

Јавно комунално предузеће
за водовод и канализацију

Наиссус

І Бр

13650/1-5

22.04 2019 год.

Ниш

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

**ЈКП ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ “НАИССУС” НИШ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2018 – 31.12.2018. ГОДИНЕ**

СА

ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ

Директор


Игор Вучић, дипломирани економиста

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
1.7. Организациона шема предузећа	5
2. НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ	6
3. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА	7
3.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ	7
3.1.1. Захваћене и потиснуте количине вода	7
3.1.2. Контрола квалитета воде	8
3.1.3. Физички обим продате воде	9
3.2. Захваћене и потиснуте количине и продаја воде	10
3.2.1. Физички обим евакуисаних вода	10
3.3. БРОЈ РАДНИКА	12
3.3.1. Број радника по квалификационој структури по секторима	12
3.3.2. Број радника по старосној и родној структури по секторима	12
3.3.3. Кретање радне снаге у периоду 2017 – 2018.	13
3.3.4. Број радника по основу ангажовања	13
3.4. СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА	14
4. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА	16
4.1. УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД	16
4.2. СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА И РАСХОДА	20
4.3. БРУТО И НЕТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА	21
4.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	21
4.4. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА	23

4.5. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	24
4.6. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ.....	26
6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА.....	29

Основни подаци о предузећу

Пословно име:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ NAISSUS

Скраћени назив: ЈКП „ НАИССУС“ НИШ

Правна форма: Јавно предузеће

Оснивач: Град Ниш

Број регистрационог улошка: 1-427-00

Матични број: 07211856

Порески број – ПИБ: 100667004

Јединствени број буџетског корисника- ЈББК: 81702

Шифре делатности: 36.00, 37.00

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

Капитал: 100 % државни

Уписан и уплаћен новчани капитал 792.527.201 РСД

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

Електронска адреса: info@naissus.co.rs ;

Web адреса: www.naissus.co.rs

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

Директор:

Игор Вучић, дипл. економиста

Председник Надзорног одбора:

Проф. Др Игор Новаковић

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 о оснивању јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш (Сл.л. града Ниша бр.5/2013 – пречишћен текст 5/2014 и 133/16) и обавља делатност од општег интереса којим се обезбеђују услови живота и рада грађана, привредних и других субјеката на подручју града и пружа следеће услуге:

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

71.11 архитектонска делатност

71.12 инжењерска делатност и техничко саветовање.



Илустрација 1: Управна зграда у
Кнегиње Љубице 1, Ниш



Илустрација 2: Канал 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 Доњевац.

Предузеће може обављати и друге послове везане за пројектовање,

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

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

1.4. 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 водовода Љуберађа – Ниш
- **2006 године** - Изградња мреже сабирних колектора
- **2010 године** - Припреме за почетак изградње Постројења за пречишћавање отпадних вода



Илустрација 3: Шедрван

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

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



Илустрација 4: Извориште Крупац

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

Нишки Канализациони Систем (НИКАС) је глобално гледано по типу комбинован. Већи део градског подручја, нарочито ужег централног градског региона, чине колектори општег односно мешовитог

типа, а у појединим периферним и новоизграђеним деловима града је изграђен сепаратни тип канализационе мреже.

1.5. Циљеви

На основу ресурса којима предузеће располаже на крају пословне 2016. год. дефинисани су циљеви које треба остварити у 2017. 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;

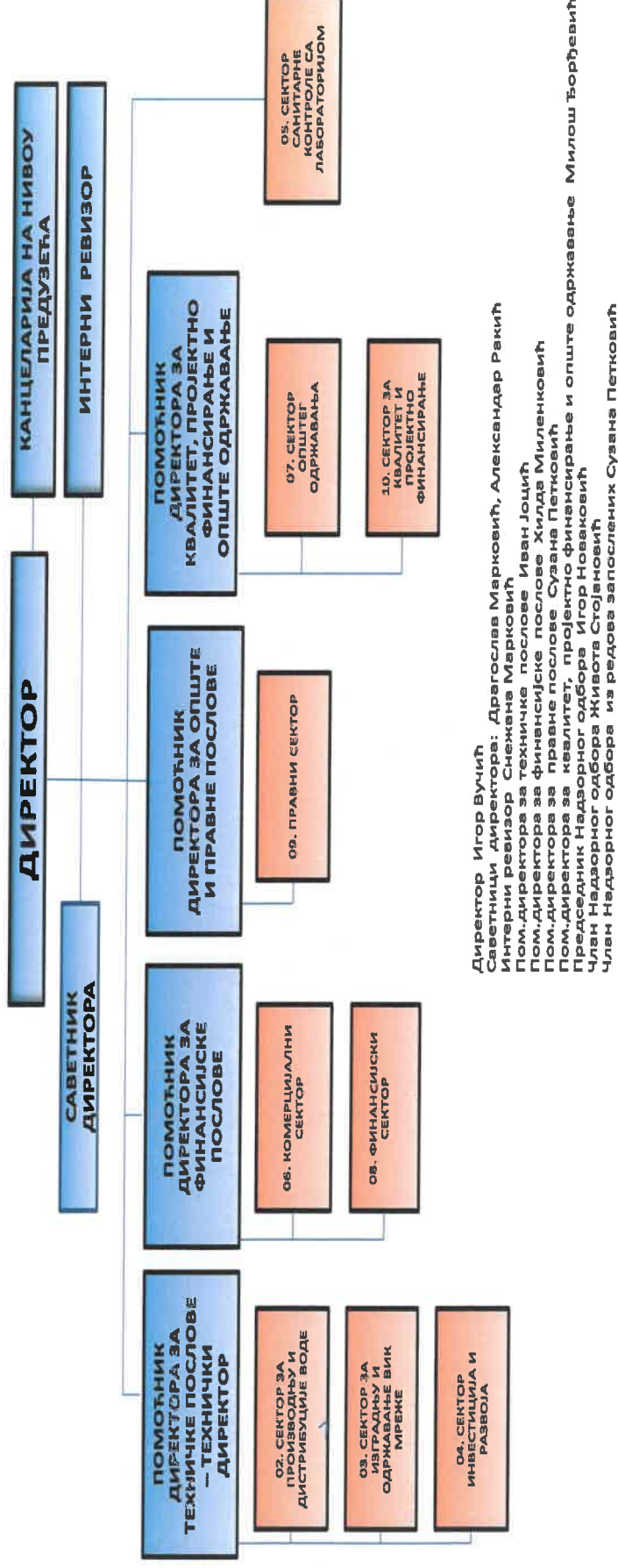
1.6. Законски оквир који уређује пословање предузећа

Законски оквир у коме предузеће послује, одређен је:

- Законом о привредним друштвима („Сл.гл.РС” бр. 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18),
- Законом о јавним предузећима („Сл.гл.РС” бр. 15/16),
- Законом о буџетском систему („Сл.гл.РС” бр.54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18),
- Законом о комуналним делатностима („Сл.гл.РС” бр.88/11, 104/16, 95/18),
- Законом о водама („Сл.гл.РС” бр.30/10, 93/12, 101/16, 95/18 и 95/18-др. закон),
- Законом о заштити животне средине („Сл.гл.РС” бр.135/04, 36/09, 36/09-др. закон, 72/09, 43/11, 14/16, 76/18, 95/18 и 95/18-др. закон),
- Законом о планирању и изградњи („Сл.гл.РС” бр.72/09, 81/09, 64/10, 24/11, 121/12, 42/13, 50/13, 98/13, 132/14, 145/14, 83/18),
- Законом о безбедности и здрављу на раду („Сл.гл.РС” бр.101/05, 91/15, 113/17),
- Законом о безбедности хране (Сл. гл. РС бр. 41/09).
- Законом о здравственој заштити становништва (Сл. гл. РС бр. 107/05, 72/09, 88/10, 99/10, 57/11, 119/12, 45/13, 93/14, 96/15, 106/15, 113/17, 105/17)
- Законом о јавном здрављу (Сл. гл. РСбр. 15/16)
- Смерницама за квалитет воде за пиће, СЗО, 2011)
- Директивом Европске Уније о квалитету воде намењене за људску употребу (98/83/ЕЦ).
- Правилником о хигијенској исправности воде за пиће („Сл.лист.СРЈ” бр.42/98, 44/99),
- Законом о рачуноводству („Сл.гл.РС” бр. 62/13, 30/18),
- Законом о јавним набавкама („Сл.гл.РС” бр. 124/12, 14/15, 68/15),
- Законом о трговини („Сл.гл.РС” бр.53/10, 10/13, 44/18-др. закон),
- Законом о ПДВ-у („Сл.гл.РС” бр.84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14, 68/14, 142/14, 5/15, 83/15, 5/16, 108/16, 7/17, 113/17, 13/18, 30/18),
- Законом о порезу на добит предузећа („Сл.гл.РС” бр.25/01, 80/02, 80/02-др. Закон, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12, 47/13, 108/13, 68/14, 142/14, 91/15, 112/15, 113/17, 95/18),
- Законом о порезу на имовину („Сл.гл.РС” бр. 26/01, 42/02, 80/02, 80/02-др. Закон, 135/04 , 61/07, 5/09, 101/10, 24/11, 78/11, 57/12, 47/13, 68/14),
- Законом о ПИО, и др.законским актима („Сл.гл.РС” бр.34/03, 64/04, 84/04, 85/05, 101/05, 63/06, 5/09, 107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 75/14, 142/14, 73/18),
- Законом о облигационим односима („Сл.гл.СФРЈ” бр. 29/78, 39/85, 45/89, 57/89, Сл.лист СРЈ 31/93 бр.1/2003 – Уставна повеља),
- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, бр.116/14)
- Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гл.РС”.бр. 68/2015, 81/2016 – одлука УС)
- Законом о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл.гл.РС”.бр. 119/12, 68/15, 113/17)
- Законом о раду („Сл.гл.РС”.бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 – одлука УС и 113/17)
- Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.гл.РС”.бр. 27/2015, 36 од 13. априла 2017 - Анекс I, 5 од 19. јануара 2018 - Анекс II)
- Законом о управљању отпадом („Сл.гл.РС” бр. 36/09, 88/10, 14/16)
- Стратегијом управљања водама у Републици Србији до 2034. године

- Стратегијом развоја Града Ниша („Сл.лист града Ниша” бр.82/07),
- Акционим планом одрживог развоја града Ниша 2015-2020,
- Одлуком о водоводу и канализацији „Сл. Лист града Ниша” бр. 89/2005 године, као и другим Одлукама које доноси оснивач.
- Статутом ЈКП „Наиссус“ Ниш бр. 12011/1-1 од 07.04.2017 године
- Правилником о раду ЈКП „Наиссус“ Ниш (бр. 5858/1 од 23.02.2016. године)
- Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Наиссус“ Ниш бр.6045/1 од 25.02.2016.године
- Правилником о изменама Правилника о организацији и систематизацији послова у Јавном комуналном предузећу за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш бр.25604/1 од 04.07.2018 године.

