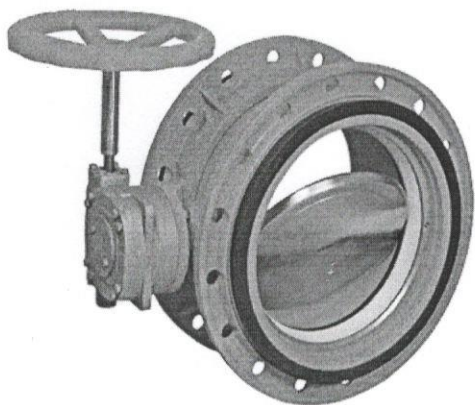


Програм пословања

2016.

Програм
пословања
ЈКР „Naissus“
за 2016.
годину



Садржај

Садржај	i
Основни подаци о предузећу	iii
1. Мисија, визија, циљеви	1
1.1. Мисија	1
1.2. Визија	1
1.3. Профил предузећа	1
1.4. Историјат предузећа	2
1.5. Циљеви	3
1.6. Законски оквир који уређује пословање предузећа	4
2. Организациона структура	5
3. Основе за израду програма пословања за 2016.	6
3.1. Процена физичког обима активности у 2015.	6
3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину	9
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2015. план и процена	9
3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2015. план и процена	14
3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2015. план и процена	17
4. Планирани физички обим активности за 2016.	19
4.1. Анализа пословног окружења	19
4.2. Процена ресурса предузећа	19
4.3. Позиционирање на тржишту	27
4.4. План производња воде у м ³ у 2016. години	27
4.5. Квалитет воде	28
4.6. План рада пратећих делатности	29
4.7. План продаје воде у 2016. години	30
4.8. План коришћења канализационе мреже у 2016. години	31
4.9. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2016. години	32
5. Планирани финансијски показатељи за 2016. годину	33
5.1. Биланс стања (план 31.12.2016, кварталне пројекције)	33
5.2. Биланс успеха (план 01.01 - 31.12.2016, кварталне пројекције)	40
5.3. Аналитички приказ прихода и трошкова	44
5.4. Расподела добити 2015 године	45
5.5. План добити/губитка за 2016. Годину	46

5.6.	Извештај о токовима готовине (план 01.01 - 31.12.2016, кварталне пројекције)	46
5.7.	Субвенције- Закон о буџетском систему	48
6.	Политика зарада и запошљавања	49
6.1.	Трошкови запослених	49
6.2.	Динамика запошљавања	50
6.3.	Планирана структура запослених	52
6.3.1.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама	52
6.3.2.	Квалификациона, старосна структура и по времену проведену у радном односу	53
6.3.3.	Запосленост по месецима	53
6.4.	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима	54
6.4.1.	Процена исплате зарада у 2015 години и план у 2016 години пре и после примене Закона 54	
6.5.	Критеријуми за утврђивање накнада органима управе и надзора	55
7.	Инвестиције	57
7.1.	План инвестиционих улагања у периоду 2015 - 2018 (у хиљадама динара)	57
7.2.	План инвестиционих улагања у 2016 години	58
8.	Задуженост	67
8.1.	План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2016. години по кредиторима	67
8.2.	Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања	69
9.	Набавка добара, радова и услуга	70
9.1.	Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности	70
9.2.	Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију	71
10.	Елементи за целовито сагледавање цена и политика цена	72
11.	Управљање ризицима	73
12.	Индикатори перформанси	75
13.	Календар 2016	76
14.	Фонд часова	77

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ NAISSUS

Скраћени назив: ЈКП NAISSUS

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број буџетског корисника- ЈББК: 81702

Шифре делатности: 36.00, 37.00

Делатности: Скупљање, пречишћавање и
дистрибуција воде. Уклањање отпадних вода.

Капитал: 100 % државни

Вредност уписаног капитала: 13.436.125,94 USD

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

Електронска адреса: info@naissus.co.rs ;

Web адреса: www.naissus.co.rs

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

Директор:

Дејан Андрејевић, дипл. економиста

Председник Надзорног одбора:

Живојин Тасић, струк. менаџер специјалиста

На основу члана 18 став 1, тачка 3 Закона о јавним предузећима (Службени гласник републике Србије бр 119/2012, 116/2013 - аутентично тумачење и члана 44/2014 други закон), члана 40 Статута Јавно комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш, на предлог директора, Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа „Наиссус“ Ниш донео је дана 30.11.2015 године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП НАИССУС НИШ ЗА 2016 ГОДИНУ

1. Мисија, визија, циљеви

1.1. Мисија

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

1.2. Визија

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

1.3. Профил предузећа

ЈКП Наиссус – Ниш, основано је 1937. год. Од тада до данас десиле су се многобројне статусне промене. Данас предузеће послује на основу одлуке Скупштине града Ниша бр.13-92/2013 од 17.06. 2013.године и обавља делатност од посебног друштвеног интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града и 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



Илустрација 1: Управна зграда у
Кнегиње Љубице 1, Ниш

- 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;
- 42.21 изградња цевовода (и других објеката водоснабдевања)



Илустрација 2: Канал Цет возила

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

Предузеће може обављати и друге послове везане за пројектовање, изградњу, одржавање и реконструкцију водоводне и канализационе мреже и других објеката за водоснабдевање и канализацију.

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

1.4. Историјат предузећа

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



Илустрација 3: Шедрван

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

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



Илустрација 4: Извориште Крупац

Наведени системи са извориштима, доводним системом, одговарајућом дистрибутивном и разводном мрежом, пумпним станицама и резервоарима представљају Нишки Водоводни Систем (НИВОС). Њиме се снабдева око 260.000 људи и привреда града. Функционисање система је поуздано и стабилно, а присутан је и висок ниво контроле квалитета воде.

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

1.5. Циљеви

На основу ресурса којима предузеће располаже на крају пословне 2015 год. дефинисани су циљеви које треба остварити у 2016 години.

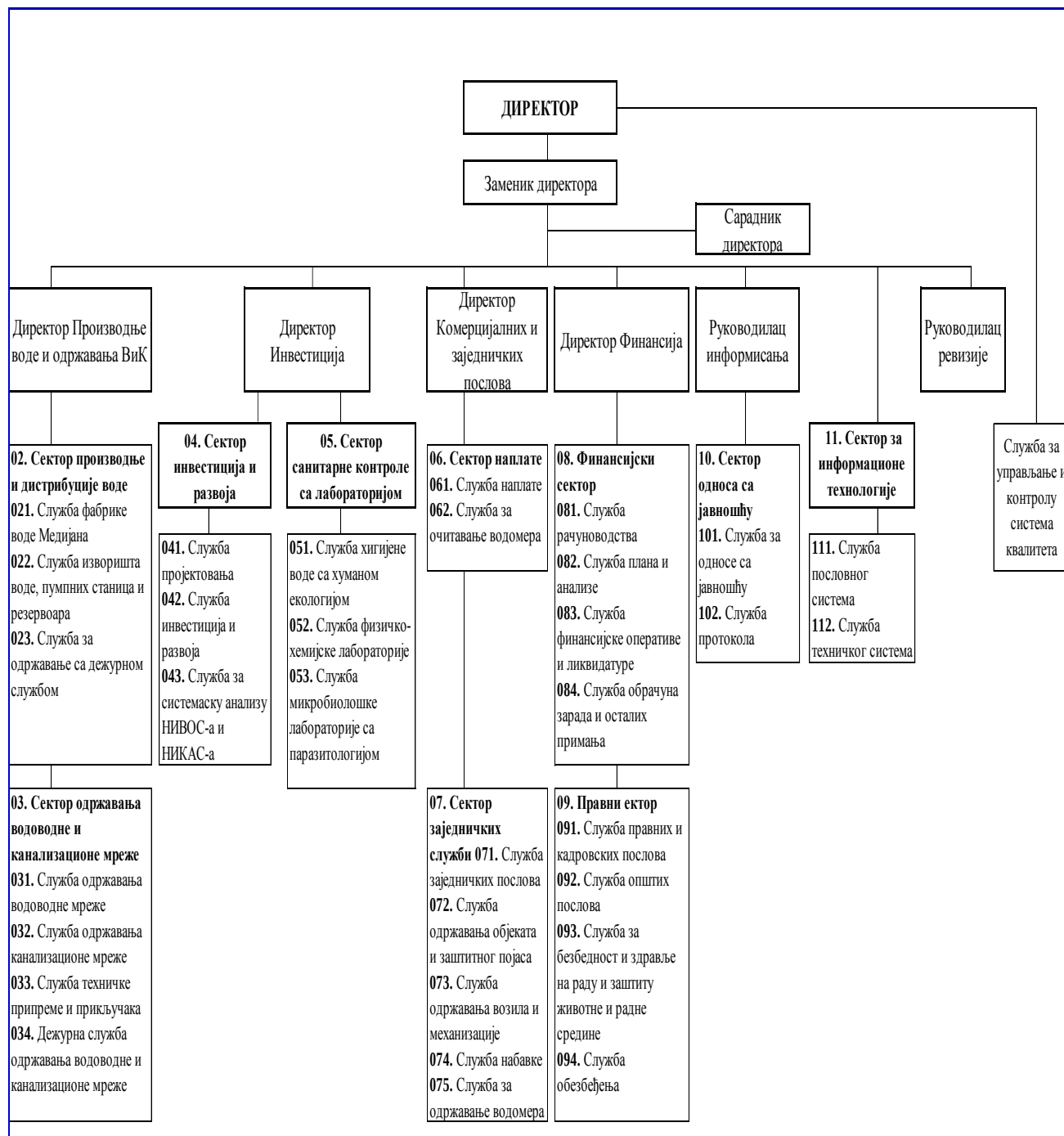
- Очувати достигнути ниво обима и квалитета услуга у области водоснабдевања и каналисања у континуитету на дневном, месечном и годишњем нивоу, у складу са позитивним законским прописима;
- Очувати стабилност и виталност система за водоснабдевање и каналисање;
- Услуге водоснабдевања и каналисања учинити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

1.6. Законски оквир који уређује пословање предузећа

Законски оквир у коме предузеће послује, одређен је:

- Законом о привредним друштвима (Сл.гл.РС бр. 36/11, 99/11, 83/14,5/15),
- Законом о јавним предузећима (Сл.гл.РС бр.119/12, 44/14),
- Законом о буџетском систему, (Сл.гл.РС бр.54/09,101/10,101/11,93/12,62/12, 63/13, 108/13,142/14,68/15),
- Закон о комуналним делатностима, (Сл.гл.РС бр.88/11),
- Закон о водама, (Сл.гл.РС бр.30/10, 93/12),
- Закон о заштити животне средине, (Сл.гл.РС бр.135/04, 36/09,72/09,43/11),
- Законом о планирању и изградњи, (Сл.гл.РС бр.72/09, 81/09, 64/10, 24/11, 50/13, 98/13,132/14,145/14),
- Законом о безбедности и здрављу на раду, (Сл.гл.РС бр.101/05,91/15),
- Законом о рачуноводству и ревизији, (Сл.гл.РС бр.46/06, 62/13),
- Законом о јавним набавкама, (Сл.гл.РС бр.,124/12,14/15,68/15),
- Закон о трговини, (Сл.гл.РС бр.53/10,10/13),
- Закон о ПДВ-у, (Сл.гл.РС бр.84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14, 142/14,83/15),
- Закон о порезу на добит предузећа(Сл.гл.РС бр.25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12, 47/13, 108/13, 68/14, 142/14),
- Закон о порезу на имовину, (Сл.гл.РС бр.80/02, , 61/07, 101/10, 24/11, 78/1157/12,47/13,68/14),
- Закон о ПИО, и др.законским актима(Сл.гл.РС бр.34/03, 64/04, 84/04, 85/05, 101/05, 63/06, 107/09 , 101/10, 93/12, 62/13, 108/13 i 75/14,142/14),
- Стратегија развоја Града Ниша (Сл.лист града Ниша бр.82/07),
- Акциони план одрживог развоја града Ниша 2015-2020 , као и друге Одлуке које доноси оснивач.

2. Организациона структура



- ❖ **Директор** : Дејан Андрејевић
- ❖ **Заменик директора**: Драгослав Марковић
- ❖ **Директор финансија**: Душица Митић
- ❖ **Директор производње воде и одржавања водоводне и канализационе мреже**: Драган Станковић
- ❖ **Директор комерцијалних и заједничких послова**: Александар Ракић
- ❖ **Председник Надзорног одбора**: Живојин Тасић
- ❖ **Члан Надзорног одбора**: Гордана Ристић
- ❖ **Члан Надзорног одбора**: Драган Станковић

3. Основе за израду програма пословања за 2016

3.1. Процена физичког обима активности у 2015.

Процена физичког обима производње воде у 2015 год. (м³-л/сец.)

Р.бр.	Извориште	Остварено 2014	л/с	% учешћа	План 2015	л/с	% учешћа	Процена 2015	л/с	% учешћа
1	2	3	4	5	6	7	8	6	7	8
1	Љуберађа	5.464.507	174	15,6	3.195.936	101	8,8	6.245.097	198	17,3
2	Дивљана	7.163.225	225	20,5	5.458.752	173	15,1	5.600.462	178	15,6
3	Мокра	8.592.633	272	24,6	7.088.256	225	19,6	6.852.473	217	19,0
4	Крупац	2.487.091	78	7,1	3.926.016	124	10,8	2.728.204	86	7,6
5	Студена	8.059.810	255	23,1	9.300.096	295	25,7	9.023.212	286	25,1
6	Медиана	3.079.875	98	8,8	7.011.360	222	19,3	5.360.030	170	14,9
7	Миљковац	88.981	3	0,3	274.320	9	0,8	190.791	6	0,5
8	УКУПНО	34.936.122	1.106	100,0	36.254.736	1.150	100,0	36.000.270	1.141	100,0

Процена физичког обима продаје воде у 2015 год. (м³)

Месец	Остварено 2014	ПРОЦЕНА 2015				
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (2+3+4+5)
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.564.219	1.172.539	260.691	28.120	102.239	1.563.589
Фебруар	1.476.204	1.395.224	1.233.533	26.027	102.754	2.757.539
Март	1.347.041	1.036.127	247.818	23.966	66.954	1.374.866
I квартал	4.387.464	3.603.890	1.742.042	78.113	271.947	5.695.993
Јан-Март	4.387.464	3.603.890	1.742.042	78.113	271.947	5.695.993
Април	1.581.703	1.129.333	244.919	24.512	94.737	1.493.501
Мај	1.605.734	1.258.346	249.215	29.318	80.930	1.617.809
Јун	1.545.602	1.238.872	247.128	28.315	100.729	1.615.044
II квартал	4.733.039	3.626.552	741.262	82.144	276.396	4.726.355
Јан-Јун	9.120.503	7.230.443	2.483.305	160.257	548.343	10.422.348
Јул	1.586.820	1.274.590	288.363	26.829	122.445	1.712.226
Август	1.628.494	1.428.144	409.005	23.684	143.864	2.004.697
Септембар	1.556.981	1.728.641	249.648	26.825	116.003	2.121.117
III квартал	4.772.295	4.431.375	947.016	77.337	382.312	5.838.040
Јан-Сеп	13.892.798	11.661.818	3.430.320	237.595	930.655	16.260.388
Октобар	1.464.378	1.277.459	252.764	29.592	99.452	1.659.267
Новембар	1.460.079	1.250.000	424.600	25.400	119.000	1.819.000
Децембар	1.421.923	1.253.000	382.600	25.400	110.000	1.771.000
IV квартал	4.346.379	3.780.459	1.059.964	80.392	328.452	5.249.267
Јан-Дец	18.239.177	15.442.277	4.490.285	317.987	1.259.107	21.509.655

Процена физичког обима одвођења отпадних вода у 2015 год. (м³)

