

На основу члана 29. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, Надзорни одбор на својој 20. редовној седници одржане дана 25.01.2024. године донео је следећу:

## О Д Л У К У

### I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2023. годину за период од 01.01.- 31.12.2023. годину.

### II

Извештај о реализацији годишњег Програма пословања пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2023. годину за период од 01.01.- 31.12.2023. год. и Образложење известиоца бр: 00-309 од 24.01.2024. године је саставни део ове Одлуке.

### III

Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове, служби аналитике и рачуноводства и архиви предузећа.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



*Милица*

Анђелија Стаменковић, дипл. правник

у 000 динара

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. до 30.09.2023. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП Обједињена наплата Ниш	299,900	235,257	299,401	234,337	499	920
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	<b>УКУПНО</b>	<b>299,900</b>	<b>235,257</b>	<b>299,401</b>	<b>234,337</b>	<b>499</b>	<b>920</b>

Табела 2.

у 000 динара

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарплате (Бруто Г)		Субвенције		Кредитна задуженост	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП Обједињена наплата Ниш	152	133	191,293	152,196				
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
	<b>УКУПНО</b>	<b>152</b>	<b>133</b>	<b>191,293</b>	<b>152,196</b>				

\* Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода



БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.12.2023. године\*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					Реализација		
					План	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
60	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	210,868	299,450	299,450	234,681	78%
600, 602 и 604	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
601, 603 и 605	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	209,159	299,450	299,450	234,153	78%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	209,159	299,450	299,450	234,153	78%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1,709			528	
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
80	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	209,668	299,291	299,291	234,337	78%
51	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
52	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7,881	17,500	17,500	9,295	53%
520	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	169,088	240,011	240,011	190,298	79%
521	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	131,981	191,293	191,293	152,196	80%
522	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21,199	28,980	28,980	23,058	80%
523	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15,908	19,738	19,738	15,044	76%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,133	4,900	4,900	3,969	81%
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,057	15,540	15,540	9,841	63%
54, осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4,460				
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16,049	21,340	21,340	20,934	98%

у 000 динара

						1025	-1,200	159	159	344	216%
						1026					
						1027	587	50	50	576	
660 и 661						1028					
662						1029		50	50	82	
663 и 664						1030					
665 и 669						1031	587			494	
						1032	6	60	60	0	
560 и 561						1033					
562						1034		60	60		
563 и 564						1035					
565 и 569						1036	6				
						1037	581				
						1038		10	10		
683, 685 и 686						1039					
583, 585 и 586						1040					
67						1041		400	400		
57						1042	1	30	30		
						1043	211,455	299,900	299,900	235,257	78%
						1044	209,675	299,381	299,381	234,337	78%
						1045	1,780	519	519	920	177%
						1046					
69-59						1047					
59-69						1048		20	20		
						1049	1,780	499	499	920	184%

	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,023					
722 пог. савло	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	66					
722 пог. савло	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	<b>Т. ИСПЛАВЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОС. ПОДАВЦА</b>	1054						
	<b>В. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	691	499	499	920	184%	
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умњена (развољена) зарада по акцији	1062						

\* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године\* 25. 01. 2024 20 год.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна години	Планирано стање на дан 31.12.2023.	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	11,580	23,000	23,000	10,789	47%
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3,546	7,000	7,000	2,093	30%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,546	7,000	7,000	2,093	30%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	8,034	16,000	16,000	8,696	54%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	8,034	16,000	16,000	8,696	54%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностраништу	0016					
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредносу металим учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вредносу методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависном и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависном и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зарјови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зарјови) у иностраништу	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (квотије од вредности које се вредносу по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	590				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2,841,004	3,885,850	3,885,850	2,976,659	77%
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,130	850	850	240	28%
10	1. Материјал, резервни делови, шпег и ситан инвентар	0032	131	400	400	11	3%
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за задуже и услуге у земљи	0035	999	450	450	229	51%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за задуже и услуге у иностранству	0036					
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037					