1.7. Организациона шема предузећа



- Решење о именовану директора ЈКП „Наисусс“ Ниш бр.06-1113/2018-4-2-02 од 09.10.2018. године. Период именовања директора је четири године од дана именовања.
- Решење о именовану председника и чланова Надзорног одбора ЈКП „Наисусс“ Ниш бр.06-1025/2017-9-3-02 од 01.11.2017. Председник и чланови Надзорног одбора именују се на период од четири године.
- Решење о именовану председника Надзорног одбора ЈКП „Наисусс“ Ниш бр.06-1119/2018-13-02 од 10.10.2018. Мандат именованог председника Надзорног одбора ЈКП „Наисусс“ Ниш идентичан је преосталом мандату Надзорног одбора.
- Решење о именовану члана Надзорног одбора ЈКП „Наисусс“ Ниш бр.06-1243/2018-21-1-02 од 19.11.2018. Мандат именованог члана Надзорног одбора ЈКП „Наисусс“ Ниш идентичан је преосталом мандату Надзорног одбора.

2. НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

У периоду од 1-12 2018. године услуга водоснабдевања је пружена у апсолутном максимуму, у смислу редовног снабдевања здравом пијаћом водом и одвођења отпадних вода уз задржавање квалитета воде што потврђује око 17.116 извршених анализа воде на годишњем нивоу од стране лабораторије ЈКП „Наиссус“ Ниш и осталих референтних институција града Ниша и Републике Србије.

Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат у износу од 64.238.269 динара. У односу на исти период претходне године резултат је мањи за 39,5% , а од планираног већи за 22,3%.

Укупни приходи се крећу у оквирима планираних вредности. Укупни расходи су мањи од планираних за 126.110.584 динара или 8,0% а у границама прошлогодишњих вредности.

Предузеће ЈКП „Наиссус“ Ниш је у периоду 1-12 2018. год. пословало ликвидно.

У овом периоду извршена је набавка основних средстава из сопствених извора у износу од 100.915.905 динара.

У период 1-12 2018. год. обавезе према запосленима су редовно измириване. Трошкови бруто зарада и накнада зарада укупно износе 601.827.323 динар и крећу се у оквиру планираних величина. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 63.914 динара, а нето зарада 44.804 динара.

Кредитна задуженост на дан 31.12.2018. године износи 332.234.370 динара, од чега је 242.407.317 за капиталне пројекте.

Остварени проценат наплате са почетним стањем је 54,6%, а без почетног стања је 101,5%. Од основне делатности је остварен укупан прилив од наплате у износу од 1.319.823.970 динара, што на просечном месечном нивоу износи 109.985.331 динара.

Број радника, у сталном радном односу, на дан 31.12.2018. године је 722. Број радника је мањи у односу на четврти квартал прошле године.

3. ПРИКАЗ ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА

3.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ

3.1.1. Захваћене и потиснуте количине вода

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

Произведено је и потиснуто 34.214.650 м³ воде или просечно 1.066 л/с, што је било довољно за континуирано снабдевање здравом пијаћом водом становништва и привреде града Ниша, као и делова општине Бабушница.

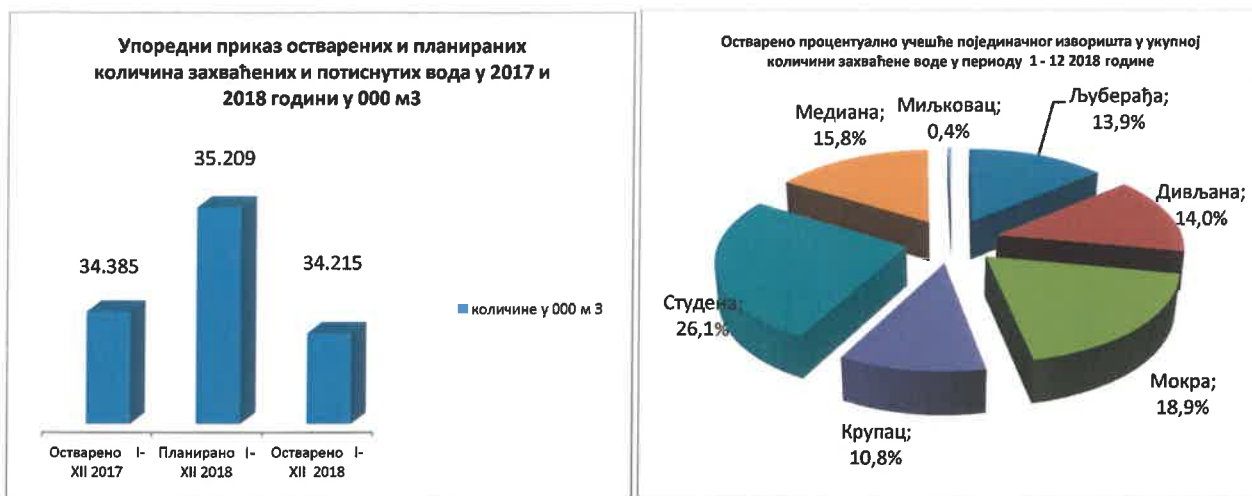
Табела бр. 1. Захваћене и потиснуте количине вода по извориштима

Р.бр.	Извориште	Остварено I-XII 2017	% учешћа	Планирано I-XII 2018	% учешћа	Остварено I-XII 2018	% учешћа	Индекс 7/3	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Љуберађа	6.082.369	17,7	4.459.536	12,7	4.762.225	13,9	78,3	106,8
2	Дивљана	4.850.552	14,1	5.039.712	14,3	4.804.449	14,0	99,0	95,3
3	Мокра	5.891.502	17,1	6.611.328	18,8	6.466.941	18,9	109,8	97,8
4	Крупац	2.531.184	7,4	3.438.288	9,8	3.698.257	10,8	146,1	107,6
5	Студена	8.893.703	25,9	8.806.752	25,0	8.922.135	26,1	100,3	101,3
6	Медиана	5.972.973	17,4	6.581.952	18,7	5.411.565	15,8	90,6	82,2
7	Миљковац	163.094	0,5	271.123	0,8	149.080	0,4	91,4	55,0
8	УКУПНО	34.385.377	100,0	35.208.691	100,0	34.214.650	100,0	99,5	97,2

У табели бр.2 приказана је месечна производња воде за период 1-12 2018. год. по извориштима. Извориште „Студена“ бележи највећу производњу воде.

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

Р.бр	Месец	Љуберађа	Дивљана	Мокра	Крупац	Студена	Медиана	Миљков ац	Укупно м3	Средњ а месеч на л/с
1	Јануар	329.233	536.532	662.945	0	760.514	521.262	10.293	2.820.779	1.053
2	Фебр.	278.867	584.740	389.340	62.521	674.150	513.880	11.629	2.515.127	1.042
3	Март	492.063	384.003	630.807	0	624.230	709.349	6.588	2.847.040	1.073
4.	Април	271.478	694.721	626.630	0	750.350	505.594	14.919	2.863.692	1.105
5.	Мај	240.437	484.474	757.096	35.966	835.350	541.374	19.226	2.913.923	1.088
6.	Јун	307.665	395.515	627.479	672.270	760.328	2.384	17.050	2.782.691	1.074
7.	Јул	319.901	552.512	812.265	307.751	809.512	0	17.757	2.819.698	1.053
8.	Август	320.311	332.641	613.448	862.221	844.130	0	11.277	2.984.028	1.117
9.	Септ.	322.792	232.090	342.402	295.433	774.670	791.515	15.712	2.774.614	1.070
10.	Октоб.	745.016	200.451	328.664	357.687	723.183	601.648	10.916	2.967.565	1.087
11.	Новем.	792.605	174.185	269.376	269.859	677.679	545.671	7.041	2.736.416	1.038
12.	Децем.	301.522	220.939	357.278	387.777	656.913	908.255	9.136	2.841.820	1.043
	Укупно	4.762.225	4.804.450	6.466.940	3.698.256	8.922.133	5.411.564	149.082	34.214.650	1.066



3.1.2. Контрола квалитета 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. 107/2005, 72/2009 - др. закон, 88/2010, 99/2010, 57/2011, 119/2012, 45/2013 - др. закон, 93/2014, 96/2015, 106/2015, 113/2017 - др. закон и 105/2017 - др. закон), Закон о водама (Сл.гласник РС бр. 30/10, 93/12, 101/16, 95/18 и 95/18-др. закон) и Закон о јавном здрављу (Сл. гласник РСбр.72/09, 15/16) 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 пушта у дистрибутивни систем.