Месец	Остварено 2014	ПРОЦЕНА 2015			
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Укупно (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
Јануар	1.264.826	997.629	221.651	27.280	1.246.561
Фебруар	1.178.319	1.178.837	1.193.423	25.500	2.397.759
Март	1.108.504	860.675	208.119	23.411	1.092.204
I квартал	3.551.649	3.037.141	1.623.193	76.191	4.736.524
Јан-Март	3.551.649	3.037.141	1.623.193	76.191	4.736.524
Април	1.242.832	957.066	206.870	23.703	1.187.639
Мај	1.293.695	974.856	209.091	28.166	1.212.113
Јун	1.200.056	1.007.917	206.235	27.469	1.241.621
II квартал	3.736.583	2.939.839	622.196	79.338	3.641.373
Јан-Јун	7.288.233	5.976.980	2.245.389	155.529	8.377.898
Јул	1.221.573	1.014.116	212.393	26.230	1.252.738
Август	1.272.284	1.137.921	344.965	22.913	1.505.799
Септембар	1.194.648	1.019.050	207.040	25.738	1.251.828
III квартал	3.688.505	3.171.087	764.398	74.880	4.010.365
Јан-Сеп	10.976.738	9.148.067	3.009.786	230.409	12.388.263
Октобар	1.183.165	986.678	208.389	28.272	1.223.339
Новембар	1.247.734	1.000.000	302.900	27.100	1.302.900
Децембар	1.163.829	1.002.240	272.900	27.100	1.275.140
IV квартал	3.594.728	2.988.918	729.989	82.472	3.801.379
Јан-Дец	14.571.466	12.136.985	3.739.775	312.881	16.189.642

Процена физичког обима контроле воде у 2015

Испитивање хигијенске исправност вода	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наисус (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Градски Завод за Јавно Здравље Београд (паразитологија и биологија)	Институт за биолошка истраживања "Синиша Станковић" Београд (биологија)	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	10.150	5.015	0	0	0	15.165
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.338	0	0	0	7	1.345
Подземне, површинске и технолошке воде	1.251	0	0	0	0	1.251
Отпадне воде	46	0	0	0	0	46
УКУПНО	12.785	5.015	0	0	7	17.807

Процена пратећих активности за 2015

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	План физичког обима у 2015	Процена физичког обима реализације у 2015	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	интервенција			
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	интервенција	око 5500	5.957	108
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	интервенција	100-150	82	
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикљ.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму ЈП Дир.за изгр. града и Управе за план. и развој (одрж.јавних чесми) – по ситуацијама,	реконструкција - повезивање	10-15	20	
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са ЈП Дирекцијом за изградњу града Ниша				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	15.220	15.717	103
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	745	956	128
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	сати	181	29	16
3	ПРИКЉУЧЦИ				
3.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	570	383	67
3.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	210	73	35
4	МОНИТОРИНГ				
4.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	4.545	8.229	181
4.2.	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м	43.200	73.535	170
5	БАЖДАРНИЦА				
5.1	Замена водомера	ком.	8.852	9.615	109
5.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	10.207	11.181	110
6	РАДИОНИЦА				
6.1	Одржавање механизације	интервенција	2.669	2.275	85

3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2015. план и процена

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.453.539	1.407.118
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.441	5.376
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	5.441	5.376
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.141.982	1.141.913
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	33.294	33.294
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	963.688	963.619
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	145.000	145.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	306.116	259.829
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	32.101	32.101
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	274.015	227.728
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		51.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	601.133	556.644
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	120.000	120.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	120.000	120.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048		
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	420.000	399.229
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	420.000	399.229
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056		
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	3.628	8.915
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	44.505	25.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	8.000	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	5.000	3.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.054.672	2.014.762
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4.803	4.803
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.036.294	1.041.388
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.273.264	1.273.264
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1.273.264	1.273.264
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	20.292	25.386
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	20.292	25.386
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	257.262	257.262
350	1. Губитак ранијих година	0422	257.262	257.262
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	294.934	158.500
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	46.000	46.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	36.000	41.785
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	10.000	4.215
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	248.934	112.500
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	248.934	112.500
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	723.444	814.874
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	246.814	383.210
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	246.814	383.210
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	145.771	85.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	145.771	85.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	68.000	60.864
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8.000	2.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	20.000	3.800
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	234.859	280.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 –	0463		

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
	$0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402 \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	2.054.672	2.014.762
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.803	4.803

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2015. план и процена

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1019)	1001	1.388.017	1.392.346
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.343.017	1.351.284
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.343.017	1.351.284
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	30.000	35.000
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	1017		
641	Приходи по основу условљених донација	1018	30.000	35.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1019	15.000	6.062
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	1020		
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1021	1.387.924	1.233.923
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1022		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1023	5	2.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1024		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1025		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1026	100.000	79.179
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1027	125.000	116.993
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1028	872.268	724.954
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1029	85.143	65.197

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1030	110.000	110.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1031	1.000	25.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1032	94.518	114.600
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) 1021 ≥ 0	1033	93	158.423
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1034		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ 1036+1041+1042	1035	37.000	23.300
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1037 + 1039 + 1040)	1036		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1037		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1039		
669	4. Остали финансијски приходи	1040		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1041	37.000	23.300
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1042		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1044+1049+1050)	1043	56.355	41.402
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1045 + 1046 + 1047 + 1048)	1044	17.402	10.000
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1045		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1046		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1047		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1048	17.402	10.000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1049	38.803	31.264
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1050	150	138
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1035-1043)	1051		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1043-1035)	1052	19.355	18.102
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1053	134.484	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1054	101.950	110.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1055	11.380	52
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1056	4.000	2.500
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1033-1034+1051-1052+1053-1054+1055-1056)	1057	20.652	27.873
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1034-1033+1052-1051+1054-1053+1056-1055)	1058		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1059		

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1060	360	360
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1057-1058+1059-1060)	1061	20.292	27.513
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1058-1057+1060-1059)	1062		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1063		
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1064		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1065		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1066		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1067		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1061-1062+1064-1065+1066-1067)	1068	20.292	27.513
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1062-1061+1065-1064+1067-1066)	1069		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1070		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1071		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1072		
	1. Основна зарада по акцији	1073		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1074		

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2015. план и процена

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.403.576	1.403.576
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.229.668	1.229.668
2. Примљене камате из пословних активности	3003	34.137	34.137
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	139.771	139.771
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.356.550	1.310.729
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	501.549	455.728
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	697.404	697.404
3. Плаћене камате	3008	29.883	29.883
4. Порез на добитак	3009	7.081	7.081
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	120.633	120.633
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	47.026	92.847
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	55.863	102.813
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	55.863	102.813
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	55.863	102.813
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	300.000	300.000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	300.000	300.000
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	374.304	402.637
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	27.637	27.637
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	346.667	375.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	74.304	102.637
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.703.576	1.703.576
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.786.717	1.816.179
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	83.141	112.603
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	127.645	127.645
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	44.504	15.042

4. Планирани физички обим активности за 2016.

4.1. Анализа пословног окружења

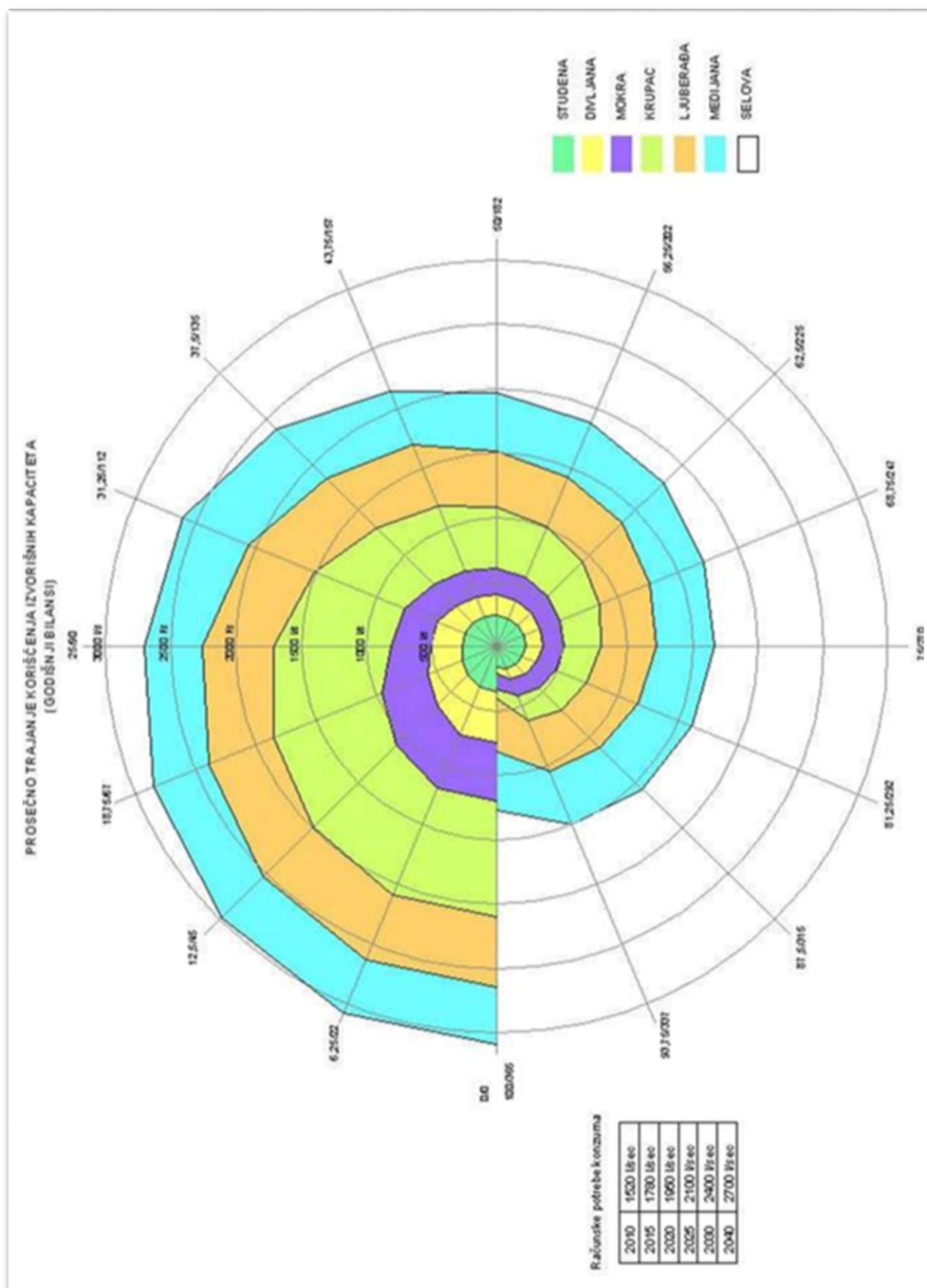
ЈКП Наисус Ниш је за сада једино предузеће у граду које се бави производњом и дистрибуцијом воде као и одвођењем опадних вода и као такво нема конкуренцију па ова делатност има карактеристике природног монопола. Реализација програма пословања и остваривање планских циљева зависи од сагласности оснивача 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.

4.2. Процена ресурса предузећа

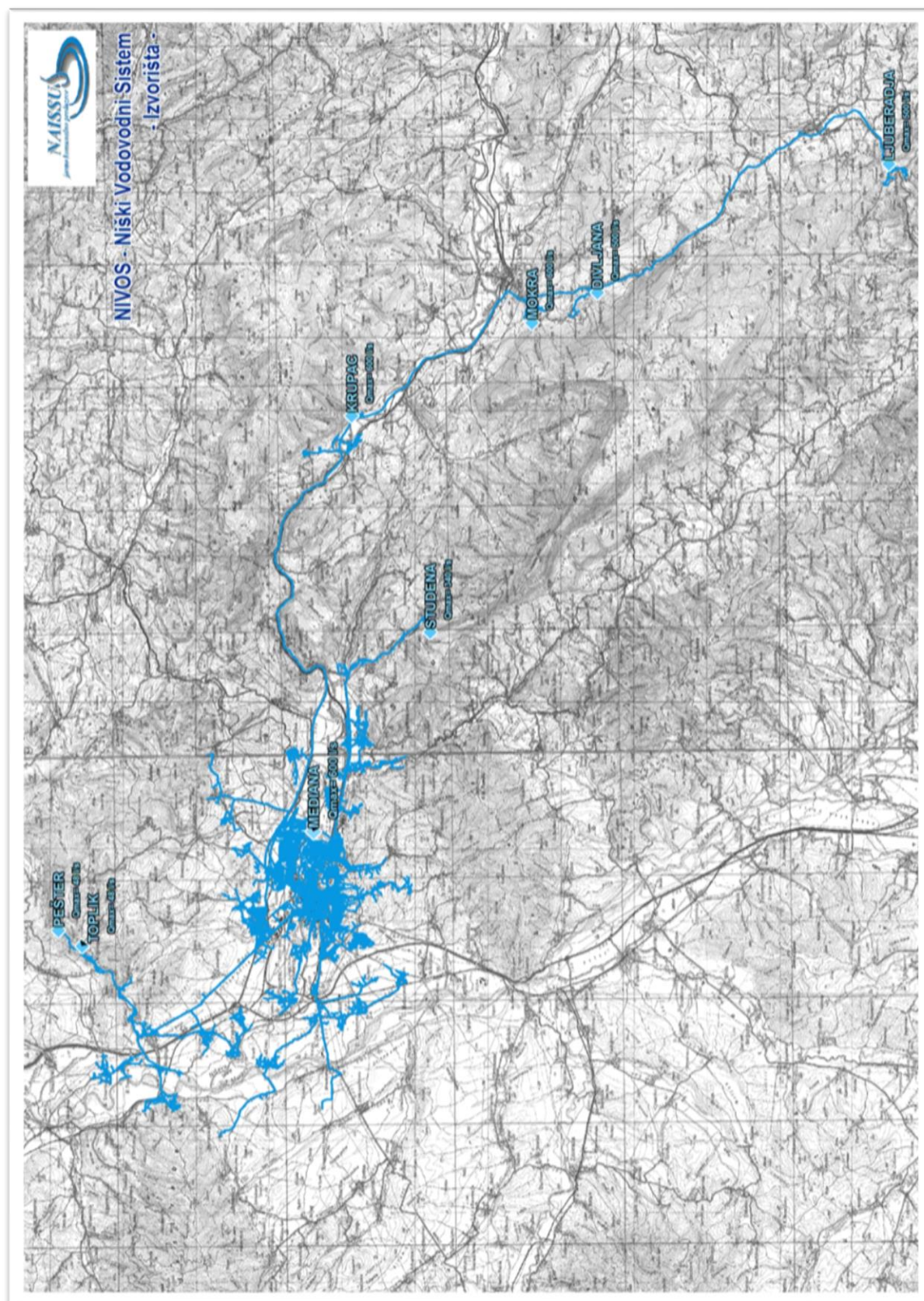
Имовину предузећа чине:

- резервоари, укупне запремине 35.400 м³
- црпне станице, тридесетак пумпних станица са скоро 120 пумпних агрегата,
- 5 прекидних комора укупне запремине 4.600 м³
- 100 км. Магистралних цевовода, 800 км. Дистрибуционих цевовода од чега је највише на делу градског подручја, око 50 мерача протицаја и притиска на потису са изворишта и у дистрибутивном систему,
- канализациона мрежа у дужини од око 857 км.