20	IV. ПОТРАЖИВАЊA ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	13,535	40,000	40,000	21,342	53%
204	1. Потраживања od kućana y zemlji	0039	13,535	40,000	40,000	21,342	53%
205	2. Потраживања od kućana y inostranstvu	0040					
200 и 202	3. Потраживања od imovine, zavisnih и осталих повезаних лица y zemlji	0041					
201 и 203	4. Потраживања od imovine, zavisnih и осталих повезаних лица y inostranstvu	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0044 + 0046 + 0047)	0044	2,755,693	3,792,000	3,792,000	2,859,720	75%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,743,450	3,789,000	3,789,000	2,856,813	75%
223	2. Потраживања за већи плаћен порез на добитак	0046	7,243	3,000	3,000	2,907	97%
224	3. Потраживања по основу претплаћених оставка пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0048 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и плаќањима - матично и зaвисна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и плаќањима - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и плаќањима y zemlji	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и плаќањима y inostranstvu	0052					
235	5. Хиртурје од вредности које се вреднују по амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијски средства које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљени конкретни акције и акцијоних доплетних удела	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски плаќањима	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	70,646	33,000	33,000	95,357	180%
25 (део), осим 258	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВЕНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0029	2,853,174	3,908,850	3,908,850	2,987,448	76%
III	B. ПАСИВНА АКТИВА	0060	260,000	260,000	260,000	260,000	100%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) = П	0401	12,587	12,957	12,957	13,162	102%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5,005	5,005	5,005	5,005	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМОЦА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	6,891	7,433	7,433	7,237	97%
330 и покривачи салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВОБОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВОБОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	691	499	499	920	184%
340	1. Нараспоредени добитак ранијих година	0409					
341	2. Нараспоредени добитак текуће године	0410	691	499	499	920	184%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Z. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0428 + 0429)	0415	15,055	6,900	6,900	13,059	189%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	15,055	6,900	6,900	13,059	189%
404	1. Резервисања за накнаду и друге бенефиције запосленима	0417	15,055	6,900	6,900	13,059	189%
406	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					

40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервиства	0419						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421						
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422						
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423						
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зарови и обавезе по основу линија у земљи	0424						
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зарови и обавезе по основу линија у иностранству	0425						
413	6. Обавезе по емикованом хартијама од вредности	0426						
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАЊИЧЕЊА	0428						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429						
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430						
467	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2,825,532	3,888,993	3,888,993	2,961,227	76%	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зарова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зарови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441						
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2,006	1,800	1,800	2,286	127%	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,006	1,800	1,800	2,286	127%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,823,526	3,887,193	3,887,193	2,958,941	76%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,819,145	3,883,593	3,883,593	2,955,322	76%	
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,358	3,600	3,600	3,619	101%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,023					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАЊИЧЕЊА	0454						
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,853,174	3,908,850	3,908,850	2,987,448	76%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	260,000	260,000	260,000	260,000	100%	

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља





ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ  
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године\*

Бр. 00 - 315/19

25.01.2024

20.000 динара  
Примљено од

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2022. Претходна	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.12.2023. године		реализација (реализација / план)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	3.798.904	4.164.609	4.164.609	3.697.018	89%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	300.074	314.609	314.609	212.004	67%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате на пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3.498.830	3.850.000	3.850.000	3.485.014	91%
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	3.767.902	4.140.000	4.140.000	3.667.224	89%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	3.557.635	3.850.000	3.850.000	3.431.741	89%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, извозне зараде и остали лични расходи	3009	170.146	240.000	240.000	191.889	80%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	2.230			1.786	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	37.891	50.000	50.000	41.808	84%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	31.002	24.609	24.609	29.814	121%
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016					
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалних имовина, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	4.057	15.000	15.000	5.103	34%
1. Културна акција и удела	3024					
2. Културна нематеријална имовина, некретнина, постројења, опрема и биолошких средстава	3025	4.057	15.000	15.000	5.103	34%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	4.057	15.000	15.000	5.103	34%
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0	0%
1. Увађање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	0	0	0	0	0%
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	0	0	0	0	0%
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	3.798.904	4.164.609	4.164.609	3.697.018	89%
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	3.771.959	4.155.000	4.155.000	3.672.327	88%
<b>В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	26.945	9.609	9.609	24.711	257%
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≤ 0</b>	3051					0%
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	43.701	43.391	43.391	70.646	163%
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054					
<b>Г. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055	70.646	53.000	53.000	95.357	180%
(3056 - 3051 + 3052 + 3053 + 3054)						