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

Табела бр. 3 Обављене анализе у периоду I-XII 2018:

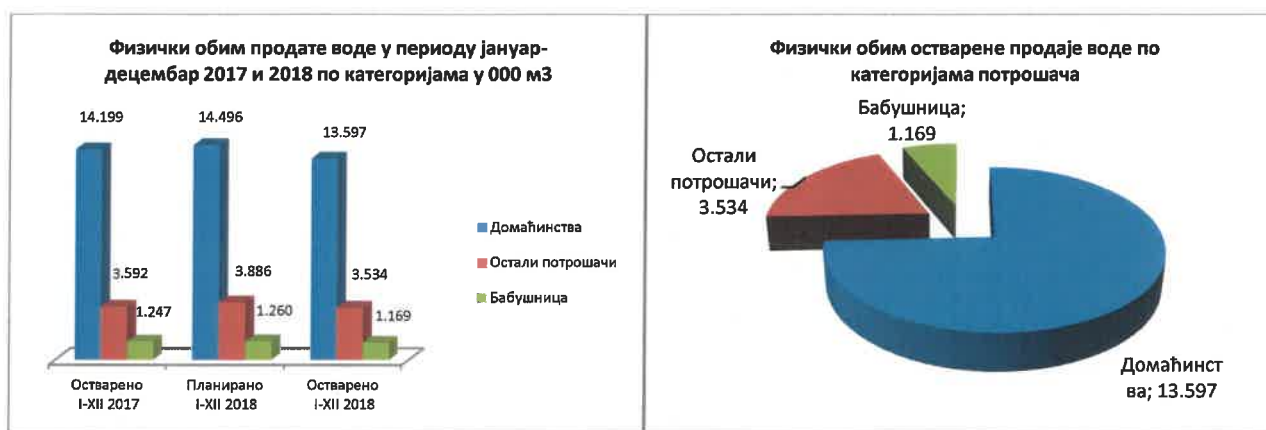
Испитивање хигијенске исправност вода	Укупно 1 -12 2017	Сектор санитарне контроле са лабораторијом ЈКП Нансус (хемија, микробиологија)	Институт за Јавно Здравље НИШ (хемија, микробиологија)	Градски Завод за Јавно Здравље Београд (паразитологија и биологија)	Институт за Биолошка истраживања "Синиша Станковић" Београд (биологија)	Институт за нуклеарне науке "Винча" Београд (радиологија)	Укупно 1 -12 2018
Прочишћена и дезинфикована вода за пиће	13.787	9.654	5.471				15.125
Природне подземне, нехлор. воде - изворишта	876	812					812
Подземне, површинске и технолошке воде	1.219	1.134					1.134
Отпадне воде	49	45					45
УКУПНО	15.931	11.645	5.471	0	0	0	17.116

3.1.3. Физички обим продате воде

Табела бр. 4. Физички обим продате воде

у м3

Р.б р.	Елементи	Остварено I-XII 2017	Планирано I-XII 2018	Остварено I-XII 2018	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	14.198.833	14.496.349	13.597.205	95,8	93,8
2	Остали потрошачи	3.591.990	3.886.443	3.534.157	98,4	90,9
3	Укупно	17.790.823	18.382.792	17.131.362	96,3	93,2
4	Бабушница	1.247.215	1.260.272	1.169.133	93,7	92,8
5	Свега	19.038.038	19.643.064	18.300.495	96,1	93,2



Потрошња воде се, из године у годину смањује и код домаћинстава и код привреде. Тенденција смањења потрошње присутна је у свим срединама у Србији, али и у многим европским земљама, па се и прерада воде у складу са тим смањује.

Табела бр. 5 Физички обим продате воде у периоду I-XII 2018

Месец	ПРИВАТНИ ПОТРОШАЧИ		КЉУЧНИ ПОТРОШАЧИ		КОРИСНИЦИ ГРАДСКОГ БУЏЕТА		БАБУШНИЦА		УКУПНО		Индекс
	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	Планирано	Остварено	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Јануар	1.119.675	1.131.312	252.546	252.820	21.568	27.417	100.515	90.700	1.494.304	1.502.249	100,53
Фебруар	1.214.151	983.339	268.746	209.819	28.735	19.931	93.539	89.157	1.605.171	1.302.246	81,13
Март	1.013.499	1.081.528	237.106	259.302	25.924	21.744	75.946	89.700	1.352.475	1.452.274	107,38
I квартал	3.347.325	3.196.179	758.398	721.941	76.227	69.092	270.000	269.557	4.451.950	4.256.769	95,62
Јан-Март	3.347.325	3.196.179	758.398	721.941	76.227	69.092	270.000	269.557	4.451.950	4.256.769	95,62
Април	1.144.695	1.131.856	287.882	271.074	25.929	22.084	90.164	94.610	1.548.670	1.519.625	98,12
Мај	1.134.488	1.167.662	286.042	258.985	27.474	27.573	82.180	64.079	1.530.184	1.518.299	99,22
Јун	1.192.751	1.186.526	292.463	286.564	25.379	28.386	84.239	97.160	1.594.832	1.598.636	100,24
II квартал	3.471.934	3.486.045	866.387	816.622	78.782	78.044	256.583	255.849	4.673.686	4.636.560	99,21
Јан-Јун	6.819.259	6.682.224	1.624.785	1.538.563	155.009	147.135	526.583	525.406	9.125.636	8.893.328	97,45
Јул	1.301.299	1.164.110	298.553	274.819	26.852	24.885	113.634	112.937	1.740.338	1.576.750	90,60
Август	1.379.697	1.241.514	312.913	297.114	27.204	44.172	125.935	104.220	1.845.749	1.687.019	91,40
Септем.	1.306.625	1.240.955	270.209	288.643	25.170	29.947	158.793	126.497	1.760.797	1.686.800	91,74
III квартал	3.987.621	3.646.578	881.675	860.576	79.226	99.004	398.362	343.654	5.346.884	4.950.569	91,26
Јан-Сеп.	10.806.880	10.328.802	2.506.460	2.399.139	234.235	246.139	924.945	869.060	14.472.520	13.843.897	95,14
Октобар	1.186.469	1.136.036	260.355	275.142	27.393	29.167	106.327	102.239	1.580.544	1.542.584	97,60
Новемб.	1.250.000	1.080.603	424.600	260.735	25.400	22.254	119.000	96.568	1.819.000	1.460.161	80,27
Децемб.	1.253.000	1.051.037	382.600	277.417	25.400	24.167	110.000	101.266	1.771.000	1.453.887	82,09
III Кварт.	3.689.469	3.267.676	1.067.555	813.294	78.193	75.588	335.327	300.073	5.170.544	4.456.632	86,19
Јан-Дец.	14.496.349	13.597.205	3.651.857	3.212.430	312.428	321.727	1.260.272	1.169.133	19.720.906	18.300.495	92,80

3.2. Захваћене и потиснуте количине и продаја воде

Табела бр. 6 Захваћене, потиснуте и продате количине воде у 2017, 2018. години

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. Мере	Остварено I-XII 2017	Планирано I-XII 2018	Остварено I-XII 2018	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	8	9
2	Захваћена и потиснута вода	м ³	34.385.377	35.208.691	34.214.650	99,5	97,2
3	Продаја воде	м ³	19.038.038	19.643.064	18.300.495	96,1	93,2
4	Одвођење отпадних вода	м ³	14.841.334	15.146.192	14.326.117	96,5	94,6
5	Разлика између захваћене, потиснуте и продате воде	м ³	15.347.339	15.565.627	15.914.155	103,7	102,2

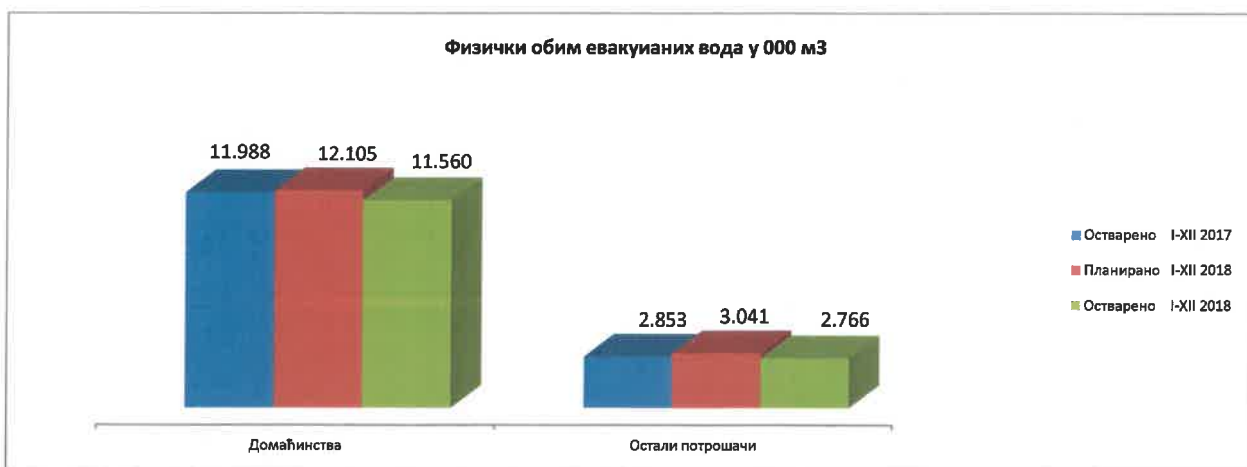
У односу на исти период 2017 год. дошло је до благог смањења потрошње воде услед општег тренда смањења потрошње по свим категоријама (рационализација потрошње, ефикасније поправке кварова и других разлога).



