



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 20-7572/2
29. 11 2019 год.
НИШ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“НИШ
ЗА 2020. ГОДИНУ

Ниш, новембар, 2019. године

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ.....	7
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ.....	27
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	31
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	57
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	58
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	71
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	72
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	78
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	79
11. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДИРЕКТОРА.....	83

На основу члана 22. ст. 1 тачка 2) Закона о јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, број 15/2016), и члана 29. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, бр.00-1462-1 од 27.02.2017.године, Надзорни одбор на својој 31. Седници одржаној дана 29.11.2019.године донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА

2020. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

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

Седиште: НИШ, НАДЕ ТОМИЋ 7

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 САЛДИРАЊЕ, УКЉУЧУЈУЋИ И ТРАНСАКЦИЈЕ ОБАВЉЕНЕ КРЕДИТНИМ КАРТИЦАМА

МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803

ПИБ: 104244673

ЈББК: 81685

Надлежни орган јединице локалне самоуправе : СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА

КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ

1.2. Мисија и визија

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш на темељу постојећег знања капиталних и људских ресурса излази у сусрет потребама грађана да, у складу са њиховим убрзаним животним и радним ритмом добију обједињавање свих обавеза за плаћање, а које се односе на стамбено комуналне и друге сродне услуге на једном месечном рачуну.

Наша мисија је да сталним унапређењем базе података и осавремењивањем информационих система, град Ниш оствари највише стандарде организације комуналних делатности кроз успостављање савременог система пружања и задовољења услуга како грађанима тако и пословним партнерима и градским институцијама.

1.3. Организациона структура

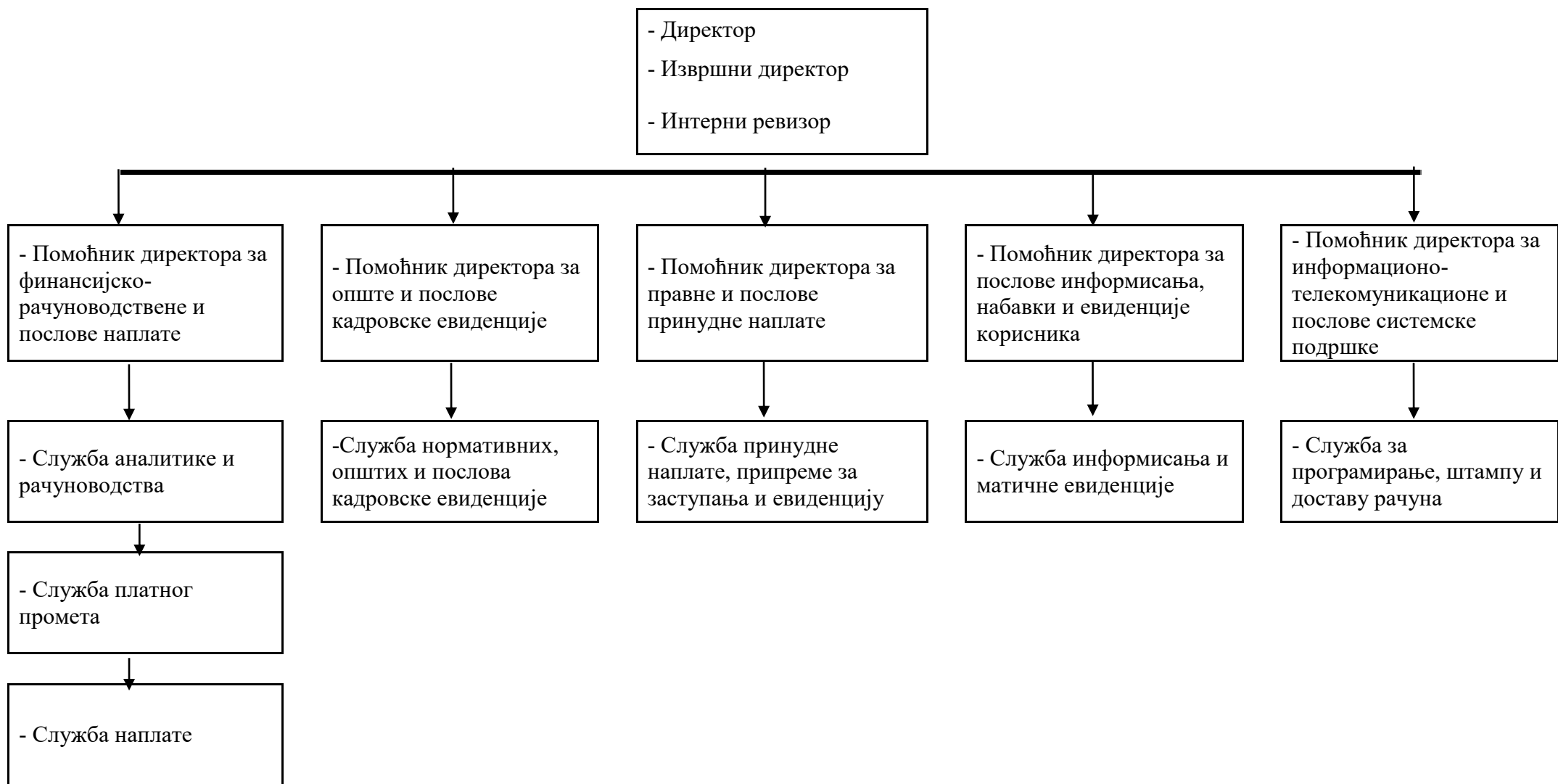
Ради што ефикаснијег и економичнијег обављања делатности, послови ЈКП “Обједињена наплата“ Ниш организовани су на следећи начин: пословодство (Директор, Извршни директор, Интерни ревизор), помоћници директора (Помоћник директора за финансијско-рачуноводствене и послове наплате, Помоћник директора за информационо-телекомуникационе и послове системске подршке, Помоћник директора за правне и послове принудне наплате, Помоћник директора за опште и послове кадровске евиденције, Помоћник директора за послове информисања, набавки и евиденције корисника), Служба платног промета, Служба аналитике и рачуноводства, Служба наплате, Служба за програмирање, штампу и доставу рачуна, Служба информисања и матичне евиденције, Служба принудне наплате, припреме за заступања и евиденцију, Служба нормативних, општих и послова кадровске евиденције .

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник:
Данијела Милићевић

Члан:
Милош Бојовић

Члан:
Ивана Златановић



1.4 ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП "Обједињена наплата" Ниш за 2020. годину ослања се на добијеним подацима од стране: ЈКП "Медиана" Ниш, ЈКП "Градска топлана" Ниш, ЈП "Нишстан" Ниш, ЈКП "Наисус" Ниш који се односе на план за 2019. и процену остварених прихода и расхода за 2019. годину као и планираних прихода и расхода за 2020. годину, те података ЈКП "Обједињена наплата" Ниш који се односе на наплату ненаплаћених потраживања на име накнаде за коришћење градског грађевинског земљишта из ранијег периода, накнаде за заштиту и унапређење животне средине (из ранијег периода) и података из закључених уговора који предвиђају остале изворе финансирања.