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Бр. 00-315/11  
25.01.2024 20 год

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	НИШ 01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	92,518,991	134,096,199	134,096,199	107,706,688	80%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	131,981,443	191,292,724	191,292,724	152,196,470	80%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	153,180,105	220,273,570	220,273,570	175,254,235	80%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	139	152	152	133	88%
4.1.	- на неодређено време	125	132	132	124	94%
4.2.	- на одређено време	14	20	20	9	45%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
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	1,509,769	1,518,980	1,519,980	1,485,284	98%

18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	5,323,218	6,000,000	6,000,000	6,000,000	4,651,070	78%
20	Дневнице на службеном путу	17,008	50,000	50,000	50,000	13,715	27%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	11,133	150,000	150,000	150,000	120,300	80%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	377,359	1,300,352	1,300,352	1,300,352	391,568	30%
23	Број прималаца	5	4	4	4		0%
24	Јубиларне награде	148,148	400,000	400,000	400,000	204,894	51%
25	Број прималаца	6	4	4	4		0%
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	6,370,429	7,250,000	7,250,000	7,250,000	6,295,709	87%
28	Стипендије	44,000	200,000	200,000	200,000		0%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,692,299	2,378,000	2,378,000	2,378,000	1,442,776	61%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	458,788	490,000	490,000	490,000	438,183	89%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

\*\* Број запослених последњег дана извештајног периода

\*\*\* Позитије од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)				
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2023. године*	124	70	54	9	5	4			
	Одлив кадрова									
1.	природни одлив			2						
2.	раскид уговора			1		2				
3.										
4.										
...										
	<b>Пријем</b>									
1.	уговор о раду	3								
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 30.09.2023. године**	124	70	54	9	5	4			

\*последњи дан претходног тромесеља

\*\* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду **01.01. до 31.12.2023\***

	План		Реализација		
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
	у динарима				
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	83,528	58,553	78,447	57,163
	Највиша појединачна зарада	175,669	123,144	159,625	114,069
	Просечна зарада	102,812	72,071	99,859	72,172
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	149,107	104,524	129,670	93,090
	Највиша појединачна зарада	192,582	135,000	189,485	135,000
	Просечна зарада	181,232	127,044	167,250	119,418

\* последњи дан тромесечја за који се исплатај саставља

**НАПОМЕНА:** Програмом пословања дате су просечне планске позиције за четири радна места у менаџменту а у приложеној табели су исказане исплате за најнижу и највишу појединачну зараду и просечна зарада. Као што се из приложене табеле види позиција просечна зарада је исказана за сва места која су важећом Систематизацијом и Програмом пословања саставни део пословодства..



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

25.01.2024. 20 год.

у динарима

План за 2023. годину (текућа година)						Износ неутрошених средстава из ранијег година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						

\*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава.

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2023. године*						Износ неутрошених средстава из ранијег година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (проценти)	
Намена			1	2	3	4 (2-3)
Намена						5
Намена						
Намена						
Намена						
Намена						
УКУПНО:						



Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава  
\* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

Бр. 00-315/1

25.01.2024 и Ш 20 год.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Називира	План за 01.01.-31.12.2022. Претходна година		План за 01.01.-31.12.2023. Текућа година		01.01.-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
		План	Извршење	План	Извршење	План	Извршење	
1.	Спонзорство							
2.	Донације	200,000		200,000		200,000	190,000	95%
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортиске активности							
5.	Репрезентација	490,000		490,000		490,000	489,952	100%
6.	Реклама и промоција	200,000		200,000		200,000	197,000	99%
7.	Остало							

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности				
	1 Примљени	2 Намепи	3 Извршење	4 Примљени	5 Намепи	6 Извршење	7 Примљени	8 Намепи	9 Извршење
1						50,000			
2				Dzudo klub Kinezijski Festival evergreen-Impresija Festival evergreen		12,000			
3				Споменско документарног филма		30,000			
4				Синдикат		78,000			
5									
6									
7									
8									
9									
10									



\* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

## РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИВЕ ГУБИТКА

## ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИВУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат		Расподела остварене добити / покриве губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинe	Датум доношења одлуке	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак (у динарима)	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / износи покрива губитка		Опис
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	
2022					Добитак		50%		50%		добит је распоређена на резерве предузећа
2021	17.06.2022	00-2633			Добитак	632.236,42	50%	316.118,21	50%	316.118,21	добит је распоређена на резерве предузећа
2020	28.06.2021	00-3387	20.10.2021.	06-980/2021-28-02	Добитак	550.237,30	50%	275.118,65	50%	275.118,65	добит је распоређена на резерве предузећа
2019	30.07.2020	00-4029-1	14.10.2020	06-869/2020-13-02	Добитак	450.536,12	50%	225.268,06	50%	225.268,06	добит је распоређена на резерве предузећа
2018	26.06.2019	00-4279-2	29.102019.	06-1019/2019-16-02	Добитак	391.071,74	50%	195.535,87	50%	195.535,87	добит је распоређена на резерве предузећа

Напомена: Потребно је допунити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*	
И (текућа)				Одлука Надзорног одбора	
И-1				Одлука Надзорног одбора	
	316.118,21	24.11.2022	00-3387		
И-2				Одлука Надзорног одбора	
	275.118,65	27.10.2021.	00-4029-1		
И-3				Одлука Надзорног одбора	
	225.268,06	05.11.2020	00-4279-2		
И-4				Одлука Надзорног одбора	
	195.535,87	05.11.2019.	00-3902/2		
	228.970,82				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-315/19

25.01.2023. год. НИШ



\* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредије добити



25.01.2024 20 год

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Категорија	Назив кредита (Продукт)	Валута	Учешће у укупном износу	Степень зауважености (Дело)	Степень зауважености на организациону структуру	Степень зауважености на организациону структуру (Дело, ставка, интерес)	Степень исполнения кредита	Рис. непо- латности кредита	Врста интереса (Грех, пенал)	Датум оплате	Курсна става	Средствена темп. једн. темп.	Укупна износ по периоду				Интереси		
													Година интереса	Година темп.	Година интереса	Година темп.		Година интереса	Година темп.
Кредити	Државни кредити																		
	Укупно државни кредити																		
Кредити	Својствени кредити																		
	Својствени кредити																		
Кредити	Својствени кредити																		
	Својствени кредити																		
Кредити	Својствени кредити																		
	Својствени кредити																		
Кредити	Својствени кредити																		
	Својствени кредити																		



\* Покриће или премошће ж или не покривају

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, банкарна, депозитни рачун, акредитивни...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	Чекови			69598
	068	Платне картице			239280
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		680830
	068		Комерцијална Банка Ниш		1080618
	068		Банка Ингеса Београд		356793
	068		ОТП Банка Нови Сад		235769
	068		Поштанска штедионица		67336770
	068		Ерсте банка		482780
	068		Телепор банка		76618
	068		Сберб Банка Београд		86644
			Рајфален Банка Београд		70643700
31.03.2023.	068	Чекови			
	068	Платне картице			251897
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		1010099
	068		Комерцијална Банка Ниш		590973
	068		Банка Ингеса Београд		370991
	068		ОТП Банка Нови Сад		236791
	068		Поштанска штедионица		66638258
	068		Ерсте банка		1153244
	068		Телепор банка		11989
	068		Сберб Банка Београд		155289
			Рајфален Банка Београд		70407542
	068	Чекови			
	068	Платне картице			290487
	068	Текући рачуни	Анк Банка Ниш		596086
	068		Комерцијална Банка Ниш		884038

30.06.2023.	068		Банка Интеса Београд		224391
	068		ОТП Банка Нови Сад		142682
	068		Поштанскаштедионица		70058311
	068		Ерсте банка		457122
	068		Телепор банка		95976
	068		Рајфайзен Банка Београд		101409
	Укупно у динарима				72851402
	068	Чекови			
	068	Платне картице			960534
	068	Текући рачуни	Алк Банка Ниш		714124
	068		Комерцијална Банка Ниш		1194073
	068		Банка Интеса Београд		184707
30.09.2023.	068		ОТП Банка Нови Сад		361088
	068		Поштанскаштедионица		81300558
	068		Ерсте банка		663826
	068		Телепор банка		110276
	068		Рајфайзен Банка Београд		102168
	Укупно у динарима				85591353
	068	Чекови			73668
	068	Платне картице			1223474
	068	Текући рачуни	Алк Банка Ниш		753407
	068		Комерцијална Банка Ниш		1217086
	068		Банка Интеса Београд		480109
31.12.2023.	068		ОТП Банка Нови Сад		231274
	068		Поштанскаштедионица		90304537
	068		Ерсте банка		799653
	068		Телепор банка		172292
	068		Сберб Банка Београд		
	068		Рајфайзен Банка Београд		101608
	Укупно у динарима				95357108