3.2.1. Физички обим евакуисаних вода

Табела бр. 7 Физички обим евакуисаних вода

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2017	Планирано I-XII 2018	Остварено I-XII 2018	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Домаћинства	11.988.405	12.104.775	11.559.863	96,4	95,5
2	Остали потрошачи	2.852.930	3.041.418	2.766.254	97,0	91,0
3.	УКУПНО	14.841.335	15.146.193	14.326.117	96,5	94,6



ФИЗИЧКИ ОБИМ ОСТАЛИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела бр. 8 Рекапитулација физичког обима осталих делатности

Ред.бр	Врста интервенције или услуге	Јед. мере	Физички обим реализације I-XII 2017	Физички обим реализације I-XII 2018	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
1.1	На дистрибутивној мрежи	ком.	392	403	102,8
1.2	На хидрантима	ком.	17	4	23,5
1.3	На уличним затварачима	ком.	173	115	66,5
1.4	На прикључним везама	ком.	377	394	104,5
1.5	У шахти	ком.	6.838	14.380	210,3
1.6	Услуге трећим лицима	ком.	53	46	86,8
	Укупно	ком.	7.850	15.342	195,4
2	ОДРЖАВАЊЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ - екстерно				
2.1	Одржавање атмосферске канализације по Уговору са Управом за Комуналне делатности и Дирекцијом За Изг.Града				
2.1.1	Чишћење сливника (ком)	ком.	4.475	11.325	253,1
2.1.2	Пробијање сливничке везе(ком)	ком.	19	18	94,7
2.1.3	Очишћено сливника по налогу надзора(ком)	ком.	755	654	86,6
2.1.4	Испитивање исправности сливничке везе(ком)	ком.	19	8	42,1
2.1.5	Ручно чишћење сливника(ком)	ком.	56	108	192,9
2.1.6	Одвоз муља(ком)	ком.			
2.1.7	Рад цистерне по налогу(сат)	сат	45,5	98	215,4
2.1.8	Снимање атм.канал.камером	м.	140	1.023	730,7
2.1.9	Чишћење канализационе шахте	ком.	11	4	36,4
2.2	Отпушење канализације за трећа лица КАНАЛ- ЈЕТ и WOMA	сат	578	349	60,3
3	ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ				
3.1	Изградња водоводне и канализационе мреже	м.	6.093	2.862	47,0
3.2	Мрежа преузета на одржавање	м.			
4	ПРИКЉУЧЦИ				
4.1.	Прикључци на водоводну мрежу	ком.	317	253	79,8
4.2	Прикључци на канализациону мрежу	ком.	113	60	53,1
5	МОНИТОРИНГ				
5.1	Мониторинг испитивање кварова за трећа лица	ком.	4.854	4.852	100,0
5.2	Испитивање уличне вод. и канал. мреже	м.	60.530	43.920	72,6
6	БАЖДАРНИЦА				
6.1	Замена водомера	ком.	9.896	8.664	87,6
6.2	Сервисирање и баждарење водомера	ком.	12.030	10.453	86,9
7	РАДИОНИЦА				
7.1	Одржавање механизације	ком.	2.471	2.409	97,5

Рекапитулација је сачињена на бази детаљних извештаја служби предузећа које обављају поменуте активности.

Укупан број интервенција на водоводној и канализационој мрежи је повећан у односу на исти период прошле године. Интервенције на одржавању водоводне мреже су повећане за 95,4%. Посебно

бележимо пораст интервенција у водомерним шахтама које су претежно условљене интервентним одржавањем система услед старости мреже и активностима искључења нередовних платиша из система. Такође бележимо и пораст активности чишћења сливника и снимања атмосферске канализације камером.

3.3. БРОЈ РАДНИКА

3.3.1. Број радника по квалификационој структури по секторима

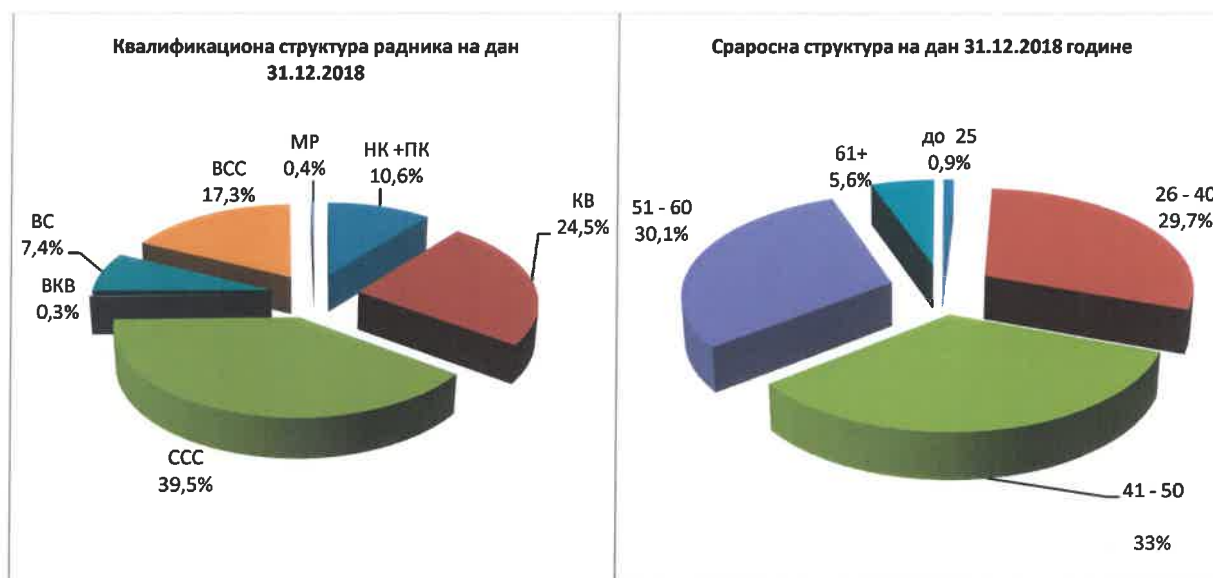
Табела бр. 9 Број радника по квалификационој структури по секторима

НАЗИВ СЕКТОРА	НК +ПК	КВ	ССС	ВКВ	ВС	ВСС	МР	Стање 31.12.2018.	Стање 31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Послови руководства на нивоу предузећа			4			11		15	13
Сектор за производњу и дистрибуцију воде	4	35	62		2	21		124	129
Сектор изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже	41	82	54	1	6	7		191	192
Сектор инвестиција и развоја		2	22	1	3	17		45	48
Комерцијални сектор	1	27	67		10	15		120	107
Финансијски сектор			39		16	22		77	89
Правни сектор	5	29	20		9	11		74	61
Сектор општег одржавања	27	18	17		9	6		77	77
Сектор за квалитет и пројектно финансирање	1		8		4	14		27	29
Сектор санитарне контроле и лабораторије	5	1	20			13	3	42	45
Укупно	84	194	313	2	59	137	3	792	790
Учешће(%)	10,6%	24,5%	39,5%	0,3%	7,4%	17,3%	0,4%	100,0%	

3.3.2. Број радника по старосној и родној структури по секторима

Табела бр. 10 Број радника по старосној и родној структури по секторима

НАЗИВ СЕКТОРА	До 25		26 – 40		41-50		51-60		61 +		Укупно	
	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж	М	Ж
Послови руководства на нивоу предузећа			3	1	5	3	1	2			9	6
Сектор за производњу и дистрибуцију воде			18	1	38	3	53	1	9	1	118	6
Сектор изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже			47	6	68	1	53	1	15		183	8
Сектор инвестиција и развоја	1		6	4	6	6	13	7	2		28	17
Комерцијални сектор		1	29	8	41	10	22	4	4	1	96	24
Финансијски сектор		1	19	26	8	7	6	8		2	33	44
Правни сектор	1		17	9	23	9	8	6	1		50	24
Сектор општег одржавања	1	1	15	5	12	5	23	7	8		59	18
Сектор за квалитет и пројектно финансирање			6	4	5	3	8	1			19	8
Сектор санитарне контроле и лабораторије	1		2	9	5	10	7	7		1	15	27
Укупно	4	3	162	73	211	57	194	44	39	5	610	182
Учешће(%)	0,5	0,4	20,5	9,2	26,6	7,2	24,5	5,6	4,9	0,6	77,0	23,0



3.3.3. Кретање радне снаге у периоду 2017 – 2018.

Табела бр. 11 Кретање радне снаге

Р.бр.	Квалификациона структура	Стање на дан 31.12.17	План за 2018	Стање на дан 31.12.2018.	Индекс 5:3	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	НК+ПК	92	109	84	91,3	77,1
2	КВ	189	203	194	102,6	95,6
3	ССС	314	292	313	99,7	107,2
4	ВКВ	2	6	2	100,0	33,3
5	BC	56	53	59	105,4	111,3
6	ВСС	133	148	137	103,0	92,6
7	MP	4		3	75,0	
8	ДР					
9	Укупно:	790	811	792	100,3	97,7

3.3.4. Број радника по основу ангажовања

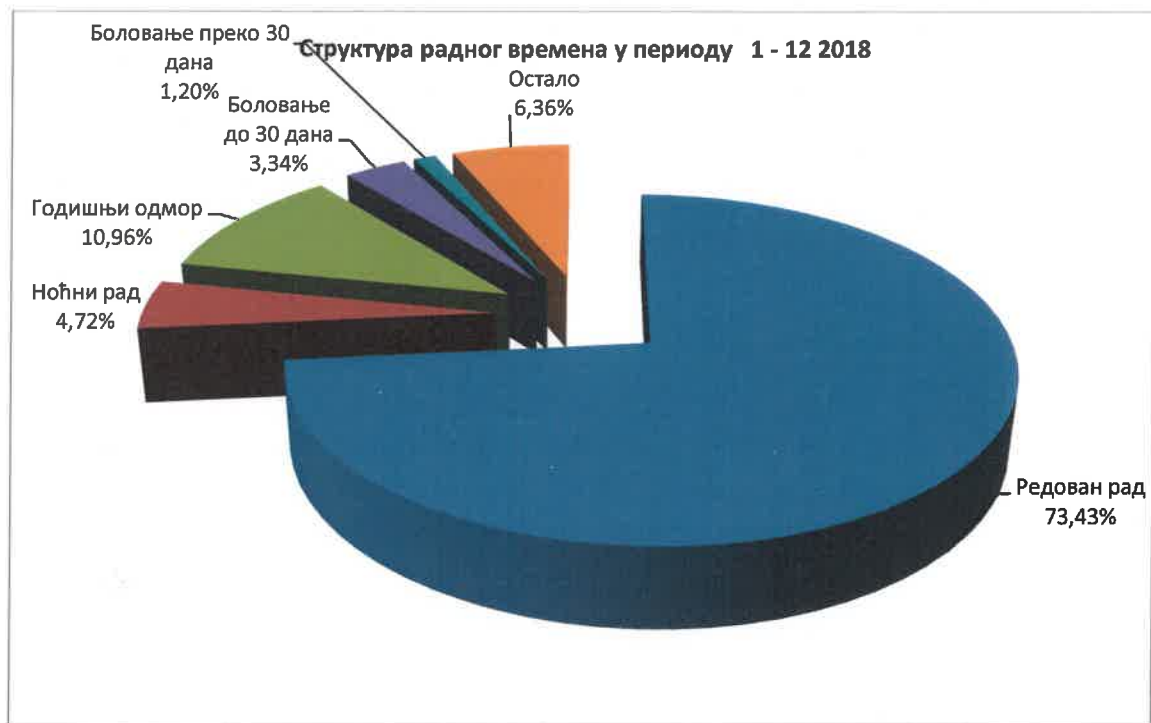
Табела бр. 12 Број радника по основу ангажовања