Основ за израду Програма пословања за 2020. годину су важећи законски прописи прописи.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2019. години

БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПРОЦЕНА)				
Редни број	Пружаоци услуга	Планирани број корисника	Укупно планирано за 2019.годину	Издати рачуни за 2019.годину (процењено)
1	ЈКП "Медиана"	94 000	1 128 000	1 132 572
2	ЈКП "Градска топлана"	30 300	363 600	357 180
3	ЈП "Нишстан"	29 000	348 000	350 376
4	ЈКП "Наисус"	47 000	564 000	539 340
5	Накнада за заштиту и унапређење животне средине града Ниша	101 500	1 218 000	201 500

Основна делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је обрада података а физички обим активности се огледа кроз штампу и дистрибуцију рачуна корисницима. Неједнак број рачуна према пружаоцима услуга је управо последица неспровођења Одлуке о формирању предузећа и не преузимању свих корисника.

Изменом законских прописа, Накнаду за заштиту животне средине града Ниша од марта 2019.године ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш више не фактурише корисницима комуналних услуга на својим рачунима.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	13,400	5,000
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1,900	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1,900	
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	11,500	5,000
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	11,500	5,000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2,911,220	2,769,100
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	400	300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	300	200
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	100	100
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20,000	20,000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	20,000	20,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	2,849,000	2,700,000
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	2,000	2,000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР	0061		

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	4,820	11,800
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	4,820	11,800
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	35,000	35,000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2,924,620	2,774,100
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	250,000	250,000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	11,308	11,349
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5,005	5,005
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	5,005	5,005
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		

31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5,935	5,935
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	368	409
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	368	409
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4,800	5,896
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4,800	5,896
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4,800	5,896
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2,908,512	2,756,855
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2,000	2,000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	2,000	2,000
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,903,612	2,751,955
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2,900	2,900
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,924,620	2,774,100
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	250,000	250,000

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	193,720	172,300
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	193,720	172,300
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	193,720	172,300
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	193,697	171,836
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5,640	4,825
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,250	2,200
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	157,795	137,070
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	7,500	6,650
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,000	1,920
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18,512	19,171
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	23	464
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		

66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	400	0
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	400	
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	100
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	50	50
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	50	50
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	50	50
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	300	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		100
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ	1050		

	КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	100	100
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	30	30
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	393	434
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	25	25
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	368	409
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		

	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	368	409
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	3,082,240	2,860,224
1. Продаја и примљени аванси	3002	190,200	160,224
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2,892,040	2,700,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	3,069,000	2,869,577
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2,879,980	2,700,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	154,000	137,070
3. Плаћене камате	3008	20	
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	35,000	32,507
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	13,240	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		9,353
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	16,000	5,000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	16,000	5,000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	16,000	5,000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	7,960	900
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	7,960	900
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	5,000	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5,000	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2,960	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3,090,200	2,861,124
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	3,090,000	2,874,577

Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	200	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		13,453
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	34,800	48,453
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	35,000	35,000

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	10,706	11,097	11,308	11,571
	Реализација	11,277	11,113	11,349	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+0%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+2%	+2%
Укупна имовина	План	2,704,250	2,910,597	2,924,620	3,058,825
	Реализација	2,667,619	2,688,331	2,774,100	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-8%	-5%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+3%	+10%
Пословни приходи	План	184,700	190,160	193,720	213,356
	Реализација	170,266	173,150	172,300	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-9%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	-0%	24%
Пословни расходи	План	184,441	190,154	193,697	213,074
	Реализација	170,254	173,109	171,836	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-9%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	-1%	+24%
Пословни резултат	План	259	6	23	282
	Реализација	12	41	464	-
	% одступања реализације од плана	-95%	+583%	+1917%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+242%	+1032%	-39%
Нето резултат	План	161	351	368	427
	Реализација	802	391	409	-
	% одступања реализације од плана	+398%	+11%	+11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-51%	+5%	+4%

Број запослених на дан 31.12.	План	139	139	139	139
	Реализација	139	139	138	
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-1%	+1%
Просечна нето зарада	План	48,091	48,724	51,372	59,282
	Реализација	44,987	45,685	44,609	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-6%	-13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	-2%	33%
Инвестиције	План		4,200,000	6,000,000	6,250,000
	Реализација		1,484,000	1,550,000	-
	% одступања реализације од плана	0%	-65%	-74%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+4%	303%

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
ЕБИТДА	2,027	3,375	2,379	3,427
ROA	0.03	0.014	0.015	0.014
ROE	7.217	3.467	3.604	3.69
Оперативни новчани ток	0.954	1.004	1.0777	1
Дуг / капитал	235.19	237.43	243.43	263.35
Ликвидност	100.48	100.51	100.44	100.09
% зарада у пословним приходима	77.22	78.97	79.55	83.67

у 000
динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000
динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

2.2 Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Проблеми са смањењем прихода у 2016.години превазиђени су у 2017.години и то пре свега већом наплатом. У 2019.години предузеће је одржало стабилне приходе уз рационално трошење па је остварен и континуитет у позитивном пословању. На бољу наплату утицала је акција која је спроведена у периоду март – април за све кориснике док за кориснике Центра за социјални рад акција траје до краја године (процењени приходи за последњи квартал укључују и повећану наплату из децембра на основу искуства из претходних година где је у том периоду наплата већа у просеку за 20%), али и велико ангажовање запослених у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш пре свега на уређењу базе података чија је тачност у процесу утужења и наплате од пресудног значаја.

У 2019.години предузеће је приходе остваривало наплатом комуналних рачуна у име и за рачун комуналних предузећа али и наплатом услуга које пружају радње за чишћење, наплатом заједничких трошкова у стамбеним зградама, осигурања и слично. Повећање обима комерцијалних послова пре свега са скупштинама станара битно је утицало на структуру прихода и орјентацију предузећа другим изворима прихода.

ЈКП „Обједињена наплата“ своје пословне процесе чини што флексибилнијим. Тако долазимо до скупа најважнијих организационих циљева, а то је процес постизања „агилности“. Циљ је брзо одговорити неочекиваним захтевима, што успоставља потребу „агилне“ организационе структуре као један од основних циљева пословања.

Коначни циљ ЈКП „Обједињена наплата“ је схватање јединствених захтева сваког корисника услуга и обезбеђење њиховог задовољења.

ЈКП „Обједињена наплата“ својом Политиком квалитета обезбеђује испуњење исказаних и реалних захтева корисника и захтева важећих закона и прописа, као и побољшање ефективности Система менаџмента квалитетом.

Посебна пажња посвећена је ажурирању базе података као и на обезбеђењу и заштиту исте, на чему наше стручне службе, поред тога што смо се обезбедили од спољних утицаја на базу података, дневно прате и раде на иновирању и обезбеђењу података.

2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Пословну 2019.годину ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши са позитивним резултатом. Након смањења прихода у 2016.години из разлога смањења поједих процената провизије а у исто време не преузимање свих корисника, у 2017. и 2018.години су приходи повећани а самим тим и очекивана добит. Стабилизација прихода остварена је и у 2019.години што је резултат рационалног и домаћинског пословања.

Анализа индикатора показује да је предузеће пословало стабилно, уравнотежени су приходи и расходи и из године у годину се остварује добит. Предузеће је ликвидно, не постоји задуженост и послује економично.

Број запослених у 2019.години је на нивоу 2018.године и у складу је са важећим законским прописима.

