

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију
Наиссус
I Бр 2220/1-2-19
28.01 2019 год.
Ниш

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2018. до 31.12.2018.

Ниш, 2019.

I Основни статусни подаци

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ „NAISSUS“ Ниш

Скраћени назив: ЈКП „НАИССУС“ Ниш

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број корисника јавних средстава ЈБКС: 81702

Шифре делатности: 3600

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

Капитал: 100 % државни

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

Надлежно министарство: Република Србија,

Град Ниш

Градска управа града Ниша – Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

Директор

Игор Вучић, дип. економиста

Председник Надзорног одбора:

Проф. др Игор Новаковић

Програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2018. годину број 44354/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 01.12.2017. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-1290/2017-17-02 од 27.12.2017. године.

Програм о изменама Програма пословања ЈКП „Наиссус“ Ниш за 2018.годину број 15879/1 донео је Надзорни одбор предузећа дана 27.04.2018. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број 06-764/2018-9-02 од 03.07.2018. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

у 000 дин.

1.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	31.12.2018.
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	11
Приходи од продаје производа и услуга	1.328.311
Приходи по основу условљених донација	23.939
Други пословни приходи	5.103
Укупно за квартал	1.357.364
Планирано	1.495.529
Индекс периода	90,76

Други пословни приходи се односе на приходе од издавања средстава у закуп.

1.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

1.2.0. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ ВОДЕ

	31.12.2018.
Набавна вредност продате робе	27
Укупно за квартал	27
Планирано	-
Индекс периода	-

1.2.1. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	31.12.2018.
Трошкови материјала за израду	80.860
Трошкови осталог материјала (режијског)	9.481
Трошкови резервних делова	2.498
Трошкови отписа алата и инвентара	6.015
Укупно за квартал	98.854
Планирано	92.691
Индекс периода	106,65

1.2.2. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	<u>31.12.2018.</u>
Трошкови горива	32.796
Трошкови енергије	77.524
Укупно за квартал	<u>110.320</u>
Планирано	135.000
Индекс периода	<u>81,72</u>

**1.2.3. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И
ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

	<u>31.12.2018.</u>
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	601.827
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	108.254
Трошкови накнада по уговорима	976
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	949
Остали лични расходи и накнаде	43.767
Укупно за квартал	<u>755.773</u>
Планирано	903.902
Индекс периода	<u>83,61</u>
<i>Број запослених</i>	<u>792</u>

1.2.4. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	<u>31.12.2018.</u>
Трошкови услуга на изради учинка	5.938
Трошкови услуга одржавања	24.289
Трошкови закупнина	561
Трошкови транспортних услуга	6.876
Трошкови рекламе и пропаганде	2.489
Трошкови истраживања	1.800
Трошкови осталих услуга	20.598
Укупно за квартал	<u>62.551</u>
Планирано	96.450
Индекс периода	<u>64,85</u>

1.2.5. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	<u>31.12.2018.</u>
Трошкови амортизације нематеријалних улагања	603
Трошкови амортизације некретнине, постројења и опреме	116.554
Укупно за квартал	<u>117.157</u>
Планирано	<u>130.000</u>
Индекс периода	<u>90,12</u>

1.2.6. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

	<u>31.12.2018.</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запосл.	46.012
Остала резервисања	
Укупно за квартал	<u>46.012</u>
Планирано	<u>9.000</u>
Индекс периода	<u>-</u>

1.2.7. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	<u>31.12.2018.</u>
Трошкови непроизводних услуга	3.051
Трошкови репрезентације	1.594
Трошкови премије осигурања	6.360
Трошкови платног промета	27.401
Трошкови чланарина	803
Трошкови пореза	10.843
Остали нематеријални трошкови	58.127
Укупно за квартал	<u>108.179</u>
Планирано	<u>115.880</u>
Индекс периода	<u>93,35</u>

1.3 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	<u>31.12.2018.</u>
Приходи од камата	60.782
Позитивне курсне разлике	1.977
Остали финансијски приходи	0
Укупно за квартал	<u>62.759</u>
Планирано	<u>47.000</u>
Индекс периода	<u>133,53</u>

Финансијски приходи су увећани услед повећања прихода од камата.