Р.бр.	Основ ангажовања	Година	
		31.12.2017	31.12.2018.
1	2	3	4
1	На неодређено	738	722
2	На одређено	52	70
3	Укупно 1+2	790	792
4	По основу уговора (рад ван радног односа-уговор о делу)	1	1

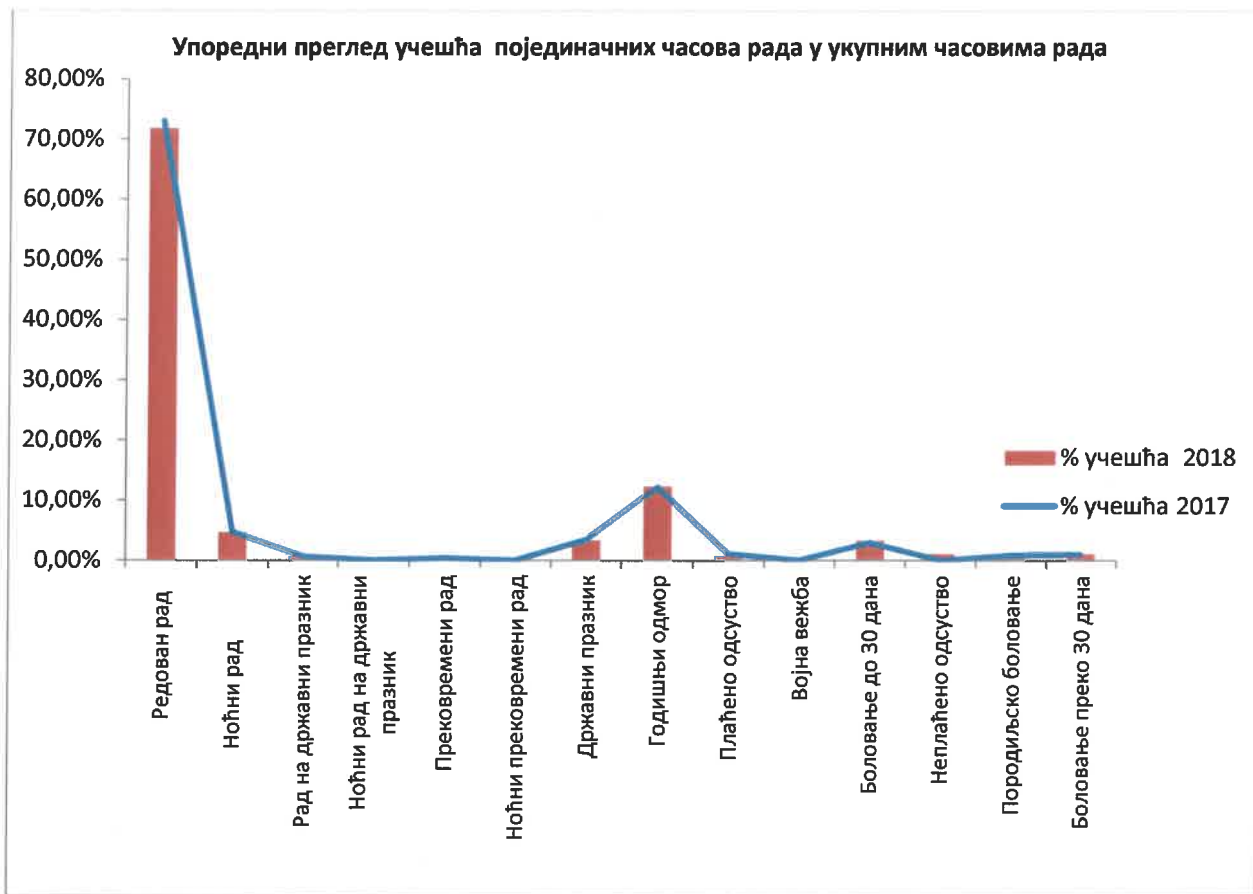
3.4. СТРУКТУРА РАДНОГ ВРЕМЕНА ПО КАТЕГОРИЈАМА

Табела бр. 13 Структура радног времена по категоријама

Р.број	Елементи	Часови I-XII 2017	% учешћа	Часови I-XII 2018	% учешћа
1	2	3	4	5	6
1	Редован рад	1.243.259	74,98%	1.216.424	73,43%
2	Ноћни рад	78.329	4,72%	78.116	4,72%
3	Рад на државни празник	8.535	0,51%	9.093	0,55%
4	Ноћни рад на државни празник	0	0,00%	0	0,00%
5	Прековремени рад	6.039	0,36%	4.904	0,30%
6	Ноћни прековремени рад	0	0,00%	0	0,00%
7	Државни празник	41.885	2,53%	46.682	2,82%
8	Годишњи одмор	178.592	10,77%	181.560	10,96%
9	Плаћено одсуство	18.488	1,12%	16.604	1,00%
10	Војна вежба	0	0,00%	0	0,00%
11	Боловање до 30 дана	52.216	3,15%	55.328	3,34%
12	УКУПНО	1.627.343	98,14%	1.608.711	97,11%
13	Неплаћено одсуство	0	0,00%	19.128	1,20%
14	Породиљско боловање	13.488	0,81%	9.336	0,56%
15	Боловање преко 30 дана	17.272	1,04%	19.832	1,20%
16	СВЕГА	1.658.103	100,00%	1.656.671	100,00%



Структура часова рада бележи слично стање у 2018. у поређењу са 2017. год. у истом периоду. У 2018. години у односу на 2017. годину бележимо благо смањење учешћа часова редовног рада, прековременог рада, плаћеног одсуства, породилског боловања. Остале категорије бележе благо повећање учешћа у односу на претходну годину у истом периоду.



4. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

4.1. УКУПАН ПРИХОД И УКУПАН РАСХОД

Табела бр. 14 Укупан приход и укупан расход

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2017	Планирано 1-12 2018	Остварено 1-12 2018	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
A	60-65 ОСИМ 62 и 63	Пословни приходи	1.377.069.199	1.495.528.884	1.357.541.103	98,6	90,8
0	604	Приход од продаје робе на домаћем тржишту			10.800	-	-
I	60-65 ОСИМ 62 и 63	Приход од продаје производа и услуга	1.342.010.878	1.454.528.884	1.328.310.670	99,0	91,3
a		<i>Приход од основне делатности</i>	1.269.973.804	1.329.288.884	1.223.239.733	96,3	92,0
1	део 614	Приход од воде	1.107.756.475	1.154.689.512	1.066.385.298	96,3	92,4
2	део 614	Приход од канализације	162.217.329	174.599.373	156.854.435	96,7	89,8
b		<i>Приход од пратећих делатности</i>	72.037.074	125.240.000	105.070.937	145,9	83,9
1	део 614	Приход од чишћења сливника	13.263.901	10.000.000	26.431.109	199,3	264,3
2	део 614	Приход од рада машина	128.687	220.000	74.562	57,9	33,9
3	део 614	Приход од прикључака	10.716.609	23.020.000	9.892.237	92,3	43,0
4	део 614	Приход од сервисирања водомера	1.711.087	1.000.000	1.710.504	100,0	171,1
5	део 614	Приход од превезивање водоводне мреже и изградње	38.802.494	80.000.000	60.577.755	156,1	75,7
6	део 614	Приход од пројеката	4.622.356	9.000.000	4.554.990	98,5	50,6
7	део 614	Остали приходи (отварање воде, лабораторија, превоз услуга, продаја материјала, испорука чисте воде, сагласност на пројекат)	2.791.941	2.000.000	1.829.779	65,5	91,5
II	64	Приходи од премија, субвенција, дотација и сл.	29.051.146	35.000.000	23.938.927	82,4	68,4
III	65	Други пословни приходи	6.007.175	6.000.000	5.280.706	87,9	88,0
1	650	- Приход од закупнина	2.743.453	3.000.000	2.657.204	96,9	88,6
2	659	- Остали пословни приходи	3.263.722	3.000.000	2.623.501	80,4	87,5
IV	62	Приходи од активирања учинака и робе	6.395	1.000.000	5.420	84,8	0,5
V	630,631	Приход од повећања/смањења вредности залиха нед. и гот. прозв. и недовршених услуга	1.463.656	0	32.537	2,2	
B	51- 55,62,630 /631	Пословни расходи	1.325.005.091	1.481.923.382	1.316.834.560	99,4	88,9
1	501	Набавна вредност продате робе			26.820		
2	511	Трошкови материјала	85.679.819	92.691.000	98.856.539	115,4	106,7
3	513	Трошкови горива и енергије	120.146.255	135.000.000	112.080.863	93,3	83,0
4	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	760.863.102	903.902.382	766.713.383	100,8	84,8
4.1	520	Бруто зараде и накнаде зарада	596.088.587	689.219.914	601.827.323	101,0	87,3
4.2	521	Трош. пореза и доприноса на зараде терет посл.	107.582.502	123.370.365	108.253.799	100,6	87,7
4.3	522-526	Трошкови накн. по уговорима, накнада чл. НО	949.367	5.346.849	1.925.361	202,8	36,0
4.4	529	Остали лични расходи	56.242.646	85.965.254	54.706.900	97,3	63,6
5	53	Трошкови производних услуга	89.580.187	96.450.000	64.789.277	72,3	67,2
5.1	530	Трошкови услуга на изради учинака	23.997.768	17.000.000	6.135.894	25,6	36,1
5.2	531	Трошкови транспортних услуга	8.004.812	10.700.000	7.087.126	88,5	66,2
5.3	53120- 53126	- Трошкови телефона, интернета, мобилне телефоније и Gprs-a	5.095.056	5.900.000	4.409.012	86,5	74,7
5.4	53121	- Трошкови поштарине	2.909.756	4.800.000	2.678.114	92,0	55,8
5.5	532	Трошкови услуга превентивног и	31.742.995	40.000.000	24.570.756	77,4	61,4