2.4 Спроведене активности у области корпоративног управљања

За стабилизацију предузећа, након напред наведених неповољних утицаја на пословање, заслужно је пре свега заједничко ангажовање свих носиоца корпоративног управљања пре свега Надзорног одбора и Директора предузећа али и руководиоца и извршиоца оперативних послова. Чланови Надзорног одбора и Директор предузећа су уз пуно поштовање законских прописа одговорно и непристрасно радили на превазилажењу проблема и изналагању начина да се повећају приходи али и да се однос према корисницима услуга у циљу изналагања начина за што безболније измирење заосталих обавеза доведе на виши ниво. Кроз редовне извештаје и контакт са корисницима услуга како кроз медије тако и свакодневног пријема грађана обезбеђена је потпуна транспарентност у раду органа управљања и руковођења.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

3.1. Циљеви и кључне активности

Обзиром да је делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш јединственог карактера на подручју града Ниша и околине, коначни циљеви развојних стратегија су стварање најразвијенијег и најсавременијег система обједињене наплате стамбених, комуналних и других услуга и накнада у региону.

ЈКП „Обједињена наплата“ настоји да своје пословне процесе учини што флексибилнијим. Тако, скуп најважнијих организационих циљева јесте процес постизања „агилности“. Пословни задатак сваке Службе је брзо одговорити неочекиваним захтевима, што потребу постизања нивоа „агилне“ организационе структуре чини неопходном. Коначни циљ ЈКП „Обједињена наплата“ је схватање јединствених захтева сваког корисника услуга и обезбеђење њиховог задовољења.

ЈКП „Обједињена наплата“ својом **Политиком квалитета** обезбедиће испуњење исказаних реалних захтева корисника и захтева важећих закона и прописа, као и побољшање ефективности Система управљања квалитетом испорука услуга.

Политика квалитета представља основ за успостављање циљева квалитета и усмерава ЈКП "Обједињена наплата" у напорима за сталним побољшањем ефективности рада. Пословодство Предузећа и руководиоци појединих пословних функција саопштавају и тумаче Политику квалитета запосленима у оквиру стручног оспособљавања по групама и врстама послова и пословних активности.

Политиком „**све на једном рачуну**“ предузеће настоји да освоји наклоност корисника комуналних и других услуга и накнада и тако постане комплетан сервис грађана. Како су корисници услуга наплате предузећа готово сва физичка и правна лица у граду Нишу и околини, допунски циљеви пословања биће и повећање свесности о потреби редовног измирења комуналних услуга, и проширење мреже пословних партнера на постојећем тржишту, а повећање обима обухватности пословних функција и процената наплате свих услуга представљаће основ и стандард за мерење остварења истих, као и основних циљева. На тај начин, специфична и јединствена делатност ЈКП „Обједињена наплата“ постаће незаобилазан фактор сваког озбиљнијег пословног подухвата.

Делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је таква да за коначни циљ има стварање развијеног и савременог система обједињене наплате стамбених, комуналних и других услуга у региону.

Број издатих рачуна планираних за следећу пословну годину приказан је у следећој табели и планиран је на основу издатих рачуна у 2019.години и информација добијених од стране јавно комуналних предузећа за чији рачун вршимо штампу, дистрибуцију и наплату.

БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПЛАН)			
Редни број	Пружаоци услуга	Планирани број корисника	Укупно планирано за 2020.годину
1	ЈКП "Медиана"	94 000	1 128 000
2	ЈКП "Градска топлана"	30 300	363 600
3	ЈП "Нишстан"	29 000	348 000
4	ЈКП "Наисус"	47 000	564 000

Имајући у виду све неведено када су у питању средњерочне и дугорочне стратегијске оријентације, у кратком року, почетком пословне 2020. године, ЈКП „Обједињена наплата“ ће извршити потпуну адаптацију шалтер сале, у оквирима простора пословне зграде на адреси Наде Томић бр. 7, 18000 Ниш, са циљем отварања још најмање три наплатна места. Планирано је да и у просторијама градских општина, посебно просторијама Градске општине „Медијана“, буде отворено још по једно наплатно место. Циљ наведених активности је: омогућити свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна, било које врсте, на територији Републике Србије, и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу. ЈКП „Обједињена наплата“ испуњава високе критеријуме Народне банке Србије и убрзо ће постати сертифицирана платна институција за домаћа плаћања било које врсте и групе.

Сви грађани града Ниша и околине биће у могућности да сигурно и лако уплаћују или пребацују новац са рачуна на рачун, уплаћују све обавезе по основу рачуна било које организације (у јавном, приватном или мешовитом власништву). Потпуна сигурност, ефикасна организација, врхунска сарадња са реномираним банкама, висок квалитет услуга, флексибилност и ниски трошкови платног промета представљају гаранције које ће ЈКП „Обједињена наплата“ дати корисницима услуга.

Како је суштина платног промета ефикасно функционисање привреде, његовом добром организацијом постиже се несметан проток трансакција које, такорећи, чине пулс привредног организма. Добро организован платни промет омогућује несметане токове платних средстава, повећава привредну активност и ликвидност. Тако ће за предузетнике и правна лица биће омогућена уплата пазара, као и други видови међусобних трансакција.

Тако, ЈКП „Обједињена наплата“ настоји бити модерна компанија која стално инвестира у иновације и технолошки напредак. ЈКП „Обједињена наплата“ постаће препознатљива организација када се ради о максималној одговорности у пословању, квалитету и обиму услуга које пружа својим корисницима. У овом смислу коначни циљ је успостављање лидерске позиције на финансијском тржишту Републике Србије и стално развијање нових услуга ради успостављања позиције преферираног пословног партнера.

3.2 Анализа тржишта и ризици

ЈКП „Обједињена наплата“ врши наплату комуналних услуга у име и за рачун свих корисника на територији града Ниша. Највећи „партнери“ су комунална предузећа по Одлуци Скупштине града Ниша, али предузеће је са годинама преузело наплату и радњи за одржавање, сервисирање, скупштина станара, односно свих оних који су у оваквом начину наплате препознали свој интерес. На овај начин смањени су трошкови и нашим суграђанима и предузећима за које вршимо услуге наплате у делу штампе, дистрибуције рачуна као и велике трошкове утужења нередовних платиша, посебно имајући у виду да ЈКП „Обједињена наплата“.

Тржиште предузећа чине сви корисници комуналних услуга и преузимање наплате свих услуга које пружају комунална предузећа, утицаће на проширење тржишта и представља примарни циљ предузећа у 2020. години.

За успешно пословање неопходно је сагледати ризике и спречити благовремено негативан утицај. Правовремено сагледавање могућих ризика пословања у великој мери помаже менаџменту да предупреди потенцијалне губитке и омогући свођење ризика на најмању могућу меру.

Као највећи ризик у пословању ЈКП „Обједињена наплата“ препознајемо неажурну базу података. Целокупно наше пословање зависи управо од базе података, па је дневно ажурирање и тачност услов, како за правилну дистрибуцију рачуна корисницима, тако и за утужење нередовних платиша. Процент добијених случаја на суду увелико зависи од тачности података које достављамо приликом утужења.

Ажурирање базе података је од пресудног значаја посебно када је у питању утужени промет. Већ смо више пута наглашавали потребу јединствене базе података у граду и предности не само за наше предузеће већ за све службе у граду.