*Handwritten signature*

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Образац 10

Бр. 00-315/11  
25.01.2024 год.  
НИШ

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	Структура финансирања	План 2023** година						Реализација 01.01-31.12.		
							План 01.01-31.03.		Реализација 01.01-30.06.		План 01.01-30.09.			Реализација 01.01-30.09.	
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација		План	Реализација
1.	Путнички аутомобил	2023	2023	2.100.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
2.	Софтверско решење "Угасе 11g" у облику "Опаче Linux Ubuntu exo 7" са издавањем лиценце о верификацији исправности система	2023	2023	960,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
3.	Радијатори са пропелаторима	2023	2023	960,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
4.	Компоненте за сториџи и сервере (10 G мрежни карти, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сториџи 4 T у RAID 5 конфигурацији)	2023	2023	600,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
5.	Преклопници "1xL3 24 порт(AT-8930-28GTX) 4xSmart POE+24 порт(AT-GS950/28PS)"	2023	2023	600,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
6.	Напојна софтвера на постојећим серверима	2023	2023	600,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
7.	Програмско решење "Услуге са СРБете стандардом и основном конфигурацијом инсталацијом и лиценцама, лиценцама и уградњама"	2023	2023	600,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			
8.	Штукатурни	2023	2023	420,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	Реализација		
							01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.			

у динарима

9	Средства за планирање документација	2023	2023	300 00	Укупно инвестиције									
					105 00	0 00	210 00	0 00	315 00	0 00	420 00	345 00		
	Позајмова средства													
	Средства буџета													
	Остало			300 00										
	Сопствена средства													
	Тотал				105 00	0 00	210 00	0 00	315 00	0 00	420 00	345 00		
					75 00		150 00		225 00		300 00	233 00		
					75 00		150 00		225 00		300 00	233 00		
					1 785 00		3 570 00	922 00	5 355 00		7 140 00	4 227 00		

\* Претходна година

\*\* Година за коју се извештај саставља



## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Образак 11  
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

## ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину\*

Бр. 00-315/1  
25.01.2024 у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	23,997,750	28,706,411	32,959,480	21,341,675
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	23,997,750	28,706,411	32,959,480	21,341,675

\* година за коју се извештај саставља

## ОБАВЕЗЕ за 2023. годину\*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	1,253,150	1,087,497	2,035,249	2,285,997
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	1,253,150	1,087,497	2,035,249	2,285,997

\* година за коју се извештај саставља

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*			1	200,000.00

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Тужба запосленог по којој тражи исплату разлике зараде због промене коефицијента. Тужба је активна и нема утицаја на пословање.	200,000.00

\* Неопходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

\*\*Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА  
Директор  
Д. Петровић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-315/1

2024 '10 '27 20\_\_ год.  
НИШ

Образац 12

**ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ**

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

За период од 01.01. до 31.12.2023. године\*

Ниш, 22.01.2024.године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

**Пословно име:** Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

**Седиште:** Ниш, Наде Томић бр. 7

**Претежна делатност:** 6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.

66.19 Остале помоћне делатности у пружању финансијских услуга, осим осигурања и пензијских фондова – обрада финансијских трансакција, клиринг и салдирања, укључујући трансакције обављене кредитном картицом

**Матични број:** 20116803

**ПИБ:** 104244673

**Надлежно министарство:** Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

### **Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:**

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је регистрована за обраду података које достављају предузећа у чије име и за чији рачун се врши унос и обрада података за задужење на комуналним рачунима. Сврха обједињавања свих комуналних обавеза на једном рачуну је да се изађе у сусрет потребама грађана да на једном месечном рачуну имају увид у све стамбено – комуналне услуге које користе. Поред тога, на једном месту могу измирити све обавезе. Поред израде и дистрибуције рачуна ЈКП „Обједињена наплата“ врши и наплату на својим шалтерима без провизије па је, имајући све у виду, јасно да је ово најјефтинији и најефикаснији начин наплате комуналних услуга.