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2017	Планирано 1-12 2018	Остварено 1-12 2018	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
		текућег одржавања					
5.6	533	Трошкови закупнина	935.477	750.000	560.411	59,9	74,7
5.7	535	Трошкови рекламе и пропаганде	2.848.050	2.500.000	2.489.000	87,4	99,6
5.8	536	Трошкови истраживања	898.637	3.000.000	1.800.000	200,3	60,0
5.9	539	Трошкови осталих услуга	21.152.448	22.500.000	22.146.089	104,7	98,4
5.9.1	53900- 53999	- Трошкови осталих производних услуга	4.733.651	5.500.000	5.754.973	121,6	104,6
5.9.2	53995	- Трошкови анализе вода	16.418.796	17.000.000	16.391.116	99,8	96,4
6	540	Трошкови амортизације	113.677.576	130.000.000	117.156.949	103,1	90,1
7	545 и 549	Трошкови резервисања	47.061.832	9.000.000	48.114.642	102,2	534,6
8	55	Нематеријални трошкови	109.466.371	115.880.000	109.068.971	99,6	94,1
8.1	550	Трошкови непроизводних услуга	4.666.101	6.030.000	3.552.826	76,1	58,9
8.2	551	Трошкови репрезентације	1.995.811	1.600.000	1.593.746	79,9	99,6
8.3	552	Трошкови премије осигурања	6.214.685	9.250.000	6.874.296	110,6	74,3
8.4	553	Трошкови платног промета	28.574.471	28.000.000	27.401.482	95,9	97,9
8.4.1	55300- 55399	-Трошкови провизије	3.734.271	3.000.000	2.025.244	54,2	67,5
8.4.2	55307	- Трошкови провизије ЈКП ОН	24.840.200	25.000.000	25.376.238	102,2	101,5
8.5	554	Трошкови чланарина	1.186.394	2.000.000	802.568	67,6	40,1
8.6	555	Трошкови пореза	6.201.479	8.500.000	10.842.972	174,8	127,6
8.7	559	Остали нематеријални трошкови	60.627.430	60.500.000	58.001.081	95,7	95,9
A.1-A.2		Пословни добитак(+)/губитак(-)	52.064.108	13.605.503	40.706.542	78,2	299,2
Б.1	66	Финансијски приходи	76.479.931	47.000.000	65.986.289	86,3	140,4
1	662	Приходи од камата од трећих лица	62.091.732	44.000.000	64.008.265	103,1	145,5
2	663-669	Позитивне курсне разлике и поз.ефекти вал.клаузуле према трећим лицима и остали финансијски приходи	14.388.200	3.000.000	1.978.024	13,7	65,9
Б.2	56	Финансијски расходи	53.030.478	43.000.000	29.443.893	55,5	68,5
1	562	Расходи камата	16.459.238	20.000.000	10.584.356	64,3	52,9
2	563	Негативне курсне разлике	394.151	1.000.000	1.141.421	289,6	114,1
3	56 осим 562 563 и 564	Остали финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи	36.177.089	22.000.000	17.718.116	49,0	80,5
Б.1-Б.2		Финансијски добитак(+)/губитак(-)	23.449.453	4.000.000	36.542.396	155,8	913,6
Ц.1	68-69	Укупни остали приходи	103.043.246	101.522.256	91.452.648	88,8	90,1
1	683 и 685	Приходи од усклађивања вредности потраживања	97.229.683	88.522.256	70.003.520	72,0	79,1
2	67 и 68 осим 683, 685 и 692	Остали приходи (смањење обавеза, укидање дугор.резервисања, остали приходи)	3.295.975	6.000.000	18.579.525	563,7	309,7
3	692	Приходи из ранијег периода - нето.дб.посл.које се обуставља	2.517.588	7.000.000	2.869.603	114,0	41,0
Ц.2	57-59	Укупни остали расходи	55.412.843	51.589.759	104.124.104	187,9	201,8
1	570-577	Расходи по основу продаје расх.	65.453	2.000.000	12.021.428	18366,4	601,1
2	579	Остали расходи (накнадно одбрани попуст по рачуну за воду по Одлуци, штете, судски спорови, и друго)	9.346.505	3.000.000	14.705.759	157,3	490,2
3	583 585	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која је исказује по фер вредности кроз биланс успеха - обезвредњење дугорочних фин.пласмана и потраживања и краткорочних фин пласмана	43.895.679	44.589.759	76.390.358	174,0	171,3
4	591 и 592	Нето губитак пословања који се обуставља, расходи промене	2.105.205	2.000.000	1.006.560	47,8	50,3

Р. Бр.	Конто	Елементи	Остварено 1-12 2017	Планирано 1-12 2018	Остварено 1-12 2018	И Н Д Е К С	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
		рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијег периода					
Ц1-Ц2		Остали добитак(+)/губитак(-)	47.630.403	49.932.497	-12.671.456	-26,6	-25,4
Д.1		УКУПАН ПРИХОД	1.556.592.377	1.644.051.140	1.514.980.039	97,3	92,1
Д.2		УКУПАН РАСХОД	1.433.448.412	1.576.513.141	1.450.402.557	101,2	92,0
Д1-Д2		БРУТО ДОБИТАК (+) /ГУБИТАК (-)	123.143.965	67.538.000	64.577.482	52,4	95,6
п		ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
І	721	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	17.693.995	15.000.000	12.747.933	72,0	85,0
ІІ	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА					
ІІІ	део 722	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	725.374	2.000	12.408.720	1.710,7	620.436,0
		НЕТО ДОБИТАК (+) /ГУБИТАК (-)	106.175.344	52.540.000	64.238.269	60,5	122,3



Обрасци финансијског извештаја за 2018. годину урађени су према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС број 95/2014).

У периоду 1 – 12 2018. године остварен је укупан приход од 1.514.980.039 динара што је у границама планираних вредности. Пословни приходи су такође у границама планираних вредности. У односу на планске вредности финансијски приходи су већи за 40,4%.

Пословни приходи остварени су у износу од 1.357.541.103 дин. У структури пословних прихода највеће учешће има приход од продаје воде и услуга канализације у износу од 1.223.239.733 динара. У пословном подбилансу остварен је пословни добитак у износу од 40.706.542 динара. Остварена је просечна продајна цена у износу од 66,84 дин/м³.

Реализацијом пратећих делатности остварен је приход од 105.070.937 динара. Приходи од пратећих делатности бележе раст у односу на реализацију у истом периоду прошле године. По Одлуци о допуни Одлуке о одређивању комуналних делатности од локалног интереса од 27.12.2017 године, постојећој Одлуци из 2016 године је додата тачка 9. - Превезивање и замена прикључних веза, реконструкција водоводних и канализационих мрежа и поновно повезивање приликом

периодичног, редовног и ургентног одржавања и реконструкције јавних саобраћајница. Ова делатност је поверена ЈКП „Наиссус“ Ниш.

Други пословни приходи (приходи од закупа земљишта и остали пословни приходи – приходи од судских трошкова и други приходи) износе 5.280.706 дин.

Укупни пословни расходи су мањи за 0,6% у односу на исти период претходне године и за 11,1% од планираних вредности.

У структури пословних расхода трошкови материјала бележе изванредан раст у односу на прошлогодњишње реализоване вредности и планиране вредности текуће године.

Трошкови зарада, накнада зарада, трошкови накнада по уговорима и накнада члановима НО се крећу се у оквиру планираних вредности. Остали лични расходи су мањи од планираних вредности. Трошкове производних услуга чине: трошкови услуга на изради учинака, трошкови транспортних услуга, трошкови услуга превентивног и текућег одржавања, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови истраживања.

Трошкови производних услуга у укупном износу су мањи у односу на планиране. Сви припадајући трошкови ове групе трошкова – трошкови услуга на изради учинака, трошкови транспортних услуга, трошкови услуга превентивног и текућег одржавања, трошкови закупнина, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови истраживања и трошкови осталих производних услуга у које спадају и трошкови анализа воде се крећу у границама планираних вредности.

Трошкове осталих услуга у укупном износу од 22.146.089 динара чине:

- | | |
|---|-----------------|
| ○ Трошкови анализа вода | 16.391.116 дин. |
| ○ Трошкови осталих производних услуга (заштита животне средине, трошкови комуналних, здравствених услуга, регистрације и остали трошкови) | 5.754.973 дин. |

Трошкови амортизације износе 117.156.949 динара и односе се на амортизацију у целости у складу са усвојеном рачуноводственом политиком и применом пропорционалне методе на набавну вредност. Ревалоризација основних средстава није вршена од почетка примене МРС и МСФИ те је вредност основних средстава потцењена, а такође и обрачуната амортизација.

Укупне нематеријалне трошкове чине трошкови непроизводних услуга, репрезентације, премије осигурања, платног промета, провизије, чланарина, пореза и др.

Укупни нематеријални трошкови у износу од 109.068.971 динара су нижи од планираних и реализовани на готово истом нивоу као у идентичном периоду претходне године. У ове трошкове спадају: трошкови репрезентације, премије осигурања, платног промета, трошкови пореза итд. Трошкови репрезентације бележе пад у односу на реализацију прошле године.

У структури укупних нематеријалних трошкова су увећани трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“ услед повећаног наплаћеног износа потраживања од купаца. Трошкови чланарина удружењима и комори Србије бележе пад. Остали нематеријални трошкови су благо увећани у односу на исти период посматрања у прошлој години услед појачаних активности наплате потраживања – раста износа судских трошкова и такси и судских такси ЈКП „Обједињена наплата“.

Финансијски приходи су остварени у већем обиму од релизованих прошлогодњишњих прихода и планираних (раст од 40,4%). Они износе 65.986.289 динара, а остварени су највећим делом по основу обрачунатих и наплаћених камата из ДПО, које су увећане услед увођења камата физичким и правним лицима од почетка године.

Финансијски расходи који се односе на трошкове камата према банкама и негативне курсне разлике мањи су у односу на планске вредности за 31,5% и реализоване вредности у истом периоду прошле године за 44,5%.