На тачност базе утичу подаци које добијамо од стране матичних кућа за чији рачун вршимо наплату. На овај начин податке добијамо парцијално, са више страна и недовољно ажурно. Како је ово материја која је дневно променљива, тако је и ажурност података неопходно обезбедити на овом нивоу. Једна од могућности превазилажења проблема, можда и најефикаснија у овом случају, јесте **јединствена база података на нивоу града на начин како је успостављена е-управа на нивоу републике**. Наиме, овај проблем имају све сличне институције у граду, па тако имамо случај да ЈКП „Обједињена наплата“ штампа већи број рачуна од локалне Пореске управе. Формирањем централне градске базе података, на којој би се дневно радило, повећали би се и буџетски приходи.

Следећи корак би требало да буде повезивање већ постојеће базе података са ГИС системом града. У другој фази би иста јединствена база података могла и требала бити упарена са одговарајућим базама података државних установа – Катастар, МУП, АПР, Пореска управа и слично.

Поред ажурне базе података потребно је обезбедити и њену заштиту, на чему наше стручне службе, поред тога што смо се обезбедили од спољних утицаја на базу података, дневно прате и раде на иновирању и обезбеђењу података.

Наравно, могућност крађе готовине је у свим оваквим и сличним установама још један потенцијални ризик. Наше просторије су покривене камерама, имамо службу обезбеђења, а за предају пазара пословним банкама ангажовали смо стручну службу обезбеђења и осигурали пазаре.

Предузеће је у поступку успостављања система финансијског управљања и контроле, као и свеобухватног система интерних контрола која се спроводи политикама, процедурама и активностима и који ће обезбедити да се пословање одвија на што безбеднији и квалитетнији начин.

3.3 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Кључна улога за успешно спровођење плана за 2020.годину свакако припада органима корпоративног управљања и руковођења као и раду на унапређењу како пословања предузећа тако и односа према корисницима услуга у циљу доброг корпоративног односа према заједници. Надзорни одбор и Директор предузећа заступаће и у будуће политику непристрасности, транспарентности и одговорности у раду са циљем да овакав приступ утиче на бољи учинак и ефикасност и бољу репутацију предузећа. Поред свакодневног рада на повећању наплате посебан акценат биће стављен на формирање централне базе података која би била од вишеструке користи свим институцијама у граду као и преузимању свих корисника за наплату комуналних услуга како би политика „све на једном рачуну“ била спроведена до краја и на овај начин корисницима комуналних услуга били смањени трошкови и поједностављено измирење обавеза.

Програмом пословања за 2020.годину предвиђена су средства за едукацију чланова Надзорног одбора како би били у могућности да присуствују обукама и семинарима који се организују са циљем да сви органи управљања благовремено буду упознати и укључени у све законске промене на територији Републике Србије и самим тим и активно учествују у имплементацију истих.

Посебан акценат у 2020.години је на увођењу платног промета на наплатним местима ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш и могућност плаћања свих рачуна.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијски план као део јединственог програма пословања обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода.

Пројекција планираног укупног прихода за 2020. годину базира се на наплати стамбено-комуналних услуга која пружају јавна и јавно-комунална предузећа за стамбени и пословни простор, а примењујући степен наплате од 95%. Пројекција прихода садржи и планирану наплату утуженог промета као и дела уговореног потраживања за износе који доспевају у 2020. години.

Очекивани остали приходи оствариће се од наплате за рачун других предузећа по уговору, пре свега агенција за чишћење и одржавање зграда, осигуравајућих кућа, наплате заједничких трошкова скупштина станара (у овом тренутку имамо уговор са 956 скупштина станара наспрам 244 колико је било у 2018. години, односно 742 пре годину дана), као и наплатом по основу уговора склопљених по Закључку Градског Већа у сарадњи са Центром за социјални рад.

У 2020. години ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш има за циљ да омогући свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна на својим наплатним местима, било које врсте, на територији Републике Србије, и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу и на тај начин обезбедити додатне приходе.

Образложење прихода

Табела Сопствени извори финансирања приказује план и процену остварења у 2019. години и планиране износе прихода за 2020. годину.

Процена остварења прихода за 2019. годину рађена је на основу извештаја о остварењу прихода закључно са октобром 2019. године и процене остварења за новембар и децембар 2019. године. Процена је рађена на основу праћења наплате од оснивања предузећа 2009. године. Анализе показују да је наплата у последњем кварталу већа у просеку за 15% а ако посматрамо последње 3 године наплата у децембру у односу на претходне месеце креће се +20%.

План прихода за 2020. годину рађен је на основу броја корисника којима ЈКП "Обједињена наплата", фактурише и наплаћује рачуне, података који су нам достављени од стране предузећа у чије име и за чији рачун вршимо наплату, као и повећаним процентом наплате који је резултат континуираног ангажовања на наплати потраживања.

У остале приходе сврстани су приходи од наплате рачуна у име и за рачун предузећа са којима имамо склопљене уговоре. Овим приходима су додати планирани приходи који ће се остварити спровођењем проширења обима посла на начин како је напред наведен.

На веће приходе у 2020. годину битан утицај имаће и могућност наплате на шалтерима ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш свих рачуна, које ће наши корисници моћи да плате уз најмању провизију и са најмање утрошеног времена.

Плаћање комуналних рачуна на шалтерима ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш биће и даље без провизије.

Ову врсту услуге предузеће ће омогућити на свим наплатним местима, како у просторијама зграде тако и на наплатним местима у свим градским општинама.

У 2019.години видно су повећани приходи од комерцијалних уговора са радњама за чишћење и одржавање зграда као и професионалним управницима који су у ЈКП „Обједињена наплата“ препознали поузданог и економски исплативог партнера. Ово је још једна потврда оправданости постојања оваквог вида организације наплате.

Одлуком о оснивању ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш предвиђено је да предузеће преузме целокупну наплату свих корисника комуналних услуга. Међутим та одлука никада до краја није спроведена па се наплаћују комуналне услуге за физичка лица ЈКП „Градска топлана“, ЈКП „Медиана“ и ЈП „Нишстан“ а од ЈКП „Наиссус“ преузета су само физичка лица у стамбеним зградама док индивидуална домаћинства наплаћује сама организација ЈКП „Наиссус“.

Стамбено комуналне услуге за физичка лица у својству предузетника и агенција наплаћује ЈКП „Обједињена наплата“, док исте услуге за правна лица опет наплаћују сама предузећа – пословни партнери.

У 2020.години ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да преузме и наплату корисника ЈКП „Горица“ Ниш.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш на основу одлука Скупштине Града Ниша наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачун врши наплату. Провизија је различита и износи за ЈКП Градска Топлана 3.5%, ЈКП Наиссус 7.33%,

ЈКП Медиана 7.33%, ЈП Нишстан 6% (закуп градских станова 2%), Еко накнада 6.5% и за све средње, мале удружиоце и скупштине станара 8% плус ПДВ.

Смањење провизије без преузимања свих корисника и неспровођење до краја Одлуке о оснивању предузећа, директно утиче на финансијску ситуацију Обједињене наплате. Предлог ЈКП „Обједињена наплата“ је да се изврши преузимање свих корисника и на тај начин уреди до краја систем обједињене наплате комуналних услуга на територији града Ниша. На овај начин смањили би трошкове и нашим суграђанима и комуналним предузећима за које вршимо услуге наплате у делу штампе, дистрибуције рачуна као и велике трошкове утужења нередовних платиша, посебно имајући у виду да ЈКП „Обједињена наплата“ не би имала додатне трошкове нити потребе за већим ангажовањем радне снаге.

СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

Редни бр.	Назив	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индекс 4/3	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОД					
1.1	ЈП "Нишстан"	14,350,000.00	10,500,000.00	14,900,000.00	73.17	103.83%
1.2	ЈКП "Градска топлана"	62,650,000.00	60,500,000.00	64,856,300.00	96.57	103.52%
1.3	Накнада за градско грађевинско земљиште	3,000,000.00	1,650,000.00	3,100,000.00	55.00	103.33%
1.4	ЈКП "Медиана"	49,900,000.00	43,000,000.00	49,900,000.00	86.17	100.00%
1.5	ЈКП "Наисус"	29,800,000.00	24,500,000.00	29,900,000.00	82.21	100.34%
1.6	Накнада за заштиту животне средине	7,520,000.00	2,450,000.00	3,800,000.00	32.58	50.53%
1.7	Остали пословни приходи	26,500,000.00	29,700,000.00	46,900,000.00	112.08	176.98%
	УКУПНО	193,720,000.00	172,300,000.00	213,356,300.00	88.94	110.14%
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ					
2.1	Финансијски приходи од камата	400,000.00	0.00	100,000.00	0.00	25.00%
2.2	Остали финансијски приходи		0.00	0.00	0.00	0.00%
	УКУПНО	400,000.00	0.00	100,000.00	0.00	25.00%
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
3.1	Остали приходи	100,000.00	100,000.00	200,000.00	100.00	200.00%
	УКУПНО	100,000.00	100,000.00	200,000.00	100.00	200.00%
	СВЕГА	194,220,000.00	172,400,000.00	213,656,300.00	88.77	110.01%

Напомена: Извори финансирања приказани су без ПДВ-а, накнада за градско грађевинско земљиште се од 01.01.2014.године на основу Закона о планирању и изградњи, не фактурише корисницима, а планирани приходи се односе на наплату ненаплаћеног потраживања из ранијег периода. За накнаду за заштиту животне средине планирани су приходи од ненаплаћеног потраживања из ранијег периода.

Преглед планираних расхода по наменама за 2020. годину

<i>Р.бр.</i>	<i>К-то</i>	<i>ОПИС</i>	<i>План 2019</i>	<i>Процена остварења 2019</i>	<i>План 2020</i>	<i>Индекс 4/3</i>	<i>Индекс 5/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	5121	Трошкови канцелар. материјала	1,000,000.00	800,000.00	1,000,000.00	80.00%	100.00%
2	5121	Трошкови алата	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	100.00%
3	5121	Трошкови електро материјала	50,000.00	35,000.00	50,000.00	70.00%	100.00%
4	5121	Тр. штампаног материјала	3,500,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00	85.71%	100.00%
5	5121	Трошкови резервних делова	350,000.00	250,000.00	350,000.00	71.43%	100.00%
6	5121	Трошкови ситног инвентара	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100.00%	100.00%
7	5121	Трошкови заштитне опреме	200,000.00	200,000.00	225,000.00	100.00%	112.50%
8	5120	Тр. режијског материјала	390,000.00	390,000.00	490,000.00	100.00%	125.64%
9	5121	Трошкови пословног инвентара	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	100.00%
10		СВЕГА ТРОШК. МАТ.И ХТЗ ОПРЕМЕ (од 1 до 9)	5,640,000.00	4,825,000.00	5,765,000.00	85.55%	102.22%
11	5130	Трошкови погонског горива	250,000.00	200,000.00	250,000.00	80.00%	100.00%
12	5131	Трошкови ел.енергије и топлотне енергије	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%
13		УКУПНО ТРОШК.ЕЛ.ЕН. И ГОРИВА (од 11 до 12)	2,250,000.00	2,200,000.00	2,250,000.00	97.78%	100.00%
14	5200	Трошкови нето зарада	85,688,800.00	73,872,464.00	98,882,270.00	86.21%	115.40%
15	5200	Трошкови пореза на зараде	9,692,864.00	8,252,849.33	11,000,000.00	85.14%	113.49%
16	5200	Трошкови доприноса (ПИО)	16,670,953.00	14,353,986.67	19,205,390.00	86.10%	115.20%
17	5200	Допринос за здравст. осигурање	6,132,529.00	5,280,214.67	7,064,840.00	86.10%	115.20%
18	5200	Тр. допр.за незапосленост	893,087.00	768,964.00	1,028,860.00	86.10%	115.20%
19		БРУТО ЗАРАДА I (од 14 до 18)	119,078,233.00	102,528,478.67	137,181,360.00	86.10%	115.20%
20	5210	Допринос ПИО на терет послодавца	14,289,384.00	12,303,417.33	16,461,763.00	86.10%	115.20%
21	5211	Допринос за здравст. осигурање	6,132,529.00	5,280,214.67	7,064,840.00	86.10%	115.20%
22	5212	Допринос за незапосленост	893,087.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
23		ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОД. (од 20 до 22)	21,315,000.00	17,583,632.00	23,526,603.00	82.49%	110.38%

24	5220	Трошкови уговора о делу	140,400.00	140,400.00	140,400.00	100.00%	100.00%
25	5240	Трошкови привремених и повремених послова	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%
26	5251	Стручно усавршавање радника	390,000.00	390,000.00	390,000.00	100.00%	100.00%
27	5260	Накнада члановима Надзорног одбора	1,012,680.00	1,012,680.00	1,518,980.00	100.00%	150.00%
	5269	Стручно усавршавање Надзорни одбор			150,000.00		0.00%
28		УКУПНО (од 24 до 27)	1,643,080.00	1,643,080.00	2,299,380.00	100.00%	139.94%
29	5290	Трошкови отпремнине	500,000.00	503,376.00	500,000.00	100.68%	100.00%
30	5291	Трошкови помоћи и стипендија	6,960,000.00	6,800,000.00	6,960,000.00	97.70%	100.00%
31	5292	Трошкови јубиларних награда	1,900,000.00	1,900,000.00	1,357,000.00	100.00%	71.42%
32	5293	Допринос за сп.рад.и и рекреативни одмор	950,000.00	950,000.00	1,000,000.00	100.00%	105.26%
33	5295	Тр. превоза на службеном путу	150,000.00	50,000.00	150,000.00	33.33%	100.00%
34	5296	Трошкови превоза са и на раду	4,659,240.00	4,500,000.00	4,893,000.00	96.58%	105.02%
35	5297	Тр. дневница за службени пут	50,000.00	21,141.00	50,000.00	42.28%	100.00%
36	5292	Тр.за новогод.пакетиће	390,000.00	390,000.00	490,000.00	100.00%	125.64%
37	5299	Остали трошкови накнада	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%
38		СВЕГА ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ (од 29 до 37)	15,759,240.00	15,314,517.00	15,600,000.00	97.18%	98.99%
39	5310	Трошкови ПТТ и ост.ком.везе	2,500,000.00	2,000,000.00	2,500,000.00	80.00%	100.00%
40	5320	Трошкови услуга одржавања	2,500,000.00	2,500,000.00	3,050,000.00	100.00%	122.00%
	5320	Тр. одржавања осн.средстава	2,000,000.00	2,000,000.00	2,050,000.00	100.00%	102.50%
	5320	Тр.адаптације посл.простора	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	100.00%	200.00%
41	5330	Трошкови закупнина	1,400,000.00	1,400,000.00	1,700,000.00	100.00%	121.43%
43	5350	Трошкови рекламе и пропаганде	200,000.00	150,000.00	200,000.00	75.00%	100.00%
44	5390	Трошкови осталих услуга	900,000.00	600,000.00	1,400,000.00	66.67%	155.56%
45	5400	Трошк.амортизације	2,000,000.00	1,920,000.00	3,000,000.00	96.00%	150.00%
46	5500	Трошк.непроизводних услуга	850,000.00	800,000.00	950,000.00	94.12%	111.76%
47	5501	Трошкови спонз.и донаторства	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%
48	5502	Остали трошкови	650,000.00	650,000.00	650,000.00	100.00%	100.00%
49		СВЕГА ТРОШК. (од 39 до 48)	11,200,000.00	10,220,000.00	13,650,000.00	91.25%	121.88%
50	5510	Трошкови репрезентације	156,000.00	156,000.00	490,000.00	100.00%	314.10%
51	5520	Трошкови премије осигурања	400,000.00	400,000.00	490,000.00	100.00%	122.50%
52	5530	Трошкови платног промета	4,000,000.00	4,000,000.00	4,600,000.00	100.00%	115.00%