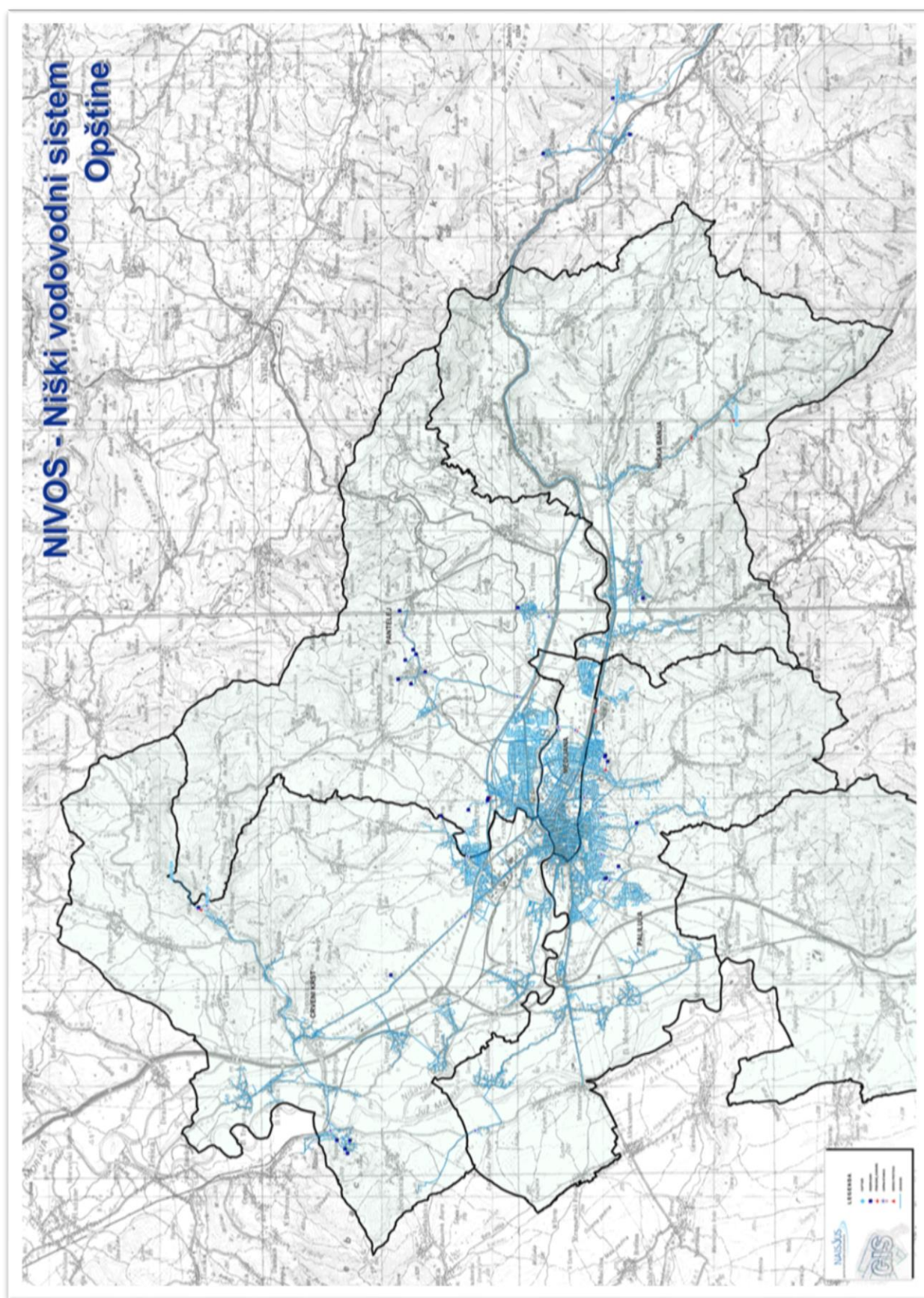
Ресурси предузећа приказани су у прилогу програма - илустрације од 1 до 7.



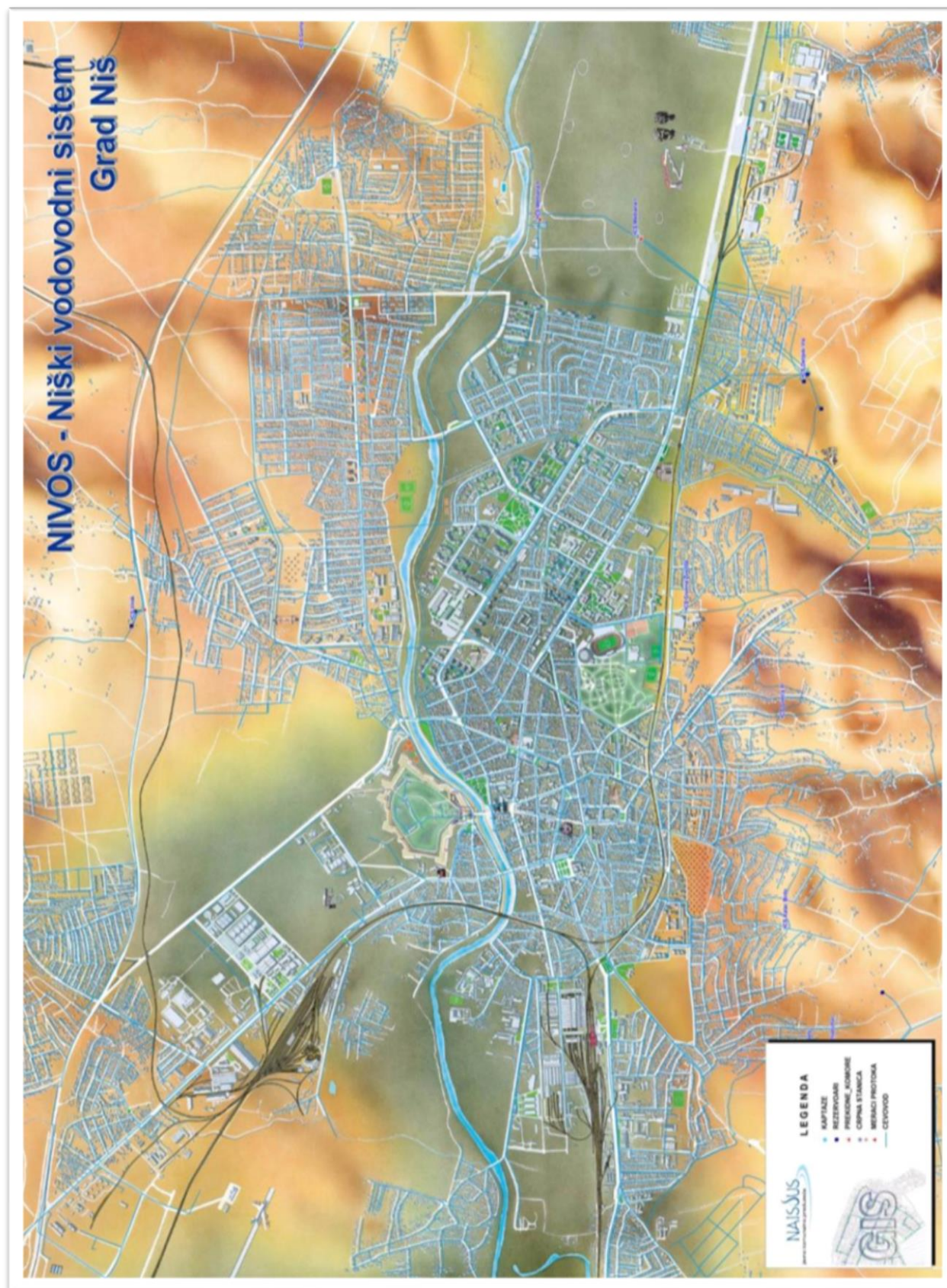
Илустрација 5: Просечно трајање коришћења изворишта у току године



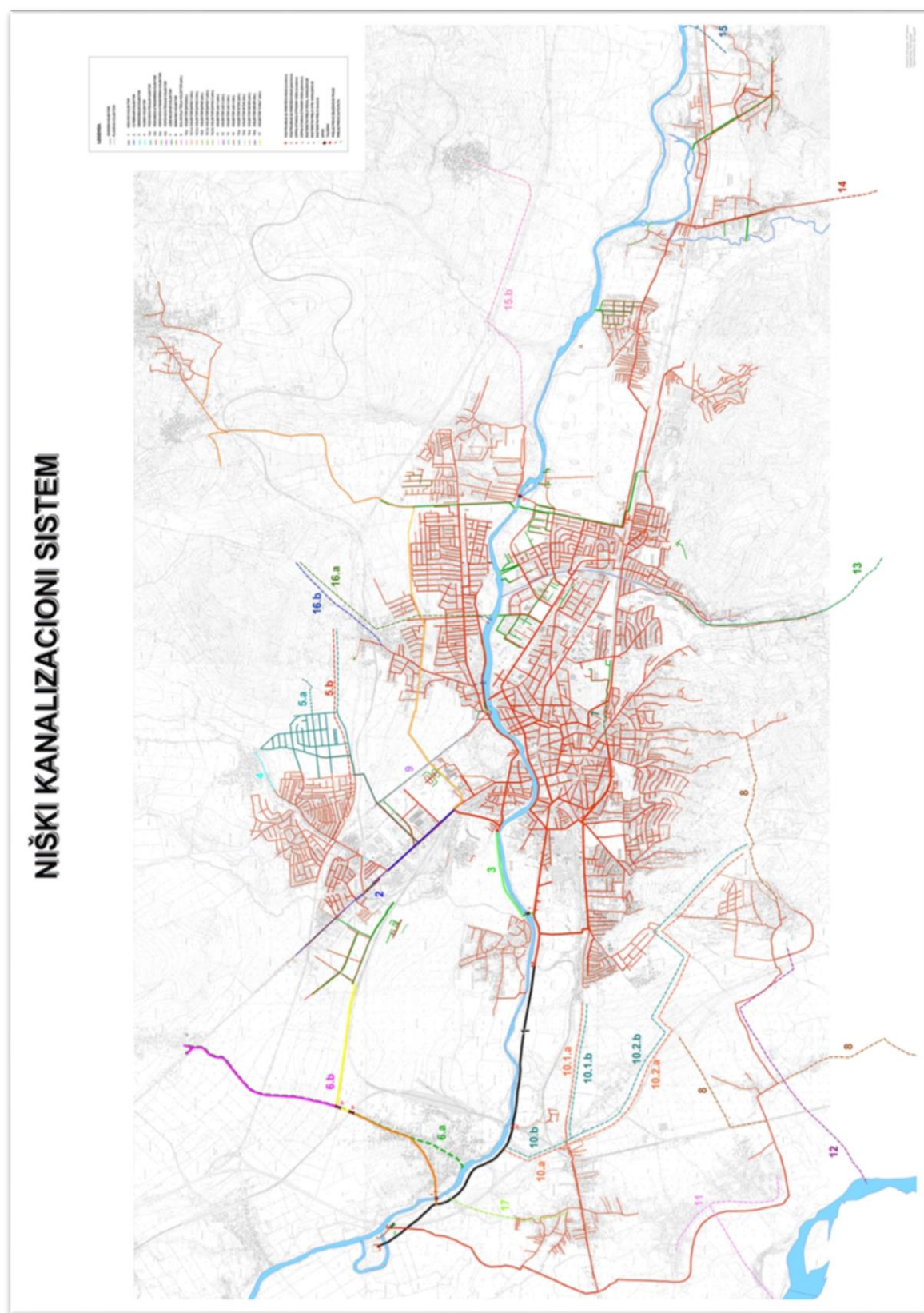
Илустрација 6: НИВОС – Нишки водоводни систем. Изворишта.



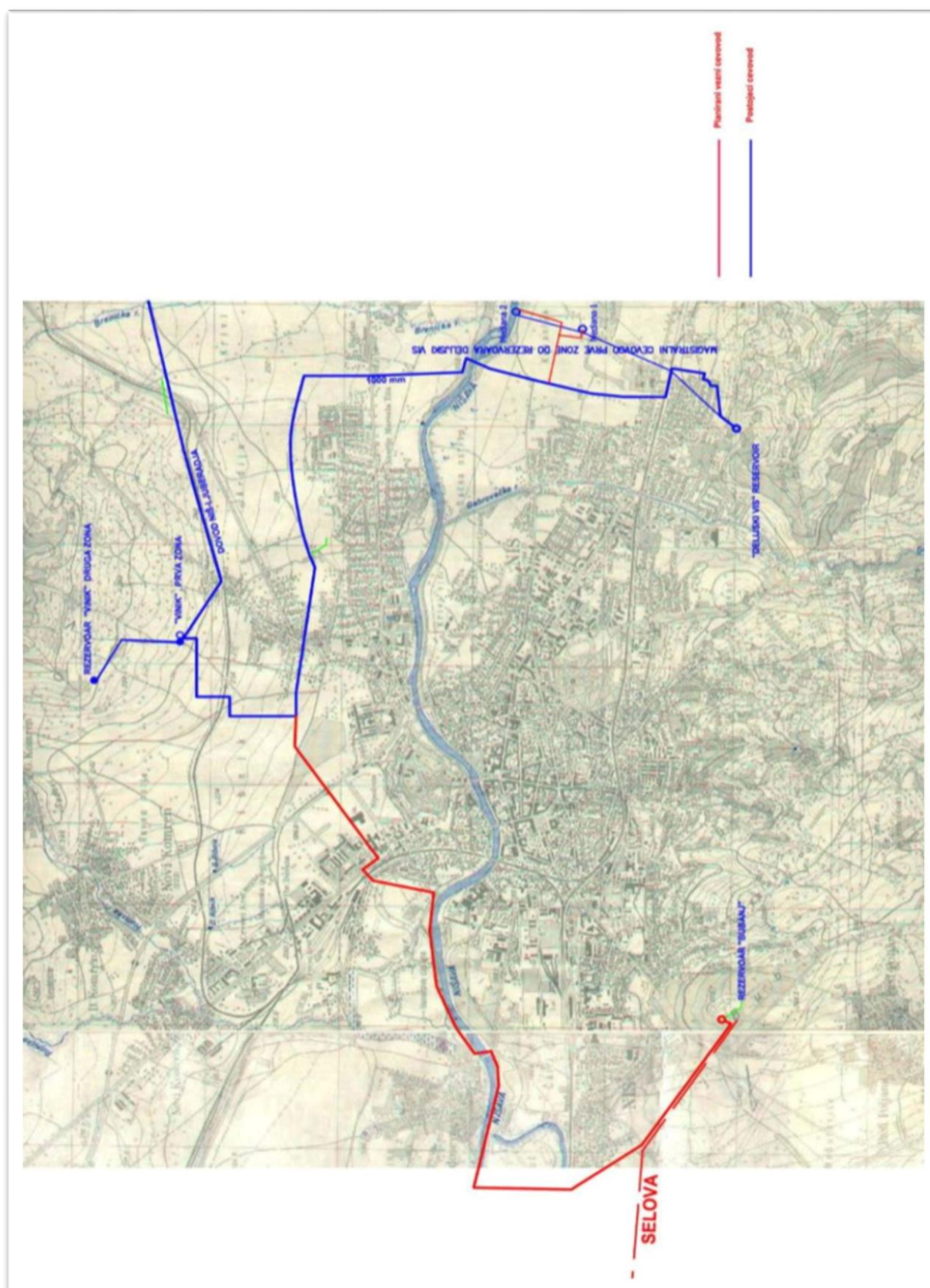
Илустрација 7: НИВОС – Нишки водоводни систем. Град Ниш, општине.