### **Годишњи/трогодишњи програм пословања:**

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 00-4953 од 30.11.2022.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност број 06-1157/2022-21-02 на седници одржаној 28.12.2022.године.



## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је у периоду 01.01-31.12.2023.године успешно спровела све активности везане за израду, доставу и наплату комуналних рачуна. Све планске позиције су у оквирма предвиђеним Програмом пословања. Корисницима наших услуга су на време достављени рачуни, а наплата је била на свим шалтерима уз максимално поштовање потреба грађана. Активно се ради на повећању броја корисника којима ће рачуни бити достављени електронским путем, а из дана у дан је све више корисника који плаћају рачун преко сајта предузећа. Предузеће је од 01.05.2022.године, у складу са Законом о електронском фактурисању, отпочело са издавањем и чувањем електронских фактура.

## III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и планирани су у износу од 299.450 хиљада а реализовани са 234.681 хиљада што је 78% од планираног износа.

Група 61 у износу 234.153 хиљада односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 78% од плана.

Група 65 –остало пословни приходи реализовани у износу од 528 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 299.291 хиљада а реализовани у износу од 234.337 хиљада, што износи 78% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 17.500 хиљада, реализовано 9.295 хиљада што чини 53% реализације (електрична енергија 1.341 хиљада, трошкови грејања 768 хиљада, трошкови горива 231 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 6.955 хиљада).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 240.011 хиљада, а реализовани 190.298 хиљада што је остварење од 79%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 175.254 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 4.651 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.485 хиљада, дневнице за службени пут 14 хиљада динара, путни трошкови 120 хиљада динара, 455 хиљада динара пакетићи за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике и отпремнине за одлазак у пензију 392 хиљада динара, стручно усавршавање 438 хиљада динара а трошкови за превенцију радне способности радника износе 988 хиљада динара, јубиларне награде 205 хиљада динара, солидарна помоћ радницима 6.296 хиљада динара. Трошкови производних услуга су планирани у износу од 15.540 хиљада а реализовани у износу од 9.841 хиљада што чини реализацију од 63%. Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови(телефон,интернет,достава) у износу од 4.312 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава(месечно одржавање

рачуна за штампу и ковертирање) 3.169 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.622 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 88 хиљада динара, трошкови - вода 100 хиљада динара, трошкови рекламе 197 хиљада динара, трошкови апра 19 хиљада динара, трошкови истраживања тржишта 280 хиљада динара, годишња карта за паркирање 54 хиљада динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 4.900 хиљада а реализовани у износу од 3.969 хиљада динара што је остварење од 81%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 20.934 хиљада, односно са 98% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 2.186 хиљаде динара, трошкови донације 190 хиљаде, трошкови претплате на службене часописе 387 хиљада, трошкови ревизије 160 хиљада трошкова платног промета 7.941 хиљада динара, судски трошкови 8.828 хиљаде динара, трошкови репрезентације 490 хиљаде динара, а трошкови осигурања 472 хиљаде, трошкови процене ризика 64 хиљада динара, чланарина Привредна комора 203 хиљаде динара. Битно је напоменути да се трошкови угужења из године у годину смањују и да до ових трошкова долази једино у случају када странка уложи приговор и дође до парнице. Наплатом након завршеног процеса долази и до наплате трошкова.

Пословни добитак је реализован у износу од 344 хиљада динара а планирано је 159 хиљаде динара па је остварење 214%. Укупан добитак пре опорезивања је 920 хиљада.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед сталне и обртне имовине по позицијама:  
- сталне имовине која је реализована са 47% - план 23.000 хиљада динара, остварење 10.789 хиљада динара;

- обртне имовине, план 3.885.850 хиљада, реализација 2.976.659 хиљада динара односно 77% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 850 хиљада реализација 240 хиљада (од тога дати аванси 229), потраживања по основу продаје - купци у земљи план 40.000 хиљада а реализација 21.342 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 3.792.000 хиљада а реализовано 2.859.720 што је 75%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 2.905 хиљада 97%, готовински еквиваленти и готовина, план 53.000 хиљада, реализација 95.357 хиљада.