53	5541	Тр. чланарине привредне комора	155,700.00	155,700.00	155,700.00	100.00%	100.00%
54	5553	Трошкови пореза	200,000.00	100,000.00	166,000.00	50.00%	83.00%
55	5591	Нематеријални трошкови	6,000,000.00	6,900,000.00	6,900,000.00	115.00%	115.00%
56	5590	Умањење нето прихода запослених	5,899,536.00	5,810,000.00	0.00	98.48%	0.00%
57	5623	Расходи камата	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	100.00%
58	5699	Остали финансијски расходи	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	100.00%
59	5700	Смањење бредн. осн. средстава	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	100.00%
60	5740	Мањкови	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	100.00%
61	5792	Остали расходи	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	100.00%
62	5910	Расходи из ранијих година	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	100.00%
63		СВЕГА ТРОШК (од 50 до 62)	16,966,236.00	17,676,700.00	12,956,700.00	104.19%	76.37%
		СВЕГА	193,851,789.00	171,991,407.67	213,229,043.00	88.72%	110.00%

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА (ПРОЦЕНЕ) ЗА 2019.ГОДИНУ

Процењени расходи у 2019.години су у границама планираних са изузетком позиције под редним бројем 55, конто 5591 – Нематеријални трошкови где је дошло до прекорачења због већих судских трошкова изазваних већим бројем утужења од предвиђених у моменту израде Програма пословања за 2019.годину.

Процењени трошкови зарада су рађени на бази стварно исплаћених зарада закључно са октобром и укалкулисаним износом који је усклађен са бројем ангажованих радника за новембар и децембар. Како није ангажован максималан број радника колико је предвиђено планом, очекивано је да износ који је планиран за трошкове зарада за последња два месеца буде мањи од планираног.

У 2019.години предузеће је пословало са високим степеном рационализације трошкова, уз свакодневно праћење прихода, као и процене оправданости сваке појединачне набавке и давања приоритета набавкама које су неопходне за обављање делатности.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ЗА 2020.ГОДИНУ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планирани су расходи у укупном износу од 213,229,043.00 динара и у највећој мери су на нивоу плана за 2019.годину.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш поседује један службени аутомобил. Коришћење аутомобила је организовано тако да подмирује потребе свих служби у предузећу и свих запослених, укључујући и директора предузећа. Коришћење је изузетно рационално, што показује и потрошња горива која за 2019.годину износи 200.000 динара укључујући и гориво за агрегат. Планирана средства за 2020.годину су 250.000 динара од чега 150.000 за службени аутомобил а остатак средстава за струјни агрегат.

Трошкови штапаног и канцеларијског материјала су за 2020.годину планирани у већем износу од реализованог у 2019.години из разлога очекиваног повећања цене папира на тржишту, али су на нивоу плана за 2019. годину.

Трошкови заштитне опреме су предвиђени у износу од 225.000 динара како би смо у складу са правилником набавили преосталу опрему за службу обезбеђења и инкасанте који на терену раде доставу рачуна.

Трошкови уговора о делу, привремених и повремених послова, стручно усавршавање радника, рекламу и пропаганду, спонзорства, донаторства и донације, службена путовања, планирани су у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 74/2019), као и са свим важећим законским и подзаконским актима.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је од 2015.године, са затеченим износом из 2014.године умањеним за 40% на позицији репрезентација (говоримо о утрошеним а не планским средствима из 2014.године) покушавала да превазиђе ограничења која су овим минорним износом постављена.

Са досадашњим износом од 156.000,00 динара што је 1,56 динара по кориснику нисмо у могућности да на било који начин комуницирамо ни са корисницима али ни са пословним партнерима. ЈКП „Обједињена наплата“ на месечном нивоу има 55-57% редовних платиша који измирују своје рачуне у валути.

Критеријуми за коришћење репрезентације која у плану ЈКП „Обједињена наплата“ садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015.године, бр. 00-7626. У 2020.години планиран је већи износ на позицији трошкови репрезентације како би предузеће било у могућности да се обрати својим корисницима који редовно измирују рачуне и на примерен начин изрази пажњу и захвалност.

У 2020.години почињемо са наплатом рачуна било које врсте, на територији Републике Србије, и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу како би смо омогућили додатне приходе и били у могућности да испратимо расходе. Трошак у овом смислу је у функцији повећања прихода. Напомињемо и да је износ од 490.000,00 динара свега 0,2% (два промила) у односу на планиране приходе и да ни на који начин не утиче негативно на пословање.

Планирана средства за пропаганду намењена су информисању грађана и Директор са својим сарадницима одлучује о критеријумима за ангажовање медија у складу са потребама да се корисницима услуга пружи информација о повољностима за плаћање, акцијама, али и омогући контакт са грађанима кроз медије који се показао изузетно ефикасним у делу наплате.

Одлуку о давању помоћи и стипендија доноси директор на предлог комисије, ценећи оправданост захтева, целисходност сваког појединачног расхода и утицај на пословање предузећа. Износ је планиран у истом износу као и 2019.године из разлога усклађивања са Анексом 2 ПКУ.

Критеријум за исплату солидарне помоћи у складу је са Анексом 1 Колективног Уговора код послодавца број 00-6471 од 07.11.2017.год.

Износ помоћи утврђује се за сваког запосленог на годишњем нивоу у висини од 41,800.00 динара нето.

Исплата солидарне помоћи ће бити реализована једино у случају да не ремети пословање предузећа и не утиче на позитивни резултат. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од оснивања па до данас заступа политику незадуживања код пословних банака и то опредељење ће бити спроведено и у наредној пословној години. Исплата солидарне помоћи без повећања прихода у планираном износу неће бити реализована.

Трошкови отпремнина и јубиларних награда предвиђени су на основу података кадровске скужбе. Потребно је нагласити да су средства за отпремнине предвиђена за два радника који у 2020.години испуњавају оба услова за одлазак у пензију, као и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте.