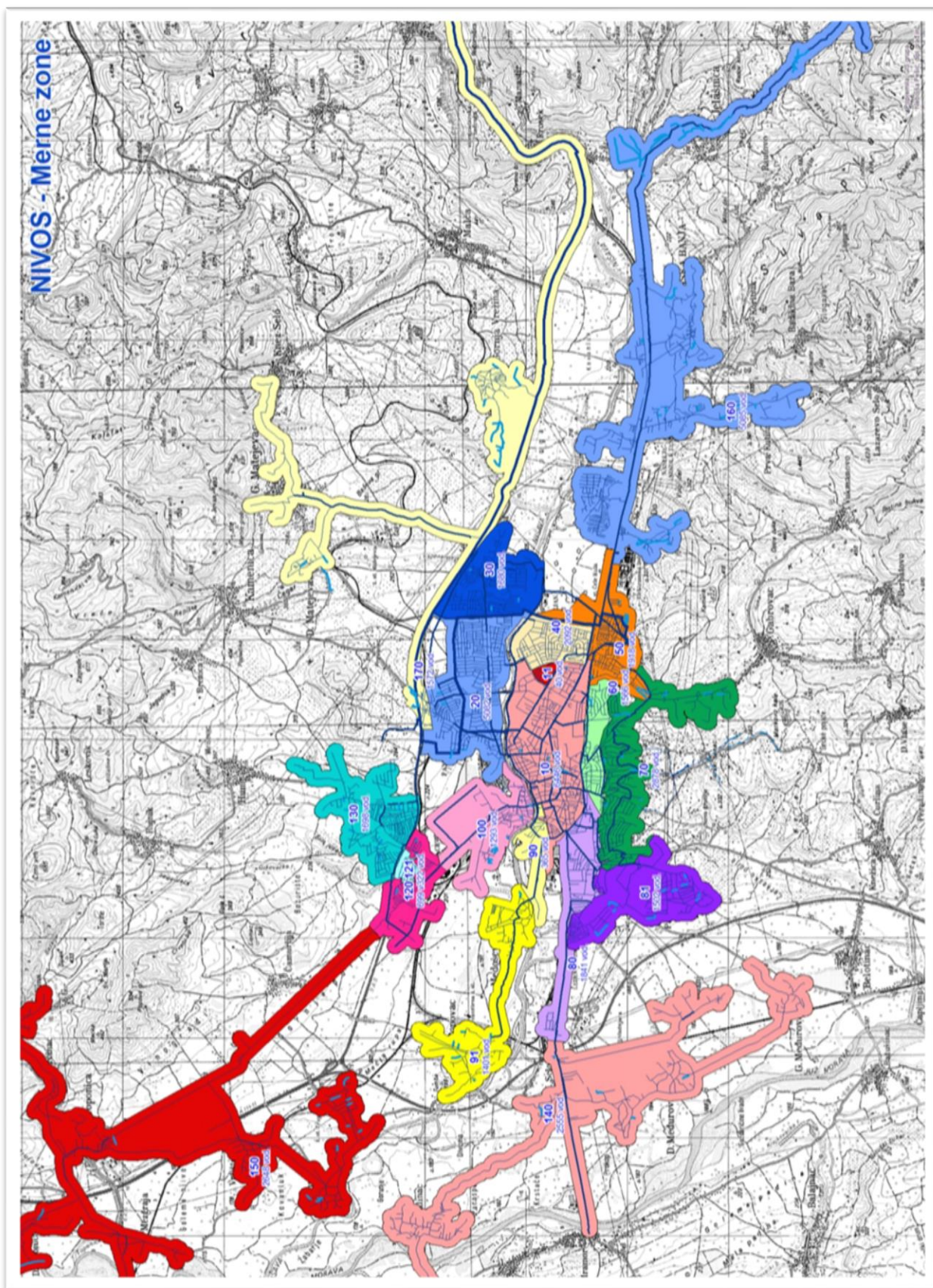
Илустрација 8: НИВОС – Нишки водоводни систем. Градско језгро.



Илустрација 9: НИКАС – Нишки канализациони систем, колекторска мрежа.



Илустрација 10: НИВОС - прстен



Илустрација 11: Мерне зоне

4.3. Позиционирање на тржишту

Испорука воде и одвођење отпадних вода има одређене специфичности у односу на друге производе и услуге укључујући и комуналне. У водоснабдевању и одвођењу отпадних вода не постоји конкуренција, па ова делатност има карактеристике природног монопола. Са друге стране улога оснивача у одређивању услова пословања и висине цена је велика те се може говорити о контролисном монополу. Утицај тржишта набавке за производњу и одржавање водоводног и канализационог система и објеката за водоснабдевање је веома висок.

4.4. План производња воде у м³ у 2016. години

Планирана производња воде за 2016. годину од 36.422.352 м³ пројектована је на основу расположивих капацитета, анализе предлога о средњим месечним протоцима у периоду 2000 - 2015. 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 2016. години

Месец	Процена остварено 2015	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. Водовод	Укупно м³	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
јан	2.994.906	187.488	455.328	642.816	321.408	843.696	589.248	8.035	3.048.019	101,8
фебр.	2.695.124	169.344	483.840	628.992	169.344	762.048	556.416	7.258	2.777.242	103,0
март	3.059.233	187.488	589.248	723.168	80.352	830.304	589.248	13.392	3.013.200	98,5
април	2.927.755	181.440	596.160	725.760	51.840	803.520	518.400	12.960	2.890.080	98,7
мај	3.058.680	294.624	642.816	883.872	0	830.304	348.192	21.427	3.021.235	98,8
јун	2.894.717	324.000	596.160	751.680	544.320	816.480	0	25.920	3.058.560	105,7
јул	3.244.701	334.800	401.760	508.896	562.464	843.696	401.760	40.176	3.093.552	95,3
авг	3.264.450	334.800	294.624	401.760	562.464	803.520	803.520	53.568	3.254.256	99,7
септ	3.117.306	518.400	233.280	336.960	440.640	699.840	855.360	51.840	3.136.320	100,6
октоб	2.929.283	401.760	267.840	401.760	428.544	669.600	937.440	13.392	3.120.336	106,5
нов	2.833.056	181.440	388.800	518.400	362.880	673.920	777.600	12.960	2.916.000	102,9
дец	2.981.059	187.488	482.112	616.032	401.760	723.168	669.600	13.392	3.093.552	103,8
Укупно	36.000.270	3.303.072	5.431.968	7.140.096	3.926.016	9.300.096	7.046.784	274.320	36.422.352	101,2

План производње воде л/сец у 2016. години

Месец	Процена остварено 2015	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Мор. водовод	Укупно л/с
јан	1.118	70	170	240	120	315	220	3	1.138
фебр.	1.114	70	200	260	70	315	230	3	1.148
март	1.142	70	220	270	30	310	220	5	1.125
април	1.130	70	230	280	20	310	200	5	1.115
мај	1.142	110	240	330	0	310	130	8	1.128
јун	1.117	125	230	290	210	315	0	10	1.180
јул	1.211	125	150	190	210	315	150	15	1.155
авг	1.219	125	110	150	210	300	300	20	1.215
септ	1.203	200	90	130	170	270	330	20	1.210
октоб	1.094	150	100	150	160	250	350	5	1.165
нов	1.093	70	150	200	140	260	300	5	1.125
дец	1.113	70	180	230	150	270	250	5	1.155
Укупно	1.141	105	173	227	124	295	223	9	1.155

4.5. Квалитет воде

Служба санитарне контроле са лабораторијом врши контролу узорака на извориштима, црпним станицама, магистралном цевоводу, резервоарима и водоводној мрежи, технолошких и отпадних вода у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће Сл. лист СРЈ 42/98 и 44/99 и Законом о безбедности хране (Сл. гласник РС бр. 41/09). Додатну законску регулативу у овој области чине Закон о здравственој заштити становништва (Сл.гласник РС бр.17/92, 50/92, 52/93, 25/96, 26/00, 18/02, 107/05), Закон о водама (Сл.гласник РС бр. 30/2010) и Закон о јавном здрављу (Сл. гласник РС бр.72/2009) и други пратећи документи.

Норме за одређене показатеље здравствене исправности воде за пиће према важећем Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће строжије су у односу на смернице Светске здравствене организације (Смернице за квалитет воде за пиће, СЗО, 2011) и Директиву Европске Уније о квалитету воде намењене за људску употребу (98/83/ЕЦ)

Задаци службе за контролу квалитета воде су узорковање и анализа узорака воде и оцена здравствене исправности воде која се упушта у дистрибутивни систем.

Поред контроле воде у физичко –хемијској и бактериолошкој лабораторији предузећа, врши се неопходан број анализа и у другим овлашћеним институцијама на нивоу града и Републике.

План испитивања хигијенске исправности вода у 2016. години

Испитивање хигијенске исправности вода	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Наисус (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Градски Завод за Јавно Здравље Београд (паразитологија и биологија)	Институт за биолошка истраживања "Синиша Станковић" Београд (биологија)	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно	План 01.01-31.03. 2016.	План 01.04-30.06. 2016.	План 01.07-30.09. 2016.	План 01.10-31.12. 2016.
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	10.243	3.285	48	48	0	13.624	3.406	3.406	3.406	3.406
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	1.400	0	0	32	0	1.432	358	358	358	358
Подземне, површинске и технолошке воде	1.300	0	0	4	0	1.304	326	326	326	326
Отпадне воде	48	0	0	0	0	48	12	12	12	12
УКУПНО	12.991	3.285	48	84	0	16.408	4.102	4.102	4.102	4.102

4.6. 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 2016

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Процена физичког обима реализације у 2015	План физичког обима у 2016	Индекс 6= 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	Текуће одржавање водоводне мреже	интервенција	5.957	5.500	92
1.2	Услуге – интервенције према трећим лицима на поправци оштећене водоводне мреже	интервенција	82	100-150	183
1.3	Реконстр.вод. мреже и прикљ.веза у оквиру израде или реконстр. коловоза према Програму ЈП Дир.за изгр. града и Управе за план. и развој (одрж.јавних чесми) – по ситуацијама,	реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	20	10-15	100
1.4.	Услуге на изради чворишта, испирања и дезинфекције новоизграђене водоводне мреже чији је инвеститор Дирекција за изградњу града Ниша	реконструкција - повезивање -новоизграђена водоводна мрежа	20	15-20	100
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
2.1	Активности одржавања атмосферске канализације по Уговору са ЈП Дирекцијом за изградњу града Ниша				
2.1.2	Одржавање атмосферске канализације(чишћење сливника пробијање сливничке везе)	ком	15.717	16.050	102
2.1.3	Одржавање канализационе мреже (механизација)	сати	956	500	52
2.1.4	Остале активности (рад детектора, чишћење канал.шахте, поклопна плоча)	ком	29	50	172
2.2	Отпушене канализације за трећа лица	сати	475	530	112
2.3	Изведени радови по Уговорима	ком	11	0	0
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне мреже	m	3.510		0
3.2	Изградња канализационе мреже	m	300		0
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	383	410	107
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	73	210	288
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица и интерно	ком.	8.229	8.228	100
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	m	73.535	73.535	100
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	9.615	8.685	90
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	11.181	10.557	94
7	РАДИОНИЦА	интервенција	2.275	2.455	108

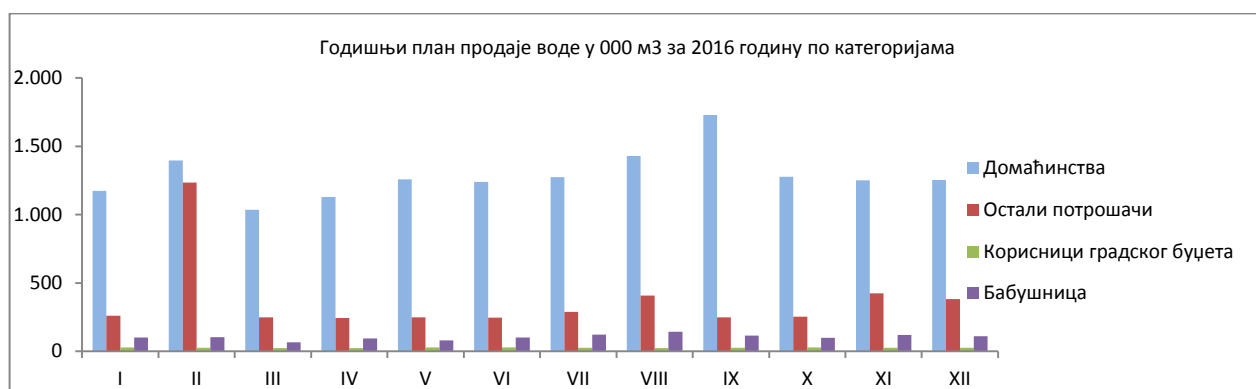
4.7. План продаје воде у 2016. години

Пројекција продаје воде, базирана на анализи потрошње у периоду протеклих 5 година, утврђена је на годишњем нивоу од 21.509.655 м³ за све кориснике.

Полазне основе за план продаје воде су:

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

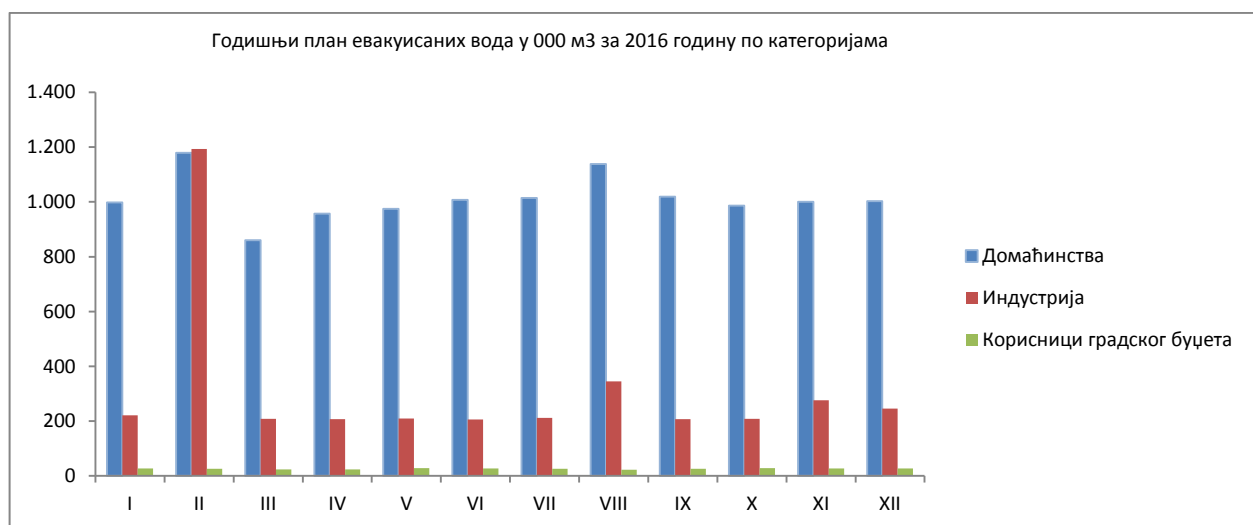
Месец	Процена 2015	ПЛАН 2016					Индекс 8=7/2
		Домаћинства	Остали потрошачи	Корисници градског буџета	Бабушница	Укупно (3+4+5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Јануар	1.563.589	1.172.539	260.691	28.120	102.239	1.563.589	100,0
Фебруар	2.757.539	1.395.224	1.233.533	26.027	102.754	2.757.539	100,0
Март	1.374.866	1.036.127	247.818	23.966	66.954	1.374.866	100,0
I квартал	5.695.993	3.603.890	1.742.042	78.113	271.947	5.695.993	100,0
Јан-Март	5.695.993	3.603.890	1.742.042	78.113	271.947	5.695.993	100,0
Април	1.493.501	1.129.333	244.919	24.512	94.737	1.493.501	100,0
Мај	1.617.809	1.258.346	249.215	29.318	80.930	1.617.809	100,0
Јун	1.615.044	1.238.872	247.128	28.315	100.729	1.615.044	100,0
II квартал	4.726.355	3.626.552	741.262	82.144	276.396	4.726.355	100,0
Јан-Јун	10.422.348	7.230.443	2.483.305	160.257	548.343	10.422.348	100,0
Јул	1.712.226	1.274.590	288.363	26.829	122.445	1.712.226	100,0
Август	2.004.697	1.428.144	409.005	23.684	143.864	2.004.697	100,0
Септембар	2.121.117	1.728.641	249.648	26.825	116.003	2.121.117	100,0
III квартал	5.838.040	4.431.375	947.016	77.337	382.312	5.838.040	100,0
Јан-Сеп	16.260.388	11.661.818	3.430.320	237.595	930.655	16.260.388	100,0
Октобар	1.659.267	1.277.459	252.764	29.592	99.452	1.659.267	100,0
Новембар	1.819.000	1.250.000	424.600	25.400	119.000	1.819.000	100,0
Децембар	1.771.000	1.253.000	382.600	25.400	110.000	1.771.000	100,0
IV квартал	5.249.267	3.780.459	1.059.964	80.392	328.452	5.249.267	100,0
Јан-Дец	21.509.655	15.442.277	4.490.285	317.987	1.259.107	21.509.655	100,0