- укупне активе - послова имовина је је реализована са 76% од планираних 3.908.850 хиљада динара реализовано је 2.987.448 хиљада динара;

- ванбилансне активе - 260.000 хиљада динара планирани износ а реализација 260.000. Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банке ЈП "Градска топлана" Ниш од 250.000 хиљада динара и гаранција па 10.000 хиљада динара као средство обезбеђења за дозвољено прекорачење по динарском текућем рачуну ЈП „Нишстан“.

Пасива Биланса стања даје преглед по позицијама:

- капитал - основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 7.237 хиљада динара и 920 хиљада нераспоређена добит текуће године.

- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план

6.800 хиљада динара, реализација 13.059 хиљада динара или 189% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)  
- краткорочне обавезе - план 3.888.993 хиљаде, реализација 2.961.227 хиљада што је остварење од 76%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања накоп 31.12.2023.) 2.286 хиљада динара, остале краткорочне обавезе 2.955.322 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 3.619 хиљада  
- укупна пасива износи 2.987.448 хиљада динара а планирано је 3.908.850 што је реализација 76%.  
- ванбилансна пасива - 260.000 хиљада динара је реализација, план 260.000 хиљада динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине пружа преглед токова готовине из пословних активности, из активности инвестирања и активности финасирања. Токови готовине из пословних активности - прилив и одлив готовине из пословних активности су у грацима планираних (реализација је 89% код прилива и 91% код одлива), прилив 3.697.038 хиљаде динара, одлив 3.667.224 хиљаде динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 29.814 хиљаде динара. Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 5.103 хиљаде динара па је нето одлив готовине из активности инвестирања 5.103 хиљаде динара. Готовина на почетку обрачунског периода је 70.646 хиљада динара а на крају 95.357 хиљада динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде остварење 80% „бруто 1 и бруто 2 остварени са 80 %. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 133 од укупно планираних 152 што чини остварење од 87% (на неодређено време планирано 132, реализовано 124 запослених - 122 ангажованих на неодређено време и 2 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 9. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1.485.284 динара, односно реализација од 98%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 6.000.000 динара реализовано 4.651.070 динара односно 78%. Дневнице за службени пут износе 13.715 динара а трошкови накнада на службеном путу 120.300. Трошкови отпремнине реализовани су у износу од 391.568 динара, односно 30%. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планиране су у износу од 2.378.000 динара а реализовали са 61% -1.442.776 динара, Овај износ је утрошен за пакетиће за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике (455.000 динара) и трошкови превенције радне способности радника(987.776 динара). Трошкови јубиларни награда износе 204.894, солидарна помоћ исплаћена у износу од 6.295.709 и стручно усавршавање радника 438.183 динара.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2023.годину, број запослених на неодређено време на дан 31.12.2023.године је у складу са планираним и укупно је 124 (укључују и два радна места на мировању).

До 31.12.2023.године број запослених на неодређено време се смањило за два извршиоца. Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 9 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.12.2023.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде за 2023.године су планиране у складу са важећим коефицијентима и ценом рада коју је донела Влада Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 105/22). Исплаћене зараде у првом кварталу су у складу са Програмом пословања и нема одступања.

Програмом пословања дате су просечне планске позиције за четири радна места у менаџменту а у приложеној табели су исказане исплате за најнижу и највишу појединачну зарату и просечна зарада за све позиције. Као што се из приложене табеле види исплата је у оквирима планиране и нема прекорачења позиција.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш нема планиране субвенције нити приходе из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене на дан 31.12.2023.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 динара реализација 197.000 динара , трошкови репрезентације план 490.000 динара, реализација 489 динара, донација план 200.000 остварено 190.000 динара.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш у периоду 01.01.-31.12.2023.године реализовала је план инвестиција у износу од 4.227 хиљада динара.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 31.12.2023.године.

Обавезе у износу од 2.035.249 динара односе се на рачуне који су пристигли до 31.12.2023.године али је валута плаћања након датума истека квартала.

У овом периоду предузеће има један активан судски спор где је јавно предузеће тужена страна. Тужба је од стране запосленог по којој тражи исплату разлике зараде због промене коефицијента. Тужба је активна и нема утицаја на пословање.

## IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.12.2023.године остварила приход у износу од 235.257.288,18 динара. Приходи су остварени од уговора са комуналним предузећима и од комерцијалних уговора склопљени са радњама за одржавање и чишћење, скупштинама станара, као и наплатом свих рачуна на територији РС. Расходи су реализовани у износу од 234.337.020,12 динара и у складу су са динамиком прихода.

Остварена је нето добит у износу од 920.268,06 динара..

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2023.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 22.01.2024.

По овлашћењу бр. 00-4165 од  
17.10.2022.године

Данијела Петровић, дипл.економиста





Јавно комунално предузеће за обједињену наплату  
комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА  
Бр. 00-315/19

25.01.2024. год.

Наде Томић 7, 18000 Ниш

018/511-830

www.jkponnis.rs

**ГРАДСКА УПРАВА ЗА  
КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ  
И ИНСПЕКЦИЈСКЕ  
ПОСЛОВЕ**

**Предмет: Образложење**

У складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима ( Сл.гласник РС, бр.15/2016 и 88/2019) достављамо анализу пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 01.01.-31.12.2023. године.

У четвртном кварталу приходи су остварени у износу од 235.257.288,18 динара. Расходи су у складу са приходима тако да износе 234.337.020,12 динара.

У периоду 01.01.-31.12.2023. године предузеће је пословало позитивно и исказало добит у нето износу од 920.268,06 динара.

У Билансу успеха нема одступања и све позиције су у складу са планираним. Приходи и расходи су реализовани са 78% а највеће расходе чине трошкови запослених. Њихово учешће у укупним расходима је 81,09% што је на нивоу вишегодишњих показатеља.

Већи проценат реализације готовине на крају четвртог квартала је износ на текућим рачунима последњег дана квартала. Као и на крају сваког месеца последњих дана прилив је већи од просечног из разлога што корисници, како би остварили право на попуст, уплаћују већом динамиком рачуне (на нашим наплатним местима, као и уплате банака). У децембру 2023.године предузеће је по препоруци Градског Већа града Ниша омогућило корисницима који имају заостала дуговања да их, уз повољније услове, отплате. Самим тим на рачунима, пре свега пролазним, су већи износи од уобичајених у том периоду.

Резервисања за јубиларне награде су извршена у складу са МРС 19 чије резервисање је извршено по стопи која је у складу са актуелним растом зарада у Републици Србији. Предузеће је по свим осталим позицијама пословало у оквиру планираних вредности а наведено одступања не утиче на пословање и не ремети процес обављања делатности.

Број запослених је у складу са Програмом пословања. Четврти квартал предузеће је завршило са 124 извршиоца у сталном радном односу а у делу запослених на одређено време, на крају трећег квартала предузеће има 9 ангажованих извршиоца.

Средства за посебне намене, реклама и пропаганда, репрезентација и донације су у складу са Програмом пословања и у оквиру плана.

Потраживања на крају четвртог квартала се односе на компензације са предузећима у чије име и за чији рачун радимо, а које нису спроведене до дана израде извештаја.

Исказане обавезе су обавезе према добављачима које су у валути плаћања до 45 дана.

Предузеће има један спор у коме је предузеће тужена страна. Тужба је од стране запосленог по којој тражи исплату разлике зараде због промене коефицијента. Тужба је активна и нема утицаја на пословање.

Ванбилансна актива и пасива износе 260.000.000,00 за гаранције које је предузеће дало предузећима ЈКП „Градска топлана“ Ниш у износу од 250.000.000,00 динара (за кредитно задужење) и ЈП „Нишстан“ Ниш у износу од 10.000.000,00 на име дозвољеног прекорачење по динарском текућем рачуну. Наведена предузећа послују у систему обједињене наплате и потписала су сагласност којом овлашћују ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш уколико дође до активирања потписаних меница да се из дневних прилива прво надокнаде новчана потраживања по основу уговора о јемству а након тога да се настави са устаљеном динамиком преноса новчаних средстава наведеним предузећима.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2023. године пословало у складу са Програмом пословања за 2023. годину бр.00-4953 од 30.11.2022.године.

С поштовањем,

По овлашћењу бр. 00-4165 од 17.10.2022.године

Данијела Петровић, дипл.економиста



*Данијела Петровић*