1.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	<u>31.12.2018</u>
Расходи камата	10.375
Негативне курсне разлике	1.141
Остали финансијски расходи	17.716
Укупно за квартал	<u>29.232</u>
Планирано	<u>43.000</u>
Индекс периода	<u>67,98</u>

**1.5 ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО
ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА**

	<u>31.12.2018.</u>
Приходи од усклађивања вредности потраживања	62.710
Укупно за квартал	<u>62.710</u>
Планирано	<u>88.522</u>
Индекс периода	<u>70,84</u>

**1.6. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО
ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА**

	<u>31.12.2018.</u>
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	91.285
Укупно за квартал	<u>91.285</u>
Планирано	<u>44.590</u>
Индекс периода	<u>-</u>

1.7. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	31.12.2018.
Приходи од укидања дугорочних резервисања	15.887
Приходи од смањења обавеза	84
Остали приходи	2.608
Укупно за квартал	18.579
Планирано	6.000
Индекс периода	-

1.8. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	31.12.2018.
Расходи по основу расходања по попису материјала	390
Накнаде штета другим лицима	1.175
Казне и прекршаји	7
Судски спорови	1.794
Остали расходи	10.047
Укупно за квартал	13.413
Планирано	5.000
Индекс периода	-

До повећања осталих расхода у групи остали непоменути расходи у овом периоду дошло је због појачане активности реконструкције и санације водоводне и канализационе мреже који су условили повећане трошкове довођења ВИК мреже у претходно стање.

1. БИЛАНС СТАЊА

у 000 дин.

2.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Остала нематеријал на улагања	Лиценце софтвер и остала права	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ			
Стање на дан			
31. децембар 2018. године	10.502	22.018	32.520
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ			
Стање на дан			
31. децембар 2018. године	10.502	20.617	31.119
Укупно за квартал	0	1.401	1.401
Планирано	1.000	12.200	13.200
Индекс периода	0	11,48	10,61

2.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевинс ки објекти	Постројењ а и опрема	Остала основна средства	НПО у припреми	Аванси	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Стање на дан							
31. децембар 2018. године	33.295	2.994.341	864.518	533	28.625	1.063	3.922.375
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Стање на дан							
31. децембар 2018. године	33.295	788.153	258.794	0	28.625	1.063	1.109.930
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ:							
31. децембар 2018. године	33.295	788.153	258.794	0	28.625	1.063	1.109.930
Планирано	33.295	810.300	250.119	2	35,212	1.063	1.129.991
Индекс периода	100,00	97,27	103,47	0,0	81,29	100	98,22

2.3. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

а) Остали дугорочни пласмани

	<u>31.12.2018.</u>
Остали дугорочни финансијски пласмани	303.228
Стање на дан 31. децембар 2018 године	<u>303.228</u>
Планирано	302.048
Индекс периода	<u>100,39</u>

Билансна позиција Остали дугорочни финансијски пласмани односи се на улагања везана за изградњу мини акумулације „Модри Камен“ у складу са Уговором Града Ниша и Општине Бабушница.

2.4. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

	<u>31.12.2018.</u>
Остала дугорочна потраживања	45.358
Стање на дан 31. децембар 2018 године	<u>45.358</u>
Планирано	40.300
Индекс периода	<u>112,55</u>

Остала дугорочна потраживања бележе пораст у односу на планиране вредности и односе се на потраживања од купаца чија наплата доспева у наредним календарским годинама, сагласно унапред потписаним уговорима о наплати потраживања.

2.5. ЗАЛИХЕ

	<u>31.12.2018.</u>
Материјал	142.507
Резервни делови	23.858
Алат и инвентар	41.272
Недовршена производња	1.757
Роба	148
Дати аванси за залихе и услуге	1.054
Минус: Исправка вредности	39.084
Укупно за квартал	<u>171.512</u>
Планирано	199.350
Индекс периода	<u>86,04</u>

2.6. ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2018.
Потраживања по основу продаје	1.602.814
Друга потраживања	35.723
Минус: исправка вредности	1.296.592
Укупно за квартал	341.945
Планирано	318.860
Индекс периода	107,24

Промене на рачуну исправке вредности потраживања су:

	31.12.2018.
Стање на дан 1. јануар 2018 године	1.272.382
Додатна исправка вредности	24.210
Стање на дан 31. децембар 2018 године	1.296.592

Формирање и укидање исправке вредности потраживања исказује се у оквиру „Прихода и расхода од усклађивања вредности остале имовине“ која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Категорије унутар позиција потраживања не садрже обезвређена средства.