Трошкови за рекреативни одмор су у складу са Колективним уговором и износе 0,75% од планиране зараде.

Трошкови платног промета за 2020. годину планирани су у складу са реализацијом у 2019-ој години и очекиване веће наплате у 2020. години.

Маса за зараде за старозапослене рађена је са пуним фондом радних сати. Средства за превоз планирана су на основу тржишних цена и планираног броја радника.

Закон 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) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона. Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури) доноси измене у делу умањења зарада. У 2020.години, у складу са овим Законом неће више бити умањења зарада а регрес и топли оброк су усклађени у складу са Колективним уговорима.

Посебно наглашавамо да без обзира на планирани износ зараде ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, као што се из приложене табеле прегледа трошкова и види, није искористила целокупну планирану масу за зараде. Разлог овоме је управо домаћинско понашање без задуживања код банака и рационализација свих трошкова па и зараде у складу са реализацијом прихода. Са оваквом пословном политиком наставићемо и у наредном периоду.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	7,500	10,500	12,500	13,500
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	2,000	2,000	2,000	2,000
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2,000	2,000	2,000	2,000
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5,500	8,500	10,500	11,500
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5,500	8,500	10,500	11,500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2,922,366	2,969,938	3,017,900	3,045,325
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	400	350	300	400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	100	150	200	300
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	300	200	100	100
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23,000	23,000	23,000	23,000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	23,000	23,000	23,000	23,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	2,850,000	2,900,000	2,950,000	2,980,000
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1,000	1,500	2,000	2,000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	11,700	8,775	5,850	2,925

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	11,700	8,775	5,850	2,925
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	36,266	36,313	36,750	37,000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2,929,866	2,980,438	3,030,400	3,058,825
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	250,000	250,000	250,000	250,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	12,195	12,027	11,679	11,571
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5,005	5,005	5,005	5,005
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	5,005	5,005	5,005	5,005
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	6,139	6,139	6,139	6,139
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1,051	883	535	427
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1,051	883	535	427
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4,800	4,800	4,800	4,800
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4,800	4,800	4,800	4,800
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4,800	4,800	4,800	4,800
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2,912,871	2,963,611	3,013,921	3,042,454
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1,800	1,900	1,800	2,000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	1,800	1,900	1,800	2,000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,907,871	2,958,911	3,009,521	3,037,554

47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,200	2,800	2,600	2,900
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,929,866	2,980,438	3,030,400	3,058,825
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	250,000	250,000	250,000	250,000

Прилог За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.202 0.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	56,127	109,253	158,530	213,356
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	56,127	109,253	158,530	213,156
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				

612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	56,127	109,253	158,530	213,156
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				200
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	55,111	108,440	158,095	213,074
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,400	2,800	4,500	5,765
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	800	1,600	1,900	2,250
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	43,111	86,440	129,295	178,607
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4,000	6,000	7,500	8,850
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	800	1,600	2,400	3,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5,000	10,000	12,500	14,602

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1,016	813	435	282
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	25	50	75	100
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	25	50	75	100
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	25	50	75	100
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	25	50	75	100
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	25	50	75	100
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	50	100	150	200
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	10	20	30	30
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1,056	893	555	452
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	5	10	20	25

	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1,051	883	535	427
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	II. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1,051	883	535	427
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	831,830	1,406,660	2,465,490	3,357,320
1. Продаја и примљени аванси	3002	51,830	103,660	155,490	207,320
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	780,000	1,303,000	2,310,000	3,150,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	830,989	1,406,197	2,465,015	3,357,020
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	780,000	1,300,000	2,300,000	3,139,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42,984	86,187	135,000	178,000
3. Плаћене камате	3008	5	10	15	20
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8,000	20,000	30,000	40,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	841	463	475	300
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				

3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	2,500	5,000	7,500	10,000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2,500	5,000	7,500	10,000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	2,500	5,000	7,500	10,000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2,925	5,850	8,775	11,700
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	2,925	5,850	8,775	11,700
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2,925	5,850	8,775	11,700

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	834,755	1,412,510	2,474,265	3,369,020
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	833,489	1,411,197	2,472,515	3,367,020
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1,266	1,313	1,750	2,000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	35,000	35,000	35,000	35,000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	36,266	36,313	36,750	37,000

4.1 Цене

ЈКП „Обједињена наплата“, исказивање и обрачунавање прихода према извршиоцима, врши применом процената утврђених Одлуком Скупштине града Ниша за накнаде које обавља “Обједињена наплата” за стамбено-комуналне услуге које наплаћују јавна и јавно-комунална предузећа на бази закључених уговора утврђених од стране органа управљања предузећа.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш на основу одлука Скупштине Града Ниша наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачун врши наплату. Провизија је различита и износи за ЈКП “Градска топлана” 3.5%, ЈКП “Наиссус” 7.33%, ЈКП “Медиана” 7.33%, ЈП “Нишстан” 6% (закуп градских станова 2%), Еко накнада 6.5% и за све средње, мале удружиоце и скупштине станара 8% плус ПДВ.

Цене “Обједињене наплате” у директној су вези са ценама, осталих јавних и јавно-комуналних предузећа који своје цене пројектују и усклађују у складу са Фискалном политиком за дату годину, а у функцији су покрића трошкова вршења услуга.

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2019. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	85,688,800	73,872,464	24,592,160	49,558,384	74,388,076	98,882,270
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119,078,233	102,528,479	34,111,911	68,757,438	103,208,197	137,181,360
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	140,393,233	120,112,111	39,962,104	80,549,339	120,908,403	160,707,963
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	139	138	139	139	138	139
4.1.	- на неодређено време	119	118	119	119	118	119
4.2.	- на одређено време	20	20	20	20	20	20
5	Накнаде по уговору о делу	140,400	140,400	40,000	80,000	120,000	140,400
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	3	3	3	3
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 надзорног одбора	1,012,680	1,012,680	379,746	759,492	1,139,237	1,518,988
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	4,659,240	4,500,000	1,200,000	2,400,000	3,600,000	4,893,000
20	Дневнице на службеном путу	50,000	21,141	15,000	30,000	40,000	50,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	150,000	50,000	40,000	70,000	110,000	150,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	500,000	503,376			250,000	500,000
23	Број прималаца отпремнине	2	2			2	2
24	Јубиларне награде	1,900,000	1,900,000	354,000	826,000	1,062,000	1,357,000
25	Број прималаца јубиларних награда	25	25	6	14	18	23
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	6,560,000	6,400,000	100,000	200,000	350,000	6,760,000
28	Стипендије	400,000	400,000	50,000	100,000	150,000	200,000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,930,000	1,930,992	945,000	1,375,000	1,490,000	2,230,000

Критеријум за исплату средстава отпремнине утврђен је на основу члана 119. Закона о раду став 1, Општим актом и бројем радника који по било ком основу могу стећи услов за одлазак у пензију (2 радника) и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте.

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора исплаћују се у складу са Законом о јавним предузећима („Службени лист РС“ бр. 15/2016).

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

	План 2019.	Процена остварења 2019.	План за 2020.	Инд. 3/2	Инд. 4/2
1	2	3	4	5	6
Укупан приход	194.220.000	172.400.000,00	213.656.300,00	88,76	110,01
Укупан расход	193.851.789	171.991.407,67	213.229.043,00	88,72	110,00
Резултат	368.211	408.592,33	427.257,00	110,97	116,03

Као што је у табели приказано очекује се да добит за 2019.годину буде у износу од 408.592,33 динара.