4.8. План коришћења канализационе мреже у 2016. години

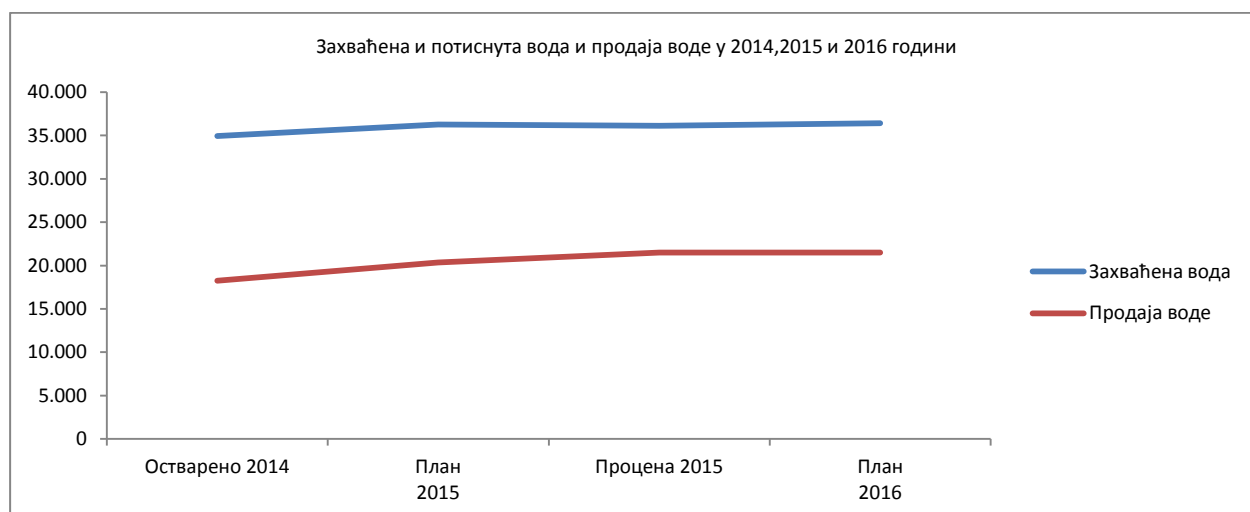
Пратећи кретање продаје и потрошње воде код корисника, одвођење отпадних вода пројектовано је по истим принципима на годишњем и месечном нивоу.

Месец	Процена 2015	П Л А Н 2016				Индекс 7=6/2
		Домаћинства	Индустрија	Корисници градског буџета	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7
Јануар	1.246.561	997.629	221.651	27.280	1.246.561	100,0
Фебруар	2.397.759	1.178.837	1.193.423	25.500	2.397.759	100,0
Март	1.092.204	860.675	208.119	23.411	1.092.204	100,0
I квартал	4.736.524	3.037.141	1.623.193	76.191	4.736.524	100,0
Jan-Mart	4.736.524	3.037.141	1.623.193	76.191	4.736.524	100,0
Април	1.187.639	957.066	206.870	23.703	1.187.639	100,0
Мај	1.212.113	974.856	209.091	28.166	1.212.113	100,0
Јун	1.241.621	1.007.917	206.235	27.469	1.241.621	100,0
II квартал	3.641.373	2.939.839	622.196	79.338	3.641.373	100,0
Jan-Јун	8.377.898	5.976.980	2.245.389	155.529	8.377.898	100,0
Јул	1.252.738	1.014.116	212.393	26.230	1.252.738	100,0
Август	1.505.799	1.137.921	344.965	22.913	1.505.799	100,0
Септембар	1.251.828	1.019.050	207.040	25.738	1.251.828	100,0
III квартал	4.010.365	3.171.087	764.398	74.880	4.010.365	100,0
Jan-Сеп	12.388.263	9.148.067	3.009.786	230.409	12.388.263	100,0
Октобар	1.223.339	986.678	208.389	28.272	1.223.339	100,0
Новембар	1.302.900	1.000.000	302.900	27.100	1.302.900	100,0
Децембар	1.275.140	1.002.240	272.900	27.100	1.275.140	100,0
IV квартал	3.801.379	2.988.918	729.989	82.472	3.801.379	100,0
Jan-Дец	16.189.642	12.136.985	3.739.775	312.881	16.189.642	100,0



4.9. План производње и продаје воде и коришћења канализационе мреже у 2016. години

Ред бр.	Назив производа - услуге	Јед. мере	Остварено 2014	План 2015	Процена 2015	План 2016	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Захваћена и потиснута вода	м3	34.936.122	36.254.736	36.125.926	36.422.352	103,8	103,4	100,8
3	Продаја воде	м3	18.239.177	20.349.771	21.509.655	21.509.655	111,6	117,9	100,0
4	Одвођење отпадних вода	м3	14.571.466	15.496.918	16.189.642	16.189.642	106,4	111,1	100,0
5	*Остале делатности								



5. Планирани финансијски показатељи за 2016. годину

5.1. Биланс стања (план 31.12.2016, кварталне пројекције)

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.397.539	1.439.974	1.425.824	1.412.039	1.397.539
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	5.441	5.876	5.726	5.941	5.441
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	5.441	5.876	5.726	5.941	5.441
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.061.982	1.121.982	1.101.982	1.081.982	1.061.982
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	33.294	33.294	33.294	33.294	33.294
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	883.688	943.688	923.688	903.688	883.688
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 +	019					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	0021 + 0022 + 0023)						
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	330.116	312.116	318.116	324.116	330.116
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	32.101	32.101	32.101	32101	32.101
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	298.015	280.015	286.015	292.015	298.015
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје	037					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	на робни кредит						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	587.166	554.123	559.529	550.243	587.166
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	120.000	120.000	130.000	130.000	120.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	120.000	120.000	130.000	130.000	120.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	397.870	357.070	334.256	350.000	397.870
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	397.870	350.070	334.256	350.000	397.870
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060					
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ	061					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	БИЛАНС УСПЕХА						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		7.000	7.000		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		7.000	7.000		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	18.296	19.053	37.273	19.243	18.296
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.984.705	1.994.097	1.985.353	1.962.282	1.984.705
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.050.909	1.035.884	1.043.140	1.049.535	1.050.909
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.268.719	1.268.719	1.268.719	1.268.719	1.268.719
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	1.247.553	1.247.553	1.247.553	1.247.553	1.247.553
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
309	8. Остали основни капитал	0410	21.166	21.166	21.166	21.166	21.166
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	21.423	6.398	13.654	20.049	21.422
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	21.423	6.398	13.654	20.049	21.422
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	239.233	239.233	239.233	239.233	239.233
350	1. Губитак ранијих година	0422	239.233	239.233	239.233	239.233	239.233
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	365.000	361.000	361.000	361.000	365.000
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	50.000	46.000	46.000	46.000	50.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	45.000	41.785	41.785	41.785	45.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	5.000	4.215	4.215	4.215	5.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	568.796	597.213	581.213	551.747	568.796
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	120.000	141.417	102.417	62.451	120.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 61.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	120.000	141.417	102.417	62.451	120.000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	90.000	95.000	120.000	130.000	90.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	80.000	85.000	110.000	120.000	80.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.000	5.000	3.000	3.500	3.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	298.296	298.296	298.296	298.296	298.296
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.984.705	1.994.097	1.985.363	1.962.282	1.984.705
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803

5.2. Биланс успеха (план 01.01 - 31.12.2016, кварталне пројекције)

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)+1019	1001	1.650.645	371.560	421.410	400.446	457.229
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.610.645	362.556	411.198	390.742	446.149
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.610.645	362.556	411.198	390.742	446.149
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	35.000	7.879	8.936	8.491	9.695

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	1017					
641	Приходи по основу условљених донација	1018	35.000	7.879	8.936	8.491	9.695
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1019	5.000	1.126	1.277	1.213	1.385
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	1020					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1021	1.532.722	344.568	392.002	371.771	424.380
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1022					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1023	2.000	450	511	485	554
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1024					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1025					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1026	115.000	25.886	29.359	28.129	31.626
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1027	160.000	36.016	40.848	38.816	44.320
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1028	834.242	187.788	212.982	202.387	231.085
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1029	88.880	19.560	23.390	21.265	24.665
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1030	170.000	38.267	43.401	41.242	47.090
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1031	25.000	5.628	6.383	6.065	6.925
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1032	141.600	31.874	36.150	34.352	39.223
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) 1021≥ 0	1033	117.923	26.992	29.407	28.675	32.848
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1034					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1036+1041+1042)	1035	23.000	5.177	5.872	5.580	6.371
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1036					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1037					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених	1039					

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
	правних лица и заједничких подухвата						
669	4. Остали финансијски приходи	1040					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1041	23.000	5.177	5.872	5.580	6.371
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1042					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)1044+1049+1050	1043	42.000	9.004	10.212	10.204	12.580
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1044	10.000	2.251	2.553	2.426	2.770
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1045					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1046					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1047					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1048	10.000	2.251	2.553	2.426	2.770
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1049	30.000	6.753	7.659	7.278	8.310
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1050	2.000			500	1.500
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)1035-1043	1051					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)1043-1035	1052	19.000	3.827	4.340	4.624	6.209
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1053					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1054	70.000	15.757	17.871	16.982	19.390
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1055					

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1056	2.500	563	638	607	693
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1033-1034+1051-1052+1053-1054+1055-1056)	1057	26.423	6.845	6.558	6.463	6.557
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1058					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1059					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1060					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1057- 1058+1059-1060)	1061	26.423	6.845	6.558	6.463	6.557
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1058- 1057+1060-1059)	1062	0	0	0	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1063	5.000				5.000
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1064					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1065					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1066					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1067					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1061-1062-1064-1065+1066- 1067)	1068	21.423	6.845	6.558	6.463	1.557
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1069					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1070					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1071					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1072					
	1. Основна зарада по акцији	1073					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1074					

5.3. Аналитички приказ прихода и трошкова

			у дин.
Р. Бр.	Кonto	Елементи	План 2016
1	2	3	4
		Пословни приходи	1.650.645.466
1.		Приход од основне делатности	1.452.445.466
1.1.	део 614	Приход од воде	1.261.794.430
1.2.	део 614	Приход од канализације	190.651.036
1.3.	део 614	Приход од пратећих делатности	158.200.000
1.4.	64	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	35.000.000
1.5.	650	Приход од закупнина	2.000.000
1.6.	659	Остали пословни приходи	3.000.000
1.7.	62	Приходи од активирања учинака и робе	2.000.000
2.	662	Финансијски приходи	23.000.000
		УКУПАН ПРИХОДИ	1.673.645.466
3.		Пословни расходи	1.532.721.863
3.1.	511	Трошкови материјала	115.000.000
3.2.	513	Трошкови горива и енергије	160.000.000
3.3.	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	834.241.863
3.4.	530	Трошкови услуга на изради учинака	14.500.000
3.5.	53120-53126	Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	6.000.000
3.6.	53121	Трошкови поштарине	5.000.000
3.7.	532	Трошкови услуга превентивног и текућег одржавања	40.000.000
3.8.	533	Трошкови закупнина	500.000
3.9.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	2.500.000
3.10.	536	Трошкови истраживања	380.000
3.11.	539	Трошкови осталих услуга	20.000.000
3.12.	540	Трошкови амортизације	170.000.000
3.13.	545 и 549	Трошкови резервисања	25.000.000
3.14.	550	Трош. непроизв. Услуга	20.000.000
3.15.	551	Трошкови репрезентације	1.600.000
3.16.	552	Трошкови премије осигурања	5.000.000
3.17.	553	Трошкови провизије банка	3.000.000
3.18.	553	- Трошкови провизије обједињене наплате	22.000.000
3.19.	554	Трошкови чланарина	5.000.000
3.20.	555	Трошкови пореза	10.000.000
3.21.	559	Остали нематеријални трошкови	75.000.000
3.22.	56	Финансијски расходи	42.000.000
3.23.	57-58	Укупни остали расходи	72.500.000
		УКУПАНИ РАСХОДИ	1.647.221.863

Приходи

Приходи од основне делатности износе 1.452.445.466 динара и чине 87% укупно планираних прихода. Овај приход је планиран на основу процењених фактурисаних количина воде и канализације и повећања просечне цене воде и канализације за 4% почев од 01.03.2016., а у складу са фискалном стратегијом РС.

Приходе од пратећих делатности чине: приходи од чишћења сливника, приходи од датих прикључака, приходи од сервисирања водомера и приходи од изградње водоводне мреже. Приходи од изградње водоводне мреже планирани су на основу процењених прихода из претходне године и инструкција добијених од оснивача.

Остале приходе чине финансијски приходи, приходи од условљених донација и приходи од сопствених учинака. Ови приходи чине 1,4% од укупних прихода.

Расходи

У структури расхода доминирају фиксни трошкови, што представља реалну карактеристику инфраструктурних система велике вредности попут ЈКП Наиссуса. У оквиру ове групе највеће учешће имају персонални трошкови и трошкови амортизације, чија ће висина бити проверена планираном проценом имовине у току 2016. године.

Највећу групу трошкова чине пословни расходи са 92% од укупних расхода.

Трошкови зарада су планирани у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада код корисника јавних средстава, а према маси из претходне године. Трошкови зарада ће бити коначно планирани када се потпише Посебан колективни уговор.

Финансијски расходи у укупним расходима учествују са 3%. Овим расходом су обухваћене обрачунате камате на дугорочне кредите који се планирају у наредној години.

Остли расходи учесвују са 4%. Ову групу расхода чине највећим делом обезвређивања потраживања од купаца за пружене услуге испоруке воде и канализације.

5.4. Расподела добити 2015 године

На крају пословне 2015 године, очекује се добитак у износу од 27.513.000 динара. Након исплате процењеног пореза на добит у износу од (нема пореза) динара, процењујемо да ће остварена добит износити 27.513.000 динара.

Одлуку о расподели добити донеће Надзорни одбор предузећа, у складу са чл. 49 Закона о јавним предузећима. Остварена добит смериће се за покриће губитака из ранијих година у укупном износу. Одлука ће бити реализована након добијања сагласности оснивача.