2.7. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2018.
Краткорочни кредити и пласмани	7.000
Исправка краткорочних финансијских пласмана	5.000
Укупно за квартал	2.000
Планирано	-
Индекс периода	-

2.8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	31.12.2018.
Текући (пословни) рачуни	36.263
Хартије од вредности	225
Благајна	1.068
Стање на дан 31. децембар 2018 године	37.556
Планирано	7.514
Индекс периода	-

**2.9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА
ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

	<u>31.12.2018.</u>
Потраживања за више плаћени порез	62
Унапред плаћени трошкови и потраживања за нефактурисани приход	6.385
Остала активна временска разграничења	3.949
Стање на дан 31. децембар 2018 године	<u>10.396</u>
Планирано	7.000
Индекс периода	<u>148,51</u>

2.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

	Основни капитал	Остали капитал	Нераспор еђени добитак	Губитак до висине капитала	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2018	1.247.553	21.166	106.175	169.927	1.204.967
Повећање			66.382		66.382
Смањење			106.175	106.175	
Стање на дан 31. дец. 2018	1.247.553	21.166	66.382	63.752	1.271.349

2.11. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Судски спорови	Отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде	Остала дугороча резервна	Укупно
Стање на дан 1. јануар 2018.	21.779	83.222	11.717	116.718
Додатна резервисања/повећања		46.012		46.012
Додатна резервисања/смањења	10.979	5.038	4.849	20.866
Стање на дан 31. децембар 2018	10.800	124.196	6.868	141.864
Планирано	22.000	80.000	12.000	114.000
Индекс периода	49,09	155,25	57,23	124,44

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се одмеравају по садашњој вредности очекиваних будућих одлива применом дисконтне стопе која одражава камату на висококвалитетне хартије од вредности које су исказане у валути у којој ће обавеза за пензије бити плаћене.

2.12. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2018.
Дугорочни кредити у земљи	166.454
Стање на дан 31. децембар 2018 године	166.454
Планирано	203.056
Индекс периода	81,97

Дугорочне обавезе проистичу из кредита чији је рок отплате дужи од годину дана.

2.13. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	<u>31.12.2018.</u>
Краткорочни кредити и зајмови	
Остале финансијске краткорочне обавезе	165.781
Укупно за квартал	165.781
Планирано	130.041
Индекс периода	127,48

У оквиру осталих краткорочних обавеза налази се део дугорочних кредита који доспевају за плаћање у року до годину дана од дана биланса у домаћој валути. Укупан износ дугорочних кредита и зајмова и краткорочних финансијских обавеза је у границама планираних вредности.

2.14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	<u>31.12.2018.</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	3.118
Стање на дан 31. децембар 2018 године	3.118
Планирано	3.000
Индекс периода	103,93
Добављачи у земљи	54.403
Добављачи у иностранству	0
Остале обавезе из пословања	1.703
Стање на дан 31. децембар 2018 године	59.224
Планирано	122.391
Индекс периода	48,39

Обавезе према добављачима не носе камату и имају валуту плаћања у распону до 45 дана.

2.15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2018.
Остале обавезе из специфичних послова	172
Зараде и накнаде зарада бруто	58.641
Обавезе за камату	344
Обавезе према запосленима	1.926
Обавезе према физичким лицима	50
Обавезе према члановима надзорног одбора	50
Остале обавезе	48
Стање на дан 31.децембар 2018 године	61.231
Планирано	74.250
Индекс периода	82,47

Остале обавезе највећим делом обухватају обавезе за допринос за заштиту животне средине.

2.16. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2018.
<i>Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода:</i>	
Обавезе за порез на додату вредност	6.905
Обавезе за остале порезе и доприносе	4.684
Свега	11.589
<i>Пасивна временска разграничења:</i>	
Унапред обрачунати трошкови	8.930
Обрачунати приходи будућег периода	
Одложени приходи и примљене донације	192.327
Остала пасивна временска разграничења	
Свега	201.257
Стање на дан 31. децембар 2018 године	212.846
Планирано	189.970
Индекс периода	112,04

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Све позиције извештаја токова готовине се крећу у оквиру планираних вредности и реалних прилива и одлива.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених детаљно приказани у обрасцу број 2 се крећу у оквирима планираних вредности.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01. до 31.12.18. године дошло је до одлива радника услед пензионисања, смрти и отказа условљеног повредом радне обавезе и прилива услед уједначавања потребне кадровске структуре.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У четвртном кварталу 2018. није било промена цена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП Наиссус у четвртном кварталу 2018. године није имало прилива по основу субвенција и осталих прихода из буџета.