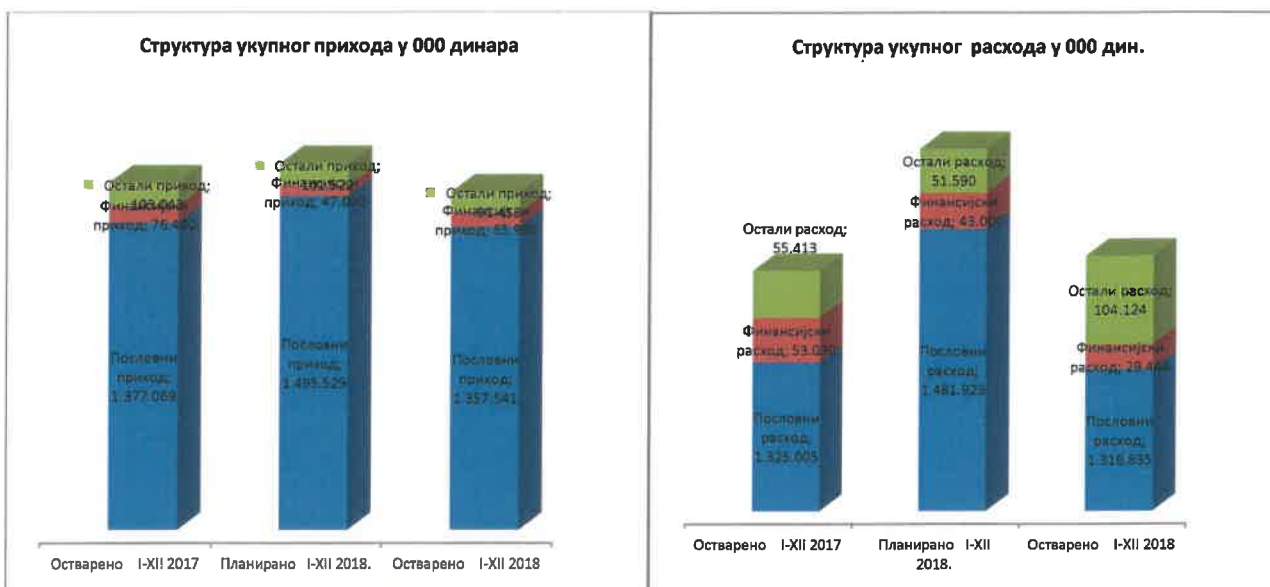
Укупни остали приходи у износу од 91.452.648 динара који су остварени наплатом потраживања старијих од 60 дана и потраживања из ранијих периода крећу се у оквиру планираних вредности.

Укупни остали расходи су повећани у односу на планиране вредности за 2018 годину и реализоване вредности у претходној 2017 години. Сагледавајући структуру ових трошкова бележимо раст позиције осталих расхода услед појачане активности реконструкције и санације водоводне и канализационе мреже у циљу довођења водоводне и канализационе мреже у претходно стање.

4.2. СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА И РАСХОДА

Табела бр. 15 Структура прихода и расхода

Р.бр.	Елементи	Остварено I-XII 2017	% учешћа	Планирано I-XII 2018.	% учешћа	Остварено I-XII 2018	% учешћа
1.	Пословни приход	1.377.069.199	88,5%	1.495.528.884	91,0%	1.357.541.103	89,6%
2.	Финансијски приход	76.479.931	4,9%	47.000.000	2,9%	65.986.289	4,4%
3.	Остали приход	103.043.246	6,6%	101.522.256	6,2%	91.452.648	6,0%
	УКУПНО	1.556.592.377	100,0%	1.644.051.140	100,0%	1.514.980.039	100,0%
1.	Пословни расход	1.325.005.091	92,4%	1.481.923.382	94,0%	1.316.834.560	90,8%
2.	Финансијски расход	53.030.478	3,7%	43.000.000	2,7%	29.443.893	2,0%
3.	Остали расход	55.412.843	3,9%	51.589.759	3,3%	104.124.104	7,2%
	УКУПНО	1.433.448.412	100,0%	1.576.513.141	100,0%	1.450.402.557	100,0%



4.3. БРУТО И НЕТО РЕЗУЛТАТ ПРЕДУЗЕЋА

Табела бр. 16 Бруто резултат

	Елементи	Остварено 1-12 2017	Планирано 1-12 2018	Остварено 1 - 12 2018
A1	Пословни приход	1.377.069.199	1.495.528.884	1.357.541.103
A2	Пословни расход	1.325.005.091	1.481.923.382	1.316.834.560
A3	Пословни добитак / губитак	52.064.108	13.605.503	40.706.542
B1	Финансијски приход	76.479.931	47.000.000	65.986.289
B2	Финансијски расход	53.030.478	43.000.000	29.443.893
B3	Финансијски добитак/губитак	23.449.453	4.000.000	36.542.396
C1	Остали приход	103.043.246	101.522.256	91.452.648
C2	Остали расход	55.412.843	51.589.759	104.124.104
C3	Остали добитак/губитак	47.630.403	49.932.497	-12.671.456
Д1	Бруто добитак	123.143.965	67.538.000	64.577.482
Д2	Бруто губитак	0	0	0
Е1	Добитак пре опорезивања	123.143.965	67.538.000	64.577.482
Ж1	Порески расход периода	17.693.995	15.000.000	12.747.933
Ж2	Одложени порески расходи периода			
Ж3	Одложени порески приходи периода	725.375	2.000	12.408.720
З	Нето добитак/губитак	106.175.344	52.540.000	64.238.269

У односу на планирани остварен је нето добитак у износу од 64.238.2689 динара што је више за 11.838.269 динара, односно 22,6% .

4.3. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА ПО РАЧУНИМА ЗА ВОДУ И УСЛУГЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Табела бр. 17 Наплата у 1-12 2018. години

	ОПИС	Стање на дан 31.12.2018.
A	Укупно сви корисници	
1	Дуг на дан 31.12.претходне године	1.115.651.686
2	Фактурисано	1.300.543.704
3	Наплаћено	1.319.823.970
4	Ненаплаћено на дан	1.096.371.420
5	Процент наплате без почетног стања (3/2)	101,5%
6	Укупан процент наплате 3/(1+2)	54,6%

Укупна потраживања од купаца за воду и услуге канализације на дан 31.12.2018. године износе 1.096.371.420 динар:

- категорија "домаћинства" – корисници у индив.објектима 610.323.884 дин.
- категорија "домаћинства" – корисници у стамбеним зградама 326.198.471 дин.
- категорија "остали потрошачи" 159.849.065 дин.

Табела бр. 18 Кретање наплате потраживања по рачунима за воду и услуге канализације у 2016, 2017. и 2018. години.

ПЕРИОД	% УКУПНЕ НАПЛАТЕ	
	Са ст. Дугом	У периоду
I-XII 2016	47,2%	96,5%
I-XII 2017	55,6%	101,4%
I-XII 2018	54,6%	101,5%



У оквиру мера које су предузимане за ефикаснију реализацију наплате у 2018. години, наставило се са акцијом континуираног слања опомена дужницима.

Склопљено је укупно 1.144 уговора о репрограму дуга на основу: Одлуке о репрограмирању дуга за утрошену воду и услуге канализације бр. 7446/1-4 од 27.02.2018. године и Одлуке за период 01.01.2018-31.12.2018. године о измирењу обавеза лицима у стању социјалне потребе (корисницима новчане социјалне помоћи, имаоци социјалних карата), а налазе се у евиденцији Центра за социјални рад „Свети Сава“ о закључењу уговора о признању дуга и отплати истог на рате и то за услуге испоруке воде, канализације и доприноса за воду бр. 45707/1-2 од 13.12.2017. године. Због нередовних плаћања рачуна извршено је 1.249 искључења са водоводне мреже.

4.4. ПОЛИТИКА ИСПЛАТЕ ЗАРАДА

Укупно планирана маса средстава за зараде (са порезима и доприносима на терет запослених и на терет послодавца) према Програму пословања за период јануар – децембар 2018. године износи 812.590.279 динара. У оквиру планиране масе за зараде налази се и маса за пословодство.

Табела бр. 20 Политика исплате зараде по месецима

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕНО 2017 пп од	ПЛАН 2018	ИСПЛАЋЕНО 2018 пп од	ИНДЕКС	ИНДЕКС 4/3
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Јануар	49.220.609	50.738.629	50.354.436	102,3	99,2
Фебруар	48.919.177	51.042.789	48.737.547	99,6	95,5
Март	49.674.802	54.068.996	50.006.372	100,7	92,5
Јануар-Март	147.814.588	155.850.414	149.098.356	100,9	95,7
Април	48.568.490	54.351.631	50.238.201	103,4	92,4
Мај	50.519.829	54.351.631	51.161.038	101,3	94,1
Јун	49.605.552	54.351.631	48.841.620	98,5	89,9
Јануар-Јун	296.508.459	318.905.307	299.339.216	101,0	93,9
Јул	49.101.766	54.351.631	49.575.194	101,0	91,2
Август	50.206.060	54.351.631	50.530.553	100,6	93,0
Септембар	48.994.283	54.351.631	48.080.806	98,1	88,5
Јануар-Септембар	444.810.567	481.960.200	447.525.768	100,6	92,9
Октобар	50.072.597	54.895.148	49.888.770	99,6	90,9
Новембар	49.436.156	54.895.148	49.724.901	100,6	90,6
Децембар	49.042.790	55.443.620	49.251.551	100,4	88,8
Јануар-Децембар	593.362.110	647.194.116	596.390.990	100,5	92,2

*Износ бруто I у табели је без разлика боловања преко 30 дана и породилског одсуства и који искључује друга давања радницима која имају карактер зараде (рекреативни одмор радника и превенција инвалидности, накнаде зарада по основу судских пресуда и др.). Планирани и реализовани износи по месецима и укупни годишњи износи зарада су приказани после умањења.