5.5. План добити/губитка за 2016. Годину

Одлуку о начину расподеле остварене нето добити и покрића губитка доноси Надзорни одбор предузећа, на основу чл. 49. Закона о Јавним Предузећима, а у складу са Законом о рачуноводству и ревизији, Међународним рачуноводственим стандардима, и према посебним актима Предузећа и Оснивача. Остварена нето добит усмераваће се за:

- покриће губитка из ранијих година
- уплатом оснивачу на прописан рачун јавних прихода у висини од 50% од износа који остане након покрића губитка
- повећање капитала 40% од износа који остане након покрића губитка из ранијих година
- и усклађивање зарада у складу са кретањем продуктивности рада 10% од износа који остане након покрића губитка

5.6. Извештај о токовима готовине (план 01.01 - 31.12.2016, кварталне пројекције)

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.440.000	341.250	376.250	361.250	361.250
1. Продаја и примљени аванси	3002	1.275.000	300.000	335.000	320.000	320.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	135.000	33.750	33.750	33.750	33.750
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.298.790	324.698	324.698	324.698	324.698
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	310.000	77.500	77.500	77.500	77.500
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	883.790	220.948	220.948	220.948	220.948
3. Плаћене камате	3008	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4. Порез на добитак	3009	5.000	1.250	1.250	1.250	1.250
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	70.000	17.500	17.500	17.500	17.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	141.210	16.553	51.553	36.553	36.553
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0	0

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0				
5. Примљене дивиденде	3018	0				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	60.000	20.000	25.000	15.000	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	60.000	20.000	25.000	15.000	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	60.000	20.000	25.000	20.000	20.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	350.000	300.000	50.000	0	0
1. Увећање основног капитала	3026	0				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	200.000	150.000	50.000		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	150.000	150.000			
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0				
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	422.916	287.500	58.333	39.583	37.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	150.000	150.000			
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	272.916	137.500	58.333	39.583	37.500,0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0				
5. Финансијски лизинг	3036	0				
6. Исплаћене дивиденде	3037	0				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	12.500	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	72.916	0	8.333	39.583	37.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.790.000	641.250	426.250	361.250	361.250
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.781.706	632.198	408.031	379.281	362.198

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	8.294	9.053	18.220	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	18.031	948
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	25.000	10.000	19.053	37.273	19.243,0
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	33.294	19.053	37.273	19.243	18.296

5.7. Субвенције- Закон о буџетском систему

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01- 31.12.2015. година	01.01- 31.12.2016. година	01.01- 31.03.2016. година	01.04- 30.06.2016. година	01.07- 30.09.2016. година	01.10- 31.12.2016. година
1.	ПЛАНИРАНО						
2.	УГОВОРЕНО						
3.	ПОВУЧЕНО						
	УКУПНО						
	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА						
1.	ПЛАНИРАНО						
2.	УГОВОРЕНО						
3.	ПОВУЧЕНО						
	УКУПНО						

6. Политика зарада и запошљавања

6.1. Трошкови запослених

Програмом пословања за 2016. годину планирана је исплата бруто зарада у укупном износу од 812.590.278 дин.

Трошкови запослених у РСД

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.10-31.12.2016.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	482.733.716	417.656.732	482.733.716	116.345.405	121.723.690	121.723.690	122.940.930
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	688.635.829	596.652.474	688.635.829	165.970.620	173.642.925	173.642.925	175.379.358
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	812.590.278	707.245.484	812.590.278	195.845.332	204.898.651	204.898.651	206.947.642
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	872	845	836	844	844	840	836
4.1.	- на неодређено време	788	773	765	772	772	768	765
4.2.	- на одређено време	79	71	70	71	71	71	70
4.3.	-инвалидна лица		1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	101.199	101.199	101.199	25.300	25.300	25.300	25.299
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	0						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4.106.407	9.732.275	4.106.407	1.026.602	1.026.602	1.026.602	1.026.602
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	26	5*	5	5	5	5	5
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.200.000	949.367	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.10-31.12.2016.
19	Превоз запослених на посао и са посла	30.500.000	26.803.971	30.500.000	7.625.000	7.625.000	7.625.000	7.625.000
20	Дневнице на службеном путу	2.153.577	1.550.997	2.153.577	538.394	538.394	538.394	538.395
21	Накнаде трошкова на службеном путу	2.300.000	2.300.000	2.300.000	575.000	575.000	575.000	575.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.224.527	5.224.527	5.224.527	1.306.132	1.306.132	1.306.132	1.306.131
24	Јубиларне награде	7.098.868	7.098.868	8.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
25	Број прималаца	131	131	150	38	38	38	38
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	2.917.956	2.917.956	2.917.956	729.489	729.489	729.489	729.489
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4.076.787	2.331.753	4.076.787	1.019.197	1.019.197	1.019.197	1.019.196

6.2. Динамика запошљавања

Укупан број запослених у 2015 години је 845, а њихова квалификациона, родна и старосна структура усклађена је са организацијом послова који обављају.

Процена потребног броја радника за 2016 годину је 836 запослених. Пријем нових радника вршиће се према одлуци директора предузећа, а у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања и у складу са фискалном политиком владе РС.

Број нових радника, квалификациона структура и динамика пријема усаглашена је са обимом и динамиком извођења радова на изградњи објеката комуналне инфраструктуре, чија се изградња финансира на терет буџета града за 2016. годину и објеката за чију изградњу се очекује суфинансирање од стране надлежних министарстава Републике Србије.

ЈКП "Наиссус" Ниш је организационо технички и кадровски спремно да у планираним роковима изведе неопходне радове, на изградњи тих објеката у складу са правилима струке и стандардима за ову врсту радова. Извођење ових радова биће поверено предузећу на основу Одлуке о поверавању послова Скупштине града, као и у поступку спровођења поступка Јавних набавки од стране надлежних институција.

*Број ангажованих радника по уговорима о привременим и повереним пословима у току године варирао је зависно од потребе посла а износио је максимално 26 радно ангажованих лица.

Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	845		Стање на дан 30.06.2016. године	844
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	1	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	4
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.	пензија	1	3.	пензија	4
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	0
7.	повећање обима послова		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2016. године	844		Стање на дан 30.09.2016. године	840
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	844		Стање на дан 30.09.2016. године	840
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	0	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	4
2.	навести основ		2.	истек уговора	1
3.			3.	пензије	3
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	0	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	0
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2016. године	844		Стање на дан 31.12.2016. године	836

6.3. Планирана структура запослених

6.3.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/ Служба/ Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређ. време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016	Остварено 31.12.2015	План 31.12.2016
1	Послови руководства на нивоу предузећа	9	10	9	1	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10
2	Сектор за производњу и дис. Воде	57	114	111	3	16	16	2	2	11	11	30	30	46	44	0	0	9	9	114	112
3	Сектор одржавања вод. и канал. мреже	65	195	166	29	5	5	4	4	16	16	23	22	83	83	1	1	63	62	195	193
4	Сектор инвестиција и развоја	43	62	62	0	25	25	7	7	1	1	27	27	2	2	0	0	0	0	62	62
5	Сектор санитарне кон. са лабораторијом	29	41	39	2	15	14	0	0	1	1	20	20	0	0	0	0	5	5	41	40
6	Сектор наплате	22	109	98	10	12	12	10	10	1	1	58	57	23	23	0	0	5	5	109	108
7	Сектор заједничких служби	56	129	113	17	10	10	11	11	7	5	36	36	34	34	0	0	31	31	129	127
8	Финансијски сектор	36	43	39	4	13	13	4	4	0	0	26	26	0	0	0	0	0	0	43	43
9	Правни сектор	32	78	74	4	13	13	6	6	0	0	12	12	9	9	0	0	38	38	78	78
10	Сектор за односе са јавношћу	13	22	22	0	7	7	1	1	1	1	11	11	2	2	0	0	0	0	22	22
11	Сектор за информационе технологије	24	35	33	2	14	14	4	3	2	2	12	12	1	1	0	0	2	2	35	34
12	Служба за управљање и контролу система квалитета	5	7	7	0	2	2	0	0	2	2	1	1	1	1	0	0	1	1	7	7
	УКУПНО	391	845	773	72	142	141	49	48	42	40	256	254	201	199	1	1	154	153	845	836

Подаци дати у табели бр.6.3.1. преузети су из Правилника о организацији и систематизацији послова, у јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш, бр. 12435/1-2 од 16.12.2009. године, уређене су:

- 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 рада послодавца.

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

6.3.2. Квалификациона, старосна структура и по времену проведену у радном односу

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Р. Бр	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.	Р. Бр	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.	Р. Бр	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.
1	ВСС	142	141	1	До 30 година	76	63	1	До 5 година	110	113
2	ВС	49	48	2	30 до 40 година	225	241	2	5 до 10	96	94
3	ВКВ	42	40	3	40 до 50	278	275	3	10 до 15	105	103
4	ССС	256	254	4	50 до 60	223	222	4	15 до 20	104	104
5	КВ	201	199	5	Преко 60	43	35	5	20 до 25	165	165
6	ПК	1	1		УКУПНО	845	836	6	25 до 30	102	102
7	НК	154	153		Просечна старост	44,52	44,38	7	30 до 35	98	98
	УКУПНО	845	836					8	Преко 35	65	57
									УКУПНО	845	836

6.3.3. Запосленост по месецима

2015. година

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	391	809	780	29
II	391	800	780	20
III	391	815	779	36
IV	391	819	779	40
V	391	817	778	39
VI	391	818	776	42
VII	391	823	776	47
VIII	391	827	777	50
IX	391	827	777	50
X	391	825	775	50
XI	391	823	773	50
XII	391	845	773	72
УКУПНО				

2016. година

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	391	845	773	72
II	391	844	772	72
III	391	844	772	72
IV	391	844	772	72
V	391	844	772	72
VI	391	844	772	72
VII	391	844	772	72
VIII	391	841	769	72
IX	391	840	768	72
X	391	840	768	72
XI	391	838	766	72
XII	391	836	765	71
УКУПНО				

6.4. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

6.4.1. Процена исплате зарада у 2015 години и план у 2016 години пре и после примене Закона

2016. година

МЕСЕЦ	ПЛАНИРАН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ НА НЕУМАЊЕНУ ОСНОВИЦУ	ПЛАНИРАН БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАНИРАН БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАНИРАН ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 4-5
1	2	3	4	5	6
ЈАНУАР	63.759.366	59.016.313	63.759.366	59.871.582	3.887.784
ФЕБРУАР	64.141.581	56.868.952	64.141.581	60.230.491	3.911.090
МАРТ	67.944.385	55.833.015	67.944.385	63.801.415	4.142.970
АПРИЛ	68.299.551	57.140.830	68.299.551	64.134.925	4.164.626
МАЈ	68.299.551	56.165.665	68.299.551	64.134.925	4.164.626
ЈУН	68.299.551	57.090.498	68.299.551	64.134.925	4.164.626
ЈУЛ	68.299.551	57.430.286	68.299.551	64.134.925	4.164.626
АВГУСТ	68.299.551	56.196.311	68.299.551	64.134.925	4.164.626
СЕПТЕМБАР	68.299.551	56.817.513	68.299.551	64.134.925	4.164.626
ОКТОБАР	68.982.547	56.721.006	68.982.547	64.776.275	4.206.272
НОВЕМБАР	68.982.547	68.982.547	68.982.547	64.776.275	4.206.272
ДЕЦЕМБАР	68.982.547	68.982.547	68.982.547	64.776.275	4.206.272
УКУПНО	812.590.279	707.245.484	812.590.279	763.041.863	49.548.416

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

2015. година

ИСПЛАТА 2015.	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	809	49.786.165	61.540	808	49.619.425	61.410	0	0		1	166.740	166.740
II	800	47.977.722	59.972	799	47.813.775	59.842	0	0		1	163.947	163.947
III	815	47.102.460	57.794	798	46.406.154	58.153	16	521.884	32.618	1	174.421	174.421
IV	819	48.204.290	58.857	798	47.057.842	58.970	20	972.195	48.610	1	174.252	174.252
V	817	47.380.939	57.994	796	46.695.487	58.663	20	512.646	25.632	1	172.806	172.806
VI	818	48.163.340	58.879	794	46.865.586	59.025	23	1.126.048	48.959	1	171.705	171.705
VII	823	48.451.178	58.871	794	47.541.291	59.876	28	736.684	26.310	1	173.203	173.203
VIII	827	47.407.124	57.324	794	46.428.686	58.474	32	806.421	25.201	1	172.017	172.017
IX	827	47.934.933	57.962	794	46.142.796	58.114	32	1.619.033	50.595	1	173.105	173.105
X	825	47.855.315	58.006	792	46.825.947	59.124	32	855.637	26.739	1	173.732	173.732
XI	823	58.193.163	70.709	790	54.417.384	68.883	32	3.596.743	112.398	1	179.036	179.036
XII	823	58.195.846	70.712	790	54.419.893	68.886	32	3.596.909	112.403	1	179.044	179.044
УКУПНО	9.826	596.652.474	728.623	9.547	580.234.267	729.419	267	14.344.200	509.464	12	2.074.007	2.074.007
ПРОСЕК	819	49.721.040	60.719	796	48.352.856	60.785	22	1.195.350	50.946	1	172.834	172.834

* старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

2016. година

ПЛАН 2016.	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	845	54.033.361	63.945	822	52.726.971	64.145	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
II	844	54.357.272	64.404	821	53.050.882	64.617	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
III	844	57.579.987	68.223	821	56.273.597	68.543	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
IV	844	57.880.975	68.579	821	56.574.585	68.909	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
V	844	57.880.975	68.579	821	56.574.585	68.909	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
VI	844	57.880.975	68.579	821	56.574.585	68.909	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
VII	844	57.880.975	68.579	821	56.574.585	68.909	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
VIII	841	57.880.975	68.824	818	56.574.585	69.162	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
IX	840	57.880.975	68.906	817	56.574.585	69.247	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
X	840	58.459.786	69.595	817	57.153.396	69.955	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
XI	838	58.459.786	69.761	815	57.153.396	70.127	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
XII	837	58.459.786	69.844	814	57.153.396	70.213	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569
УКУПНО	10.105	688.635.828	817.820	9.829	672.959.143	821.646	264	13.449.857	611.357	12	2.226.828	2.226.828
ПРОСЕК	842	57.386.319	68.152	819	56.079.929	68.471	22	1.120.821	50.946	1	185.569	185.569

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

6.5. Критеријуми за утврђивање накнада органима управе и надзора

Председник и чланови Надзорног одбора, предузећа, имају право на месечну накнаду у нето износу у складу са Одлуком Скупштине града Ниша о висини накнаде за рад у Надзорним одборима јавних предузећа чији је оснивач Град Ниш, бр. 06-48/2014-39-02 од 03.02.2014. године (Сл. лист града Ниша 6/2014). На основу ове одлуке председнику се исплаћује накнада у нето износу од 20.000 динара месечно а члановима Надзорног одбора п 15.000 у нето износу месечно).

У складу са чл. 19. Закона о јавним предузећима и наведене одлуке Скупштине града Ниша, чланови Надзорног одбора имају право на променљиви део накнаде, који је везан за допринос Надзорног одбора у остваривању Програма пословања, у смислу да је предузеће у пословној години остварило нето добит.

Висина променљивог, дела накнаде, обрачунава се и исплаћује у висини до 20% од укупно исплаћене фиксне накнаде у години у којој је предузеће остварило добит.

Маса за исплату зарада директора садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених за 2016. годину у укупном износу од 2.226.828 дин. Исплата зарада директора вршиће се у оквиру исплате обрачунатих зарада запосленима, а на основу утврђене цене рада за месец и коефицијента сложености посла, а у зависности од пословно финансијских резултата.