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.12.2018. године износи 332.235.370 динара, од чега је 242.407.317 за капиталне пројекте.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су издвајана и додељивана у складу са њиховим наменама и потребама корисника на нивоу града.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-децембар 2018. год. извршене су :

1. Наставак активност на реализацији инвестиционих програма уговорених и започетих у претходним годинама :

- Елаборати о успостављању зона санитарне заштите изворишта Медијана, Љуберађа, Дивљана, Мокра, Студена, Моравски систем. Реализовано до 31.12.2016. год. у износу 5.096.250,00 дин. Реализовано до 31.12.2017. год. у износу 6.228.750,00 дин. Добијено је решење из Министарства за извориште Медијана и реализован остатак од 50% у износу 566.250,00 дин.

-Израда урбанистичких пројеката (Чукљеник, Коритница, Дивљана) као предуслов за наставак реализације започетих активности за изградњу мини хидроелектрана на систему НИВОС. Уговорено са ЈП „Заводом за урбанизам“ Ниш у вредности 360.000,00 дин. Реализација је започета у 2018. год. и до сада је реализован само урбанистички пројекат за ПК Дивљана у вредности 50% од цене вредности за један Урбанистички пројекат односно 60.000,00дин., а осталих 50% након усвајања Урбанистичког пројекта од стране комисије за исте. Остали Урбанистички пројекти за Чукљеник и Коритницу су у фази реализације. Анексом Уговора бр.33133/4-1 од 08.11.2018.год. о пружању услуга исти је продужен на 4 месеца након добијања услова и сагласности од стране носиоца јавних овлашћења.

-Уговор о пружању услуга – Израда пројекта трајног осигурања капацитета и квалитета изворишта Медијана, бр.41173/8 од 30.11.2017.год. са Институтом за водопривреду „Јарослав Черни“ а.д. Београд у вредности 5.000.000,00 дин. Реализација је започета у 2018. год. и до сада је реализовано у вредности 1.750.000,00 дин. Анексом Уговора о пружању услуга бр.41173/11 од 28.12.2018. исти је продужен за 3 месеца до 31.03.2019.год.

2. Припреме пројектних задатака према Плану инвестиционих улагања за спровођење набавки према плану набавки за 2018 год. :

-Грађевински радови са каменом. Санација одводних корита и канала и изградња заштитних зидова на извориштима у систему НИВОС као и санација заштите цевовода у кориту река. Уговорено са „ЦД ХИС“ д.о.о. Ниш и ВПД „Ерозија“ д.о.о. Ниш у вредности 4.456.560,00 дин. Реализација је започета у 2018. год. радови са ВПД „Ерозија“ д.о.о. Ниш су завршени и реализовани у износу од 3.270.460,00 дин. Радови са „ЦД ХИС“ д.о.о. Ниш су завршени и реализовани у износу од 1.181.190,00 дин.

-Уговор о пружању услуга. Геофизичке истраживачке услуге: Елаборат детаљна хидрогеолошка истраживања изворишта Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и МОВОС ради добијања решења о разврстаним резервама подземних вода је уговорена са изабраним извођачем „Хидрогеоцентар“ Београд, бр.12325/8 од 31.07.2018.год. у вредности 3.960.000,00 дин. Реализација је започета у 2018. год. и још увек је у току, рок завршетка 24 месеца од дана увођења Пружаоца услуга у посао.

-Услуге вршења надзора над хидрогелолошким истраживањима на извориштима Љуберађа, Дивљана, Мокра, Крупац, Студена и Миљковац, Уговор о пружању услуга бр.47048/4 од 14.12.2018.год., у вредности од 300.000,00дин., рализација уговора је везана са позицијом реализације уговора за геофизичко истраживачким услугама.

-Поднешен је захтев за покретање ЈН бр.44559/1 од 08.11.2018.год. Услуге техничког пројектовања – Пројекат санације објекта водоснабдевања Регионалног система водоснабдевања Љуберађа-Ниш на подручју општине Бела Паланка у вредности од 500.000,00 дин.

-Поднешен је захтев за покретање ЈН бр.46617/1 од 26.11.2018.год. Услуге израде техничке документације, Анализа минималног одрживог протицаја у реци Лужници низводно од изворишта „Љуберађа“ код Бабушнице, ради добијања водне дозволе за извориште „Љуберађа“, а по налогу Републичке дирекције за воду у вредности 1.300.000,00дин.

ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Наиссус“ Ниш је у четвртм кварталу 2018. године пословало стабилно у складу са планираним смерницама Програма пословања за 2018. годину.

24.01.2019. год.



Игор Вучић, дипломирани економиста

