.000.000	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
6.	Реклама и пропаганда	3.800.000	3.800.000	950.000	1.900.000	2.850.000	3.800.000
7.	Остало	3.000.000	3.000.000	2.000.000	2.000.000	4.000.000	4.000.000

*Остало – средства за активности у организацији репрезентативних синдиката

Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду планирају се према посебном елаборату, а у складу са планираним резултатима дефинишу се намене, облици улагања и начин спровођења. Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор Предузећа, ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ове намене износи до 0,4% од планираног пословног прихода.

Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију планирају се на основу очекиваног броја пословних догађаја, посета пословних партнера, активности Удружења водовода и канализације, јубилеја предузећа, јубилеја добровољних давалаца крви, пословно техничке сарадње са другим водоводима, пријема пензионера и других пословних догађаја. Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа.

Планирана средства за ову намену износе до 0,5% пословног прихода, а опредељена средства за 2024. год. износе до 2.000.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за разне врсте помоћи физичким и правним лицима планирају се:

- донације физичким и правним лицима до 1.400.000 динара
- хуманитарне активности до 500.000 дин.

Одлуку у појединачном износу до 100.000 дин. доноси Директор Предузећа, ценећи целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа.

Критеријуми за коришћење средстава за културне, стручне и спортске активности. Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа за средства културне, стручне и спортске активности, доноси Директор предузећа ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову намену износи до 700.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за остале активности запослених радника у организацији репрезентативних синдиката у предузећу. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планиране позиције до 1.600.000 динара за активности у организацији репрезентативних синдиката доноси Директор предузећа сразмерно броју чланова синдиката, а преостали износ средстава до укупног износа ове позиције, који представља остала давања радницима, не зависи од броја чланова. Директор доноси Одлуку ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицаја истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову намену износи 4.000.000 дин. и биће исплаћен уколико се реализују планиране активности предузећа и уколико предузеће буде имало финансијских могућности.

У Нишу, новембар 2024. год.



в.д. Директора

Мамара Милић, мастер инжењер
заштите на раду



Председник Надзорног одбора
Николашић Ђорђе
Николашић Ђорђе, дипл.инжењер
електротехнике за аутоматику и
електронику

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „НАИССУС“ НИШ
ЗА 2025. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2025. годину је сачињен на основу члана 59 Закона о јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, бр 15/2016 и 88/2019), члана 32, став 1, тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш бр. 12011/1-1 од 07.04.2017. године. Програм пословања је припремљен и у складу са Законом о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 и 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015. -др. Закон, 103/2015,99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019,72/2019, 149/2020, 118/2021 – др. Закон, 138/2022.и 92/2023.) као и Смерницама за израду годишњег програма пословања Владе Републике Србије за 2025. годину и позитивним законским и другим прописима.

Основе за израду Програма пословања за 2025. годину су приказане у односу на процену физичког обима активности и финансијских показатеља за 2024. годину. Процењено је да ће планиране активности из програма пословања у оквиру редовне делатности бити остварене. Предузеће је одржало стабилност и функционалност система водоснабдевања и каналисања отпадних вода. Услуга водоснабдевања је пружена свим корисницима, обезбеђено је редовно снабдевање здравом пијаћом водом и одвођење отпадних вода. Одржан је квалитет воде који је под сталном контролом надлежних институција.

У 2025. години се планира уредно водоснабдевање становништва и привреде водом високог квалитета, у континуитету на дневном, месечном и годишњем нивоу, као и евакуисање свих отпадних вода. Предузеће планира да у 2025. години произведе 36.829.555 м³ воде, а испоручи потрошачима 19.946.467 м³. Евакуисање се отпадне воде у количини од 16.641.031 м³. Очекује се и остварење свих активности које представљају делатност предузећа од посебног значаја – пратећих делатности.

У поглављу 4 дате су финансијске пројекције пословања предузећа у 2025. години. Планира се остварење укупног прихода од 3.039.572 хиљада динара, чиме би се покрили укупни расходи предузећа у износу од 3.033.729 хиљаде динара и остварила нето добит од 3.097 хиљада динара.

Политика зарада и запошљавања сачињена је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2025 - 2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. У Програму пословања за 2025. год. планирана су укупна средства за исплату зарада за сваки месец појединачно. На основу Колективног уговора јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Наиссус" Ниш и планираних средстава (маса зарада) у Програму пословања за 2025. годину утврђена је бруто вредност радног часа за сваки месец појединачно. У Програму пословања за 2025. годину је потребно у континуитету у односу на 2024. годину планирати повећање Основице за обрачун и исплату основне зараде запослених у складу са Одлуком Социо - економског савета и прописаној минималној нето заради без пореза и доприноса која износи

308,00 динара (нето) по радном часу као и бруто зараде по месецима за период од јануара до децембра 2025. године која је објављена у "Службеном гласнику РС" бр.74/2024 од 04.09.2024. године.

Накнаде за рад чланова Надзорног одбора планиране су у складу са Одлуком Владе републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у Надзорним одборима јавних предузећа Службени гласник РС број 102 од 20.12.2016 године.

Процена потребног броја радника за 2025. годину је 777 запослених. Пријем нових радника вршиће се у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања и у складу са фискалном политиком владе РС, Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава. Број нових радника, квалификациона структура и динамика пријема усаглашена је са обимом и динамиком редовних активности на одржавању водоводне и канализационе мреже и извођења радова на изградњи објеката комуналне инфраструктуре.

У поглављу 8 приказани су подаци о планираним финансијским средствима за набавку добара, услуга и радова у укупном износу од 957.749.000 динара.

У поглављу 9 дати су детаљни подаци о планираним инвестиционим улагањима у објекте, чијом изградњом ће се обезбедити стабилност и ефикасност система и кратак опис свих планираних објеката.

У Нишу, дана 29.11.2024. године

в.д. Директора,
Тамара Милић, мастер инжењер
заштите на раду