Планиране накнаде члановима Надзорног одборау бруто износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада члана	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
II							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
III							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
IV							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
V							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VI							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VII							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VIII							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
IX							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
X							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
XI							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
XII							3	329.747	140.506	235.285	47.231	329.747	3	329.747
УКУ- ПНО							3	1.200.000	401.582	583.386	308.307	1.200.000	3	1.200.000
ПРО- СЕК							3	100.000	33.465	48.616	25.692	100.000	3	100.000

Планиране накнаде члановима Надзорног одбора у нето износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада члана	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
II							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
III							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
IV							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
V							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VI							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VII							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VIII							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
IX							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
X							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
XI							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
XII							3	208.000	59.600	88.800	59.600	208.000	3	208.000
УКУ- ПНО							3	758.000	224.600	308.800	224.600	758.000	3	758.000
ПРО- СЕК							3	63.167	18.717	25.733	18.717	63.167	3	63.167

7. Инвестиције

7.1. План инвестиционих улагања у периоду 2015 - 2018 (у хиљадама динара)

у хиљадама динара

Р.бр	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Планирано у 2015 год.	Процена реализације у 2015 год.	План за 2016 год.	План за 2017 год.	План за 2018 год.	План након 2018 год.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Елаборати о успостављању зона санитарне заштите	Сопствена средства	2016	2017	10.000	5.000		5.000	5.000		
2	Детаљна хидрогеолошка истраживања изворишта Медијана ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода	Сопствена средства	2016	2017	1.800	900		900	900		
3	Пројекат трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта "Медијана"	Сопствена средства	2016	2016	6.000				6.000		
4	Предходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник)	Сопствена средства	2014	2016	2.850		2.050	800			
5	Предходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Дивљана и Коритница)	Сопствена средства	2015	2016	2.210	3.000	800	1.410			
6	Израда Генералних пројеката са претходном студијом оправданости за изградњу малих постројења за пречишћавање употребљених вода	Сопствена средства	2015	2017	3.320	1.200	480	1.640	1.200		
7	Израда студије одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша	Средства Буџета	2016	2018	6.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
8	Трајно осигурање капацитета и квалитета изворишта "Медијана"	Сопствена средства	2016	2016	39.600	28.000		25.000	14.600		
9	Санација каптаже Пештер	Сопствена средства	2015	2016	26.840	9.000	5.900	20.940			
10	Реконструкција пумпних станица у систему НИВОС-а	Средства Буџета	2016	2016	44.000	44.000		14.000	15.000	15.000	
11	Истражни и припремни радови на локацији резервоара Бубањ	Сопствена средства	2016	2016	2.640			240	2400		
12	Заштита изворишта Медијана	Сопствена средства	2016	2016	2.904	2.904		2.904			
13	Адаптација дела објекта "Гараже са пратећим садржајем" у просторије за смештај радника	Сопствена средства	2016	2016	15.840			7.000	8.840		
14	Изградња 4 соларне електране на крововима објеката на изворишту Медијана на основу предходне студије оправданости са генералним	Сопствена средства	2016	2016	25.000				12.500	12.500	

у хиљадама динара

Р.бр	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Планирано у 2015 год.	Процена реализације у 2015 год.	План за 2016 год.	План за 2017 год.	План за 2018 год.	План након 2018 год.
	пројектом										
15	Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС као и санација заштите цевовода у кориту река	Сопствена средства	2015	2016	13.100	8.000	4.100	6.000	3.000		
16	Санација мокрог чвора на Медијани	Сопствена средства	2016	2016	200	0	0	200			
17	Израда асвалтне стазе од мале капије до радионице	Сопствена средства	2016	2016	900	0	0	900			
18	УКУПНО				203.204	104.004	13.330	88.934	71.440	29.500	0

7.2. План инвестиционих улагања у 2016 години

Р.бр	Назив инвестиционог улагања	План за 2016 год.	01.01-31.03. 2016 год.	01.04-30.06. 2016 год.	01.07-30.09. 2016 год.	01.10-31.12. 2016 год.
1	2	3	4	5	6	7
1	Елаборати о успостављању зона санитарне заштите	5.000		1.500	1.750	1.750
2	Детаљна хидрогеолошка истраживања изворишта Медијана ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода	900		300	300	300
3	Пројекат трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта "Медијана"	0			0	0
4	Предходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник)	800		300	300	200
5	Предходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Дивљана и Коритница)	1.410	710	700		
6	Израда Генералних пројеката са претходном студијом оправданости за изградњу малих постројења за пречишћавање употребљених вода	1.640	440		600	600
7	Израда студије одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша	2.000			1.000	1.000
8	Трајно осигурање капацитета и квалитета изворишта "Медијана"	25.000	5.000	10.000	10.000	0
9	Санација каптаже Пештер	20.940	10.940	10.000		
10	Реконструкција пумпних станица у систему НИВОС-а	14.000		5.000	5.000	4.000
11	Истражни и припремни радови на локацији резервоара Бубањ	240				240
12	Заштита изворишта Медијана	2.904			2.904	
13	Адаптација дела објекта "Гараже са пратећим садржајем" у просторије за смештај радника	7.000			5.000	2.000

Р.бр	Назив инвестиционог улагања	План за 2016 год.	01.01-31.03. 2016 год.	01.04-30.06. 2016 год.	01.07-30.09. 2016 год.	01.10-31.12. 2016 год.
14	Изградња 4 соларне електране на крововима објеката на изворишту Медијана на основу предходне студије оправданости са генералним пројектом	0		0	0	0
15	Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС као и санација заштите цевовода у кориту река	6.000		2.000	2.000	2.000
16	Санација мокрог чвора на Медијани	200		200		
17	Израда асвалтне стазе од мале капије до радионице	900		900		
18	УКУПНО	88.934	17.090	30.900	28.854	12.090

ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ У ПЛАНУ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА У ПЕРИОДУ 2016-2018 ГОДИНА

ИЗРАДА ПРОЈЕКТНЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ

1. Елаборат о успостављању зона санитарне заштите
2. Детаљна хидрогеолошка истраживања изворишта Медијана ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода
3. Пројекат трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта Медијана
4. Претходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник)
5. Претходна студија оправданости са израдом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Дивљана и Коритница)
6. Израда Генералних пројеката са претходном студијом оправданости за изградњу малих постројења за пречишћавање употребљених вода
7. Израда студије одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша

ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ:

1. Елаборат о успостављању зона санитарне заштите

(2016 /5.000.000-2017 /5.000.000)

Законска регулатива предвиђа одређивање зона санитарне заштите водних објеката.

Елаборатом о успостављању зона санитарне заштите се прописује спровођење мера заштите подручја на којима се налазе изворишта, која се по количини и квалитету могу користити или се користе за снабдевање становништва водом за пиће а која морају бити заштићена од намерног или случајног загађивања и других утицаја.

Елаборат о успостављању зона санитарне заштите је неопходан услов за водну дозволу.

2. Детаљна хидрогеолошка истраживања изворишта Медијана ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода

(2016 / 900.000 – 2017 / 900.000)

Решења о разврстаним резервама подземних вода за извориште Медијана неопходно је урадити по налогу инспекције заштите животне средине од 08.03.2017. год. , по коме су урађена детаљна хидрогеолошка истраживања подземних вода, склопљени елаборати и добијена Решења свих изворишта у склопу NIVOS-а. сем изворишта Медијане. Решења су неопходна у процесу добијања водних дозвола изворишта.

3. Пројекат трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта Медијана

(2017 / 6.000.000)

Извориште Медијана заједно са фабриком воде је врло битан део Нишког водоводног система. Извориште Медијана у садашњем обухвату и структури изграђено је 1979.год. Спровођењем опсежних техничких мера заштите 1994.год. заштићено од утицаја отпадних вода ЕИ, а реконструкцијама на инфилтрационим и водозахватним објектима (бунарима) 1995. год. оспособљено за мах могући капацитет од 620 л/сец. Сада у годишњем билансу, степен искоришћености инсталисаног капацитета је 20-30%.

У преходним годинама реализован је пројекат покривања предтремана на изворишту Медијана, вредности 45.000.000 динара, који је финансиран из средстава Републичке дирекције за воде (80%) и сопствених средстава (20%). И поред тога чињеница је да је извориште и објекти у његовом оквиру, по питању улагања у редовно одржавање већ дуже запостављено због недостатка средстава што може резултирати озбиљним угрожавањем водоснабедевања Града у периодима велике потрошње и хаваријским условима.

Због горе наведених чињеница потребно је урадити пројектну документацију (за почетак Генерални пројекат) која би показала које акције и мере треба предузети у сврху трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта Медијана.

4. Претходна студија оправданости са изградом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник)

(2015 / 2.050.000 – 2016 / 800.000)

У току 2014 године је покренута јавна набавка за израду Предходне студије оправданости са изградом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник), реализација ове набавке је још у току, очекује се завршетак у 2016 години.

5. Претходна студија оправданости са изработом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Дивљана и Коритница)

(2015 / 800.000 – 2016 / 1.410.000)

Последњих година расте интерес за производњу електричне енергије из обновљивих извора енергије.

ЕУ је током 2007. године дефинисала комбиновани циљ за државе чланице који подразумева да до краја 2020. године 20% целокупно потрошене енергије мора потицати из обновљивих извора енергије, а у складу са тим је и Влада Републике Србије поставила сопствене циљеве за повећање производње електричне енергије произведене из обновљивих извора.

Имајући у виду све горе наведено у ЈКП "Наиссус" је разматрана могућност искоришћења енергије воде у нишком водоводном систему.

Велики део система је гравитациони. Изворишта су на великој надморској висини па се у мрежи јављају велики притисци. Због тога су на доводним цевоводима ради заштите цевовода и безбедног водоснабдевања изграђене прекидне коморе у којима се обарањем притиска на жалост, уништава и одређена количина енергије воде.

Ову енергију је могуће искористити уградњом хидроагрегата у постојеће цевоводе и друге елементе система водоснабдевања. Мини хидроелектране могу послужити у такве сврхе, уз додатну корист која произилази из производње електричне енергије као споредног ефекта.

Прошле године је покренута јавна набавка за изradу Предходне студије оправданости са изработом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС (Виник и Чукљеник), реализација ове набавке је још у току.

Потребно је још урадити Предходну студију оправданости са изработом пројектне и потребне пратеће документације за изградњу мини хидроелектрана за још две локације на систему НИВОС (Дивљана и Коритница).

6. Израда Генералних пројеката са претходном студијом оправданости за изградњу малих постројења за пречишћавање употребљених вода

(2015 / 480.000 – 2016 / 1.640.000 – 2017 / 1.200.00)

Према планској документацији, унутар граница подручја плана, за насеља која не могу бити сагледана кроз центарлно градско постројење планирана су локална постројења за пречишћавање употребљених вода.

Локална постројења концепцијски треба решити тако да задовоље све законске услове за оваква постројења, потребе и неопходне услове заштите животне средине, нарочито водећи рачуна о заштити подземних вода, реципијента и земљишта.

Са аспекта заштите животне средине, у циљу очувања, свака активност мора бити планирана и спроведена на начин да прузрокује најмању могућу промену у животној средини и да представља најмањи ризик по животну средину и здравље људи.

7. Израда студије одвођења атмосферских вода на подручју Града Ниша

(2016 / 2.000.000 - 2017 / 2.000.000 - 2018 / 2.000.000)

Постојећи канализациони систем града Ниша је највећим делом изграђен по општем систему, са заједничким одвођењем употребљених, индустријских и атмосферских вода. Ово се пре свега односи на централно градско подручје где постоји велики број главних колектора великих димензија. Нова стамбена насеља изван централног градског подручја се изводе по сепаратном систему са основним концептом повезивања и обједињавања у јединствену функционалну целину, са циљем да се све отпадне воде града доведу до централног градског постројења за пречишћавање.

У циљу растерећења канализационог систем, где год је могуће, потребно је изградити сепаратни канализациони систем и на тај начин смањити уливање атмосферских вода у колекторе општег система.

Овим би се такође смањила количина воде која се одводи на централно постројење за пречишћавање отпадних вода.

Обзиром на горе описани проблем, и решење истог потребно је изградити **Студију одвођења атмосферских вода на подручју града Ниша.**

ИЗГРАДЊА ОБЈЕКТА ВОДОСНАБДЕВАЊА И КАНАЛИСАЊА

ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ СТАВКИ:

8. Трајно осигурање капацитета и квалитета изворишта Медијана

(2016 / 25.0000.000 - 2017 / 14.600.000)

Извориште Медијана заједно са фабриком воде је врло битан део Нишког водоводног система. Извориште како по својој структури, тако и по локацији представља спецификум. Наиме, природни услови, који доминирају у овом подручју, наметнули су решење вештачког прехранивања издани, тако да се инфилтрирана вода у подземљу, као моћном биохемијском реактору, задржава 12-20 дана, чиме добија особине стандардне подземне воде без гвожђа и мангана.

Овакав технолошки процес третмана воде са прехранивањем издани није структура која се често среће у системима водоснабдевања, посебно у градском језгру.

Извориште Медијана у садашњем обухвату и структури изграђено је 1979.год, спровођењем опсежних техничких мера заштите 1994.год. заштићено од утицаја отпадних вода ЕИ, реконструкцијама на инфилтрационим и водозахватним објектима (бунарима) 1995. год. оспособљено за тах могући капацитет од 620 l/сек. Сада у годишњем билансу, степен искоришћености инсталисаног капацитета је 20-30%.

У преходним годинама реализован је пројекат покривања предтремана на изворишту Медијана, вредности 45.000.000 динара, који је финансиран из средстава Републичке дирекције за воде (80%) и

сопствених средстава (20%). И поред тога чињеница је да је извориште и објекти у његовом оквиру, по питању улагања у редовно одржавање већ дуже запостављено због недостатка средстава што може резултирати озбиљним угрожавањем водоснабдевања Града у периодима велике потрошње и хаваријским условима.

Зато је потребно одмах, а најкасније почев од 2015.год. усмерити обимне инвестиционе акције за реализацију пројекта под називом "Трајно осигурање капацитета и квалитета изворишта Медиана".

Предрачунска вредност за завршетак свих активности је 850.000.000 динара. Овако велика улагања морају да се реализују фазно по подпројектима у неколико наредних година, а за 2016. годину планирана су улагања од 25.600.000 динара и за 2017. годину још 14.600.000 динара.

9. Санација каптаже Пештер

(2015 / 5.900.000 - 2016 / 20.940.000)

Из Моравског система снабдевају се сеоска насеља: Миљковац, Паљина, Берчинац, Г.Топоница, Доња Топоница, Доња Трнава, Мезграја, Вртиште, Трупале, Суповац и део насеља Велики Дреновац (Китице).

У случају смањене издашности или замућења Моравског система, снабдевање ових насеља врши се из система НИВОС.

У циљу подизања степена сигурности и смањењу цене одржавања у Моравском водоводном систему потребно је извршити санацију каптаже Пештер уз изградњу заштитног зида и пешачког моста до каптаже. Главни довод Пештер-Седло је вођен долином Крављанске реке, на појединим деловима заштита и осигурање цевовода је оштећена па је потребно извршити реконструкцију и измештање трасе и осигурање обала.

Радови започети у 2015 години, односе се на : санацију каптажне грађевине на изворишту, израду заштитног зида и изградњу пешачког моста преко Топоничке реке, а наставк се планира за 2016 години.

10. Реконструкција пумпних станица у систему НИВОС-а

(2016 / 14.000.000 – 2017 / 15.000.000 – 2018 / 15.000.000)

Град Ниш (као и део насеља општина Бела Паланка и Бабушница) за водоснабдевање становништва и индустрије користи воду из водоводних система „Медиана“, „Студена“, „Моравски“ 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. За сваког корисника су пројектом предвиђени независни пумпни агрегати смештени у пумпним станицама Љуберађа и Бабушница.

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

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

11. Истражни и припремни радови на локацији резервоара Бубањ

(2016 / 240.000 – 2017 / 2.400.000)

Позиција подразумева истражне и припремне радове на локацији будућег резервоарског комплекса на Бубњу. Ради се о изузетно важном објекту за водоснабдевање свих грађана у конзумном подручју града Ниша и околине. Поред основне улоге у дистрибуцији воде у смислу изравњавања неравномерности у потрошњи, овај објекат представља интегрални део вишенаменског водопривредног система "Селова-Ниш" и има улогу директног прихвата воде из овог правца.

У претходном периоду је припремљена пројектно-техничка документација до нивоа Главног пројекта, према којој се у првој фази планира изградња две коморе укупне запремине 7.500 м³ са припадајућим пратећим објектима.

12. Заштита изворишта Медијана

(2016 / 2.904.000)

Реализација радова које подразумева ова позиција је један од услова за добијање водне дозволе за извориште Медијана. Неопходна је изградња објеката - боксова за отпадни материјал у циљу

заштите изворишта Медијана од потенцијалних унутрашњих загађивача по захтеву водопривредног инспектора.