Структура трошкова зарада и накнада зарада у периоду 1-12 2018. године:

Нето зараде и накнаде зарада (без разлика бол.преко 30 дана и породилско одсуства)	418.070.084 Дин.
Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада које плаћа запослени	178.320.906 Дин.
Бруто I зараде и накнаде зарада (без разлика боловања преко 30 дана и породилског одсуства)	596.390.990 Дин.
Друга давања запосленима која имају карактер зараде	4.685.587 Дин.
Рекреативни одмор радника и превенција инвалидности и остала давања запосленима	2.223.966 Дин.
Исплата заосталог регреса радницима	76.563 Дин.
Исплата накнаде за неискоришћени годишњи одмор	89.000 Дин.
Накнаде зарада по основу судских решења	2.296.058 Дин.
Разлике боловања преко 30 дана и пор.одсуство	750.746 Дин.
Укупно трошкови зарада и накнада зарада	601.827.323 Дин.
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	108.253.799 Дин.
Бруто II зараде и накнаде зарада	710.081.122 Дин.

Трошкови бруто зарада и накнада зараде износе 601.827.323 динар. Просечно исплаћена укупно бруто зарада износи 63.914 динара, а просечно исплаћена нето зарада 44.804 динара.

На основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС број 116/14) је смањена нето основна зарада за 10%, у периоду 1-12 2018. године у износу од 47.738.633 динара.

У фебруару месецу 2016. године је ступио на снагу Правилник о раду Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Наиссус“ Ниш по којем се минули рад признаје у проценту од 0,5% по основу времена проведеног на раду за сваку пуну годину рада оствареног у радном односу.

Остали лични расходи у износу од 54.706.900 динара исплаћени су на име:

• Трошкови превоза на рад	27.644.802 дин.
• Трошкови службеног пута	2.185.482 дин.
• Солидарна помоћ за смрт рад.и здрав.рех.,јубиларне и остало	24.876.616 дин.

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

Овим актом дефинисан је оквир за утврђивање, процену, поступање и извештавање о ризицима, а ради умањења негативних ефеката на пословање предузећа.

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

Неопходно је јасно апострофирање финансијских ризика који су обухваћени Програмом пословања за 2018. 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 неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца.

Цене воде и одвођења отпадних вода су практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе (директним мерама) и од стране Републике преко циљане инфлације. Ризик је

да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне активности. Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат неадекватне цене.

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

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

Ризик ликвидности

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

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

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

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

Ризик новчаног тока

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

Кредитни ризик

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

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

4.6. ИНДИКАТОРИ ПЕРФОРМАНСИ

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

У наредној табели дефинисани индикатори дати су на основу података из биланса стања и биланса успеха реализованих у 2017 и 2018. години.

Табела бр. 21

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 – 12 2017	Реализација 1 – 12 2018	Утицај на пословање
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ				
Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	0,96	1,13	Позитиван утицај на пословање. Сваки динар краткорочних обавеза је покривен са 1,13 динара обртних средстава. Са становишта поверилаца значи да је повећан индикатор заштићености поверилаца.
Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткорочне обавезе	0,67	0,80	Позитиван утицај на пословање. Значи да је сваки динар краткорочних обавеза покривен са 0,80 динара обртних средстава по умањењу мање ликвидних средстава - залиха.
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ				
Задуженост	укупан дуг/укупна средства	0,26	0,23	Позитиван утицај на пословање. Значи да је у сваком динару расположивих средстава предузећа садржано 0,23 динара туђих извора (апсолутно), односно да задуженост предузећа износи 23% укупних извора финансирања (релативно).
Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	0,45	0,37	Позитиван утицај на пословање. Показује смањење укупног дуга у односу на укупан капитал.
Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камату	10,70	8,88	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Пад коефицијента је незнатан због смањења смањења бруто добитка.
Коефицијент финансијске	(дугорочне обавезе+капитал)/	0,91	0,89	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период.

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 – 12 2017	Реализација 1 – 12 2018	Утицај на пословање
финансијске стабилности	обавезе+капитал)/ (стална имовина+залихе)			Стабилна вредност коефицијента указује на то да предузеће иде ка стварању сигурности за одржавање ликвидност на дуги рок (тежња да су су дугорочно везана средства у потпуности једнака сопственом капиталу и дугорочном дугу).
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ				
Просечан период држања залиха	(просечне залихе/приход од продаје)*365	48,95	52,97	Благо негативан утицај на пословање. Показује благо повећање инвестиција у залихе у вези реализације уговора за набавку добара у циљу обезбеђења континуитета процеса производње и услуга. Индикатор треба тумачити у склопу цикличних кретања рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Просечан период наплате потраживања	(просечни салдо купаца/приход од продаје)*365	95,31	103,64	Негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Дошло је до повећања просечног периода наплате потраживања од купаца израженог у данима у односу на идентичан период у претходној години. Индикатор треба тумачити у склопу цикличних кретања рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Просечан период плаћања обавеза	(обавезе према добављачима/ приход од продаје)*365	34,92	18,59	Позитиван утицај на пословање у односу на претходни период. Показује да је дошло до смањења периода измирења обавеза према добављачима у односу на идентичан период у претходној години, у оквиру рокова одређених Законом о роковима измирења обавеза у новчаним трансакцијама. Индикатор треба тумачити у склопу цикличних кретања рачуна рачуна стања у односу на рачуне успеха у току једне пословне године.
Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје/нето фиксна средства	1,16	0,92	Неутралан утицај на пословање у односу на претходни период. Остварујемо скоро исти број динара (0,89 динара) прихода од продаје на динар ангажованих нето фиксних средстава (постројења и опрема).
Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје/укупна средства	0,64	0,63	Благо негативан утицај на пословање у односу на претходни период. Остварујемо нешто мањи број динара (0,63 динара) прихода од продаје на динар ангажованих укупних средстава.
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ				
Профитна бруто маргина	укупна добит/приход од продаје	0,08	0,05	Благо негативан утицај на пословање. Бележи благо смањење. Од сваког динара прихода од продаје 0,05 % чини бруто добитак. Индикатор тумачимо у склопу цикличног кретања резултата по кварталима.
Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	0,08	0,05	Благо негативан утицај на пословање. Бележи благо смањење. Од сваког динара прихода од продаје 0,05% чини нето добитак. Индикатор тумачимо у склопу цикличног кретања резултата по кварталима.
ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	0,11	0,06	Благо негативан утицај на пословање. Благо смањење коефицијента који показује годишњи раст компаније услед повећања бруто добитка у односу на исти период прошле. Такође бележимо позитиван утицај смањења финансијских расхода у односу на исти период прошле године.

Назив индикатора	Опис индикатора	Реализација 1 – 12 2017	Реализација 1 – 12 2018	Утицај на пословање
ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	0,21	0,17	Благо негативан утицај на пословање. ЕБИТДА је мера оперативне профитабилности предузећа у виду процента од укупног прихода. Нешто смањена вредност коефицијента у односу на исти период прошле године услед смањења бруто добитка и смањења финансијских расхода у односу на претходну годину.
Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит/укупна средства	0,05	0,03	Благо негативан утицај на пословање у односу на идентичан период у претходној години. Нижа остварена вредност нето добитка у односу на претходну годину. Остварен је нижи нето принос на укупна средства. Предузеће је на сваки динар уложен у укупна пословна средства остварило 0,03 динара нето приноса. Индикатор тумачимо у склопу циклочног кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит/капитал	0,09	0,05	Благо негативан утицај на пословање у односу на идентичан период у претходној години. Већа остварена вредност добитка. Дошло до остварења ниже нето добити на просечно коришћени сопствени капитал. Остварена је нижа ефикасност, тј. на сваки динар просечно коришћеног сопственог капитала остварило 0,05 динара нето добитка. Индикатор тумачимо у склопу циклочног кретања резултата по кварталима - утицај оствареног резултата.
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ				
Економичност пословања	пословни приход/пословни расход	1,04	1,03	Позитиван утицај на пословање. Дошло је до благог смањења коефицијента економичности тј. остварених пословних прихода из пословних активности на једну новчану јединицу расхода из пословних активности.
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ				
Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи	0,48	0,51	Благо негативан утицај на пословање Бележимо нешто повећане просечне трошкове зарада по јединици аутпута.
Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	16,67	16,65	Благо негативан утицај на пословање Вредносно изражена продуктивност рада по запосленом (приход од продаје по запосленом) показује благо негативно кретање тј. пад прихода од продаје по запосленом.

6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА**1. РЕАЛИЗАЦИЈА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ У ПЕРИОДУ
ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2018. ГОДИНЕ****Табела бр. 22**

Р.бр.	Назив објекта	Остварено I-XII 2017.	План 2018.	Остварено I-XII 2018.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Објекти за водоснабд.-изворишта		38.000.000	8.715.250		22,9
2	Резервоари, црпне станице		14.090.000			0,0
3	Цевоводи- магистрални, потисни, разводни	0	99.844.000	8.015.848		8,0
4	Дистрибутив. мрежа, мерачи прикључци					
5	Колектори, канал. мрежа					
6	Постројење за пречишћавање отпадних вода					
7	Остала опрема и објекти за обављање делатности	126.254.940	8.000.000	84.184.807	66,7	1.052,3
8	Елаборати, студије, хидрогеолошка истраживања и истражни и припремни радови, нематеријална улагања	0	5.300.000			0,0
9	УКУПНО	126.254.940	165.234.000	100.915.905	79,9	61,1

Табела бр. 23

Р.бр.	Техничка структура	Остварено I-XII 2017.	План 2018.	Остварено I-XII 2018.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
2	Грађевински објекти	8.104.242	73.484.000	30.568.739	377,2	41,6
3	Опрема	106.335.093	83.450.000	59.672.247	56,1	71,5
4	Остало	11.815.605	8.300.000	10.674.919	90,3	128,6
5	УКУПНО	126.254.940	165.234.000	100.915.905	79,9	61,1

Табела бр. 24

Р.бр.	Извори финансирања	Остварено I-XII 2017.	План 2018.	Остварено I-XII 2018.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Сопствена средства	126.254.940	165.234.000	100.915.905	79,9	61,1
2	Буџет Града и буџет Републике Србије					
3	Кредити банака					
4	Донације					
5	Средства по посебним инвестиционим програмима					
6	Други извори					
7	УКУПНО	126.254.940	165.234.000	100.915.905	79,9	61,1

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА ЗА 2018. ГОД.**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 хидрогелешким 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., реализација 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.

У Нишу, април 2019.год.

Директор
Игор Вучић, дипл. економиста



Председник надзорног одбора
Проф. Др Игор Новаковић