13. Адаптација дела објекта "Гараже са претећим садржајем" у просторије за смештај радника

(2016 / 7.000.000 – 2017 / 8.840.000)

Потребно је адаптирати део гаража у просторије за смештај радника у којима би се радници, који раде на одржавању водоводне и канализационе мреже, пресвлагали и где би боравили када нису на терену.

14. Изградња 4 соларне електране на крововима објеката на изворишту Медијана на основу претходне студије оправданости са генералним пројектом

(2017 / 12.500.000 – 2018 / 12.500.000)

Обновљиви извори енергије су извори енергије који се налазе у природи и обнављају се у целисти или делимично. Један од најчешће коришћених обновљивих извора је сунчева енергија. Од великог је значаја изградња електрана на енергију сунчевог зрачења-малих соларних електрана и производња електричне енергије на тај начин.

Енергетска ефикасност и коришћење обновљивих извора енергије су одлуком о утврђивању Стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2015. године представљени као приоритет.

Законом о енергетици прописана је могућност увођења и коришћења обновљивих извора енергије као и подстицајне мере, а све у циљу повећања енергетске ефикасности.

Влада Републике Србије је прихватила одлуку Министарског савета Енергетске заједнице о промоцији обновљиве енергије кроз транспозицију Директиве 2009/28/ЕЦ о обновљивим изворима енергије, којом је постављен циљ да се повећа учешће обновљиве енергије у укупној потрошњи финалне енергије на 27% у 2020. години са 21,2% у референтној, 2009. години.

Откуп произведене електричне енергије из малих соларних електрана по повлашћеним тзв. феед-ин тарифама у Србији постоји још од 2009. године. Услед динамичних промена инвестиционих улагања у изградњу соларних електрана, максимална укупна инсталисана снага електрана за које се може стећи статут повлашћеног произвођача електричне енергије (Уредба о условима стицања статуса повлашћеног произвођача електричне енергије, „Службени гласник РС”, број 8/13, 70/2014) утврђује се једном годишње.

Могућност добијања Статуса повлашћеног произвођача електричне енергије је највећа за МСЕ на објекту инсталисане снаге до 30кWп и уз податак да је откупна цена произведене електричне енергије за ту категорију највећа, препорука инвеститору је да на својим објектима, који су за то погодни (корисна површина, нагиб и оријентација) изгради управо МСЕ инсталисане снаге до 30 kWп.

Разматрана је локација-објекти на парцели ЈКП „Наиссус“ (извориште Медијана) за изградњу малих соларних електрана. Изабрана су четири објекта која имају повољне кровне површине, са аспекта корисног простора, нагиба и оријентације:

- објекат 1: Гараже у комплексу изворишта Медијана

- објекат 2: Медиана II фаза (радионица)
- објекат 3: Административно управна зграда
- објекат 4: Реконструкција објеката за флокулацију, таложење и филтрирање

Изабране су површине дела кровова које имају довољну површину за постављање ПВ панела максималне инсталисане снаге до 30 kWп, чија оријентација и нагиб дају највећу производњу електричне енергије.

15. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС-а као и санација заштите цевовода у кориту река

(2015 / 4.100.000 -2016 / 6.000.000 – 2017 / 3.000.000)

Ова позиција подразумева низ акција које се морају спровести у току наредне године на извориштима у систему НИВОС-а како не би дошло до већих оштећења а самим тим и хаварија које би угрозиле уредно водоснабдевање.

Радови на санацији обалоутврдног зида од камена уз и око каптажа и поткопане темеље и део срушеног зида од стране великих вода започети у 2015 год. Уговорени камени радови на локацији Љуберађа, Мокра, Крупац и Коритница. У току су радови на локацији Љуберађа, а наставак се планира за 2016-2017 годину.

16. Санација мокрог чвора на Медијани

(2016 / 200.000)

Потребно је извршити санацију мокрог чвора у административно управној згради -технички сектор на локацији Медијана.

17. Израда асвалтне стазе од мале капије до радионице

(2016 / 900.000)

Потребно је асвалтирање пешачке стазе на локацији Медијана , од мале капије до радионице.

8. Задуженост

8.1. План доспећа кредитних обавеза и план отплата у 2016. години по кредиторима

Инострани кредитори

у хиљаде дин.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2015__.								
	Кредит	Гаранција Град/Република						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2016__.								
	Кредит	Гаранција Град/Република						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2016__.								
	Кредит	Гаранција Град/Република						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2016__.								
	Кредит	Гаранција Град/Република						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016__.								
	Кредит	Гаранција Град/Република						

Домаћи кредитори

у хиљаде дин.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2015.								
385.417	Кредит	Гаранција Град/Република						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2016.								
397.917	Кредит - дугорчни	Менице	137.500	6.073	143.573			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2016.								
369.584	Кредит - дугорчни	Менице	78.333	3.944	82.277			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2016.								
441.251	Кредит - дугорчни	Менице	118.334	2.861	121.195			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.								
362.500	Кредит - дугорчни	Менице	37.500	2.244	39.744			

8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ	
		Ненапл. Потраж.	Неизм. обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизм. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизм. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизм. Обавезе	Ненапл. Потраж.	Неизм. Обавезе
1	Физичка лица	956.646.350		912.355.986		936.910.951		955.649.170		974.762.153	
2	Привредни субјекти	553.343.069	90.000.000	564.487.632	95.000.000	561.152.034	120.000.000	572.375.075	130.000.000	583.822.576	90.000.000
3	Привредна друштва са већинским државним власништво м							0		0	
4	Државни органи и органи локалне власти	19.547.826		16.400.000		20.531.597		20.942.229		21.361.074	
5	Установе (здравство, образовање, култура,)	107.093.815		67.433.540		75.277.487		76.783.037		78.318.697	
6	Остало							0		0	
	УКУПНО	1.636.631.060	90.000.000	1.560.677.158	95.000.000	1.593.872.069	120.000.000	1.625.749.510	130.000.000	1.658.264.501	90.000.000

9. Набавка добара, радова и услуга

9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	План 2015	Реализација 2015	План 2016.	01.01.- 31.03.2016	01.04.- 30.06.2016	01.07.- 30.09.2016.	01.10.- 31.12.2016.
1.	Добра	627.385.000	252.171.839	313.000.000	78.250.000	78.250.000	78.250.000	78.250.000
2.	Услуге	152.861.500	93.796.739	121.480.000	30.370.000	30.370.000	30.370.000	30.370.000
3.	Радови	98.520.000	7.395.230	11.000.000	2.750.000	2.750.000	2.750.000	2.750.000
4.	Укупно	878.766.500	353.363.808	445.480.000	111.370.000	111.370.000	111.370.000	111.370.000

На основу очекиваног прилива средстава од продаје роба и услуга у 2016. години и проценом расхода, утврђено је да се за набавку добара, услуга и радова неопходних за остваривање циљева који су дефинисани програмом пословања за 2016 годину, могуће планирати средства у износу од 445.480.000 динара и то:

- За добра 313.000.000 која обухватају: трошкове материјала за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже и других објеката за водоснабдевање, трошкове горива и енергије и набавку основних средстава за вршење делатности
- За услуге у износу 121.480.000, који обухватају: транспортне, телефонске, услуге превентивног одржавања, трошкове истраживања, трошкови анализа вода и друге услуге
- За радове у износу од 11.000.000, који обухватају радове предвиђене у делу инвестиција програма пословања.

Детаљан план јавних набавки у складу са статутом доноси Надзорни одбор предузећа у складу са одредбама Законом о јавним набавкама.

Надзорни одбор ће у складу са Законом о јавним набавкама донети план јавних набавки за 2016. Годину, којим ће прецизно у смислу чл. 51 поменутог закона бити дефинисан:

- Редни број јавне набавке
- Предмет јавне набавке
- Процењена вредност јавне набавке
- Врсту поступка јавне набавке
- Оквирни датум покретања поступка
- Оквирни датум закључења уговора
- Оквирни рок трајања уговора.

9.2. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију

у динарима

Р.бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1.200.000	1.200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
3.	Хуманитарне активности	600.000	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4.	Спортске активности	900.000	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
5.	Репрезентација	1.600.000	1.600.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6.	Реклама и пропаганда	2.500.000	2.500.000	650.000	650.000	650.000	650.000
7.	Активности репрезентативних синдиката	900.000	1.200.000		300.000	600.000	300.000

Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду планирају се према посебном елаборату руководиоца за односе са јавношћу. У складу са планираним резултатима дефинишу се намене, облици улагања и начин спровођења. Одлуку о појединачим улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор Предузаћа 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 опредељена средства за 2016 год. Износе до 2.500.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију планирају се на основу очекиваног броја пословних догађаја, посета пословних партнера, активности Удружења водовода и канализације, јубилеја предузећа и јубилеја добровољних давалаца крви, традиционалних сусрета 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 2016 год. Износе до 1.600.000 дин.

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 предузаћа ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицај истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову намену износи до 900.000 дин.

Критеријуми за коришћење средстава за рекреативно-спортске активности запослених радника у организацији репрезентативних синдиката у предузећу. Одлуку о појединачним улагањима у оквиру планираног износа доноси Директор предузећа сразмерно броју чланова синдиката ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода и утицаја истих на пословање предузећа. Планирани износ за ову намену износи до 1.200.000 дин.

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

- донације физичким и правним лицима до 1.200.000 динара
- хуманитарне активност до 600.000 дин

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

10. Елементи за целовито сагледавање цена и политика цена

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 ситему „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 2016. 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;

Остваривање ових циљева може се обезбедити у року од неколико година. Због тога ће се достизање економских цена обезбедити постепеним повећањем цена за категорију „домаћинства“ у складу са фискалном стратегијом Републике Србије за 2016. са пројекцијама за 2017. и 2018. годину, са применом од 01.03.2016. год. Уз задржавање цена за „остале кориснике“ на достигнут ниво.

Током 2016. године, извршиће се припреме, за стварање правног основа, за увођење фиксне накнаде, која би се користила за одржавање погонске спремности објеката за водоснабдевање. Висина фиксне накнаде, биће одређена у зависности од величине водомера, независно од потрошње. Наплата фиксне накнаде чија висина је везана за величину водомера, је пракса у многим европским земљама.

Одлуку о увођењу накнаде донеће Надзорни одбор предузећа уз сагласност оснивача.

11. Управљање ризицима

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

Овим актом дефинисан је оквир за утврђивање, процену поступање и извештавање о ризицима, а ради умањење 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 финансијским ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Неопходно је јасно апострофирање финансијских ризика који су обухваћени Програмом пословања за 2016. годину и то:

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

Ценовни ризик

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

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

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

Због коришћења кредита за текућу ликвидност, дугорочних кредита за инвестиције и сл. предузеће је изложено и ризику камата. На избегавање и ублажавање овог ризика, предузеће утиче кроз поступак јавних набавки, избором понуђача са најнижом каматом и најповољнијим осталим трошковима издавања кредита и тиме избегава ризик да постоје одређени трошкови кредита који су непознати приликом закључења уговора. Спровођењем

поступка јавних набавки у области финансијских услуга, предузеће добија повољније каматне стопе као и остале услове кредитирања.

Ризик ликвидности

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

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

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

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

Ризик новчаног тока

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

Кредитни ризик

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

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

12.Индикатори перформанси

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

У наредној табели, дефинисани индикатори, дати су на основу података из биланса стања и биланса успеха, процењених за 2015. и планиранх за 2016. годину.

Назив индикатора	Опис индикатора	Процена 2015	План 2016
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ			
Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	0,67	1,14
Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткорочне обавезе	0,53	0,89
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ			
Задуженост	укупан дуг/укупна средства	0,48	0,42
Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	0,93	0,71
Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камату	1,68	20,14
Коефицијент финансијске стабилности	(дугорочне обавезе+капитал)/ (стална имовина+залине)	0,75	0,98
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ			
Просечан период држања залиха	(просечне залихе/приход од продаје)*365	32,41	27,19
Просечан период наплате потраживања	(просечни салдо купаца/приход од продаје)*365	108,41	90,56
Просечан период плаћања обавеза	(обавезе према добављачима/приход од продаје)*365	22,96	18,70
Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје/нето фиксна средства	1,18	1,56
Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје/укупна средства	0,67	0,85
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ			
Профитна бруто маргина	укупна добит/приход од продаје	0,02	0,46
Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	0,02	0,01
ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	0,05	0,48
ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	0,14	0,60
Стопа повећања на укупна средства (ROA)	нето добит/укупна средства	0,01	0,40
Стопа повећања на капитал (ROE)	нето добит/капитал	0,03	0,73
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ			
Економичност пословања	пословни приход/пословни расход	1,13	2,08
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ			
Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи	0,50	0,15
Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	16,44	19,76

13.Календар 2016

КАЛЕНДАР ЗА 2016. ГОДИНУ (за петодневну радну недељу)

ЈАНУАР							ФЕБРУАР							МАРТ							АПРИЛ						
П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н
				1	2	3	1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	6					1	2	3
4	5	6	7	8	9	10	8	9	10	11	12	13	14	7	8	9	10	11	12	13	4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17	15	16	17	18	19	20	21	14	15	16	17	18	19	20	11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24	22	23	24	25	26	27	28	21	22	23	24	25	26	27	18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31	29							28	29	30	31				25	26	27	28	29	30	
МАЈ							ЈУН							ЈУЛ							АВГУСТ						
П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н
						1			1	2	3	4	5					1	2	3	1	2	3	4	5	6	7
2	3	4	5	6	7	8	6	7	8	9	10	11	12	4	5	6	7	8	9	10	8	9	10	11	12	13	14
9	10	11	12	13	14	15	13	14	15	16	17	18	19	11	12	13	14	15	16	17	15	16	17	18	19	20	21
16	17	18	19	20	21	22	20	21	22	23	24	25	26	18	19	20	21	22	23	24	22	23	24	25	26	27	28
23/30	24/31	25	26	27	28	29	27	28	29	30				25	26	27	28	29	30	31	29	30	31				
СЕПТЕМБАР							ОКТОБАР							НОВЕМБАР							ДЕЦЕМБАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н	П	У	С	Ч	П	С	Н
			1	2	3	4						1	2		1	2	3	4	5	6				1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11	3	4	5	6	7	8	9	7	8	9	10	11	12	13	5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18	10	11	12	13	14	15	16	14	15	16	17	18	19	20	12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25	17	18	19	20	21	22	23	21	22	23	24	25	26	27	19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30			24/31	25	26	27	28	29	30	28	29	30					26	27	28	29	30	31	

Легенда



Радни дан

Субота

Недеља

Државни празник РС - Нова година 1 и јануар, Дан државности - 15 и 16 фебруар, Празник рада 1 и 2 мај, Дан примирја у Првом св. Рату - 11 Новембар (Дан победе - 9 мај и Дан сећања на цивилне жртве у другом Св. Рату - 21 октобар сес празнује радно)

Верски празник РС (први дан Божића - 7 јануар, Васкршњи празници од 29.04 - 01.05 2016)

Градска слава града Ниша 03.06.

Државни и други празници

14. Фонд часова

Месец	Календарски дани	Недеље	Празнични дани	Суботе	Радни дани	Плаћени дани	Плаћени часови
1	2	3	4	5	6=2-(3+4+5)	7=4+6	8=7x8h
Јануар	31	5	2	5	19	21	168
Фебруар	29	4	2	4	19	21	168
Март	31	4		4	23	23	184
Април	30	4	1	5	20	21	168
Мај	31	5	2	4	20	22	176
Јун	30	4	1	4	21	22	176
Јул	31	5		5	21	21	168
Август	31	4		4	23	23	184
Септембар	30	4		4	22	22	176
Октобар	31	5		5	21	21	168
Новембар	30	4	1	4	21	22	176
Децембар	31	4		5	22	22	176
Укупно	366	52	9	53	252	261	2088

У Нишу, децембра 2015 год.

Директор

Председник надзорног одбора

Дејан Андрејевић
Дејан Андрејевић, дипл. економиста

Живојин Тасић
Живојин Тасић, струк. менаџер специјалиста