Директор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш предложиће Надзорном одбору да у складу са својом надлежношћу донесе Одлуку по којој би половина остварене добит ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш настала у 2019.години, у износу од 204.296,16 динара била уплаћена у буџет Града Ниша, а друга половина распоређена на резерве. Таква одлука Надзорног одбора била би наставак континуитета од 2013. године када су износи од 1.200.109 динара из 2013. године, 7.000.000 динара из 2014. године, 477.628,76 динара из 2015. године, 110.074,80 динара из 2016. године и 2017.године 401.221,56 динара такође одлуком Надзорног одбора уплаћена у буџет Града Ниша. Износ од 195.535,87 динара уплаћен је у буџет Града по одлуци Надзорног одбора за 2018.годину. Свесни важности функционисања Града заступаћемо такву политику пословања све до стабилизације буџета.

Програмом пословања за 2020. годину планирано је остварење добити у износу од 427.257 динара. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је спремна да и у наредним годинама поступа у складу са одлуком Града.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања за 2020. год. планирана је исплата бруто зараде у складу са важећим прописима:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013,108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон), 103/2015 и 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019);
- Закон о буџету за 2020. годину (у моменту израде Програма у процедури);
- Закон 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, 95/2018) и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС, број 93/2012);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, и 95/2018);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015, 81/2016 (УС) и 95/2018);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 74/2019);
- Ревидирана Фискална стратегија за 2020.годину са пројекцијама за 2021. и 2022. Годину („Службени гласник РС“, бр. 92/2017);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.27/2014);
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2027 година;
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2021 година;
- Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1432 од 09.03.2018. године;
- Уговорима о раду.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2020. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених. Закон 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) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури) регулише начин обрачуна зарада.

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2020-ој години у односу на 2019-у је износ који је увећан за 0.5% за минули рад, усклађена прописана цена рада од 172,54 динара по сату код радника који су са затеченом ценом рада из октобра 2014.године испод минималне и усклађивање износа регреса и накнаде за топли оброк са Споразумом о продужењу рока

важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1432 од 09.03.2018. године. Додатну разлику чини и Анекс 3 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије којим се годишњи износ регреса, са припадајућим порезима и доприносима у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа за послове статистике за претходну годину, увећава за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса, на годишњем нивоу.

На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора.

Маса за зараде за старозапослене рађена је са пуним фондом радних сати. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира новозапослене раднике у складу са природним одливом и Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015, 81/2016 (УС) и 95/2018);

Ангажовање новозапослених радника неопходно је како се не би реметио процес пословања. Наравно, наглашавамо да је запошљавање троје нових радника могуће једино уз претходно добијање сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно ангажовање код корисника јавних средстава.

Расподела планиране масе за исплату зарада у 2020. години утврђена је по месецима у складу са напред наведеним прописима.

Критеријуми за обрачун и исплату плате Директора предузећа дефинисани су Законом о раду, Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Општим актом. Зарада директора дефинисана је Уговором о раду, где је бруто 1 маса планирана за зараду директора у 2020. години 2.149.290 динара, што је у складу са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2015. годину донето 14. новембра 2014. године од стране Владе Републике Србије и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 74/2019). Маса за пословодство у 2020-ој години је маса за Директора, Извршног директора и Интерног ревизора у складу је са новом Систематизацијом и Статутом ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш. Зарада је увећана по истом критеријуму као и зараде запослених у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш.

Зарада је садржана у укупној маси планираних зарада за запослене и зависи од пословно – финансијског резултата предузећа.

Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Ниво предузећа	3	3	3	3	
2	Сектор економ. послова	30	57	63	57	5
3	Сектор правних послова	20	26	36	25	6
4	Сектор сист. под. и разв.	15	33	36	33	9
5						
6						
7						
8						
9						
10						
УКУПНО:		68	119	138	118	20

НАПОМЕНА: ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши пословну 2019. годину са укупно 138 радника и то по основу радног односа на неодређено време, на одређено време и на замени (у колони број запослених на одређено време дат је збирни преглед ангажованих на одређено време укупно 12 запослених и осморо радника на замени).

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	33	34	3	3
2	ВС	17	17		
3	ВКВ	4	4		
4	ССС	75	75		
5	КВ	6	6		
6	ПК	1	1		
7	НК	2	2		
УКУПНО		138	139	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	8	8
2	30 до 40	53	53
3	40 до 50	44	45
4	50 до 60	20	20
5	Преко 60	13	13
УКУПНО		138	139
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	60	60	1	1
2	Женски	78	79	2	2
УКУПНО		138	139	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	8	8
2	5 до 10	11	11
3	10 до 15	22	23
4	15 до 20	25	25
5	20 до 25	29	29
6	25 до 30	18	18
7	30 до 35	15	15
8	Преко 35	10	10
УКУПНО		138	139

w

На крају 2019. године, у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, процењује се да ће радити 138 запослена. За 2020. годину ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира исти број запослених као у 2019. години. На основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2015. годину од 29.12.2015. године и Одлуке о изменама одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину број 85/2019, у 2020. години биће ангажовано максимално 119 запослених на неодређено време. Програмом пословања предвиђено је и 20 запослених на одређено време и замени.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	138		Стање на дан 30.06.2020. године	139
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1			1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
1	Уговор о раду	1	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	139		Стање на дан 30.09.2020. године	138
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	139		Стање на дан 30.09.2020. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1			1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
1			1	Уговор о раду	2
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	139		Стање на дан 31.12.2020. године	139

Напомена: запошљавање нових радника могуће једино уз претходно добијање сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно ангажовање код корисника јавних средстава.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	129	8,700,599	67,447	128	8,540,400	66,722				1	160,199	160,199
II	127	8,401,860	66,156	126	8,247,250	65,454				1	154,610	154,610
III	128	8,656,469	67,629	127	8,499,109	66,922				1	157,359	157,359
IV	129	8,677,283	67,266	128	8,516,504	66,535				1	160,779	160,779
V	126	8,775,124	69,644	125	8,615,929	68,927				1	159,195	159,195
VI	128	8,438,285	65,924	127	8,282,307	65,215				1	155,978	155,978
VII	126	8,610,120	68,334	125	8,441,937	67,535				1	168,183	168,183
VIII	125	8,415,974	67,328	124	8,253,802	66,563				1	162,172	162,172
IX	123	8,220,646	66,834	122	8,062,320	66,085				1	158,326	158,326
X	124	8,409,716	67,820	123	8,252,430	67,093				1	157,286	157,286
XI	139	8,631,205	62,095	136	8,317,688	61,159	2	155,156	77,578	1	158,361	158,361
XII	139	8,591,198	61,807	135	8,215,165	60,853	3	218,671	72,890	1	157,361	157,361
УКУПНО		102,528,479	798,284		100,244,841	789,062		373,827	150,468	1	1,909,809	1,909,809
ПРОСЕК	129	8,544,040	66,524	127	8,353,737	65,755	2	186,913	75,234	1	159,151	159,151

* исплата са проценем до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. Године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	139	11,552,959	83,115	135	10,983,079	81,356	1	114,326	114,326	3	455,554	151,851
II	139	11,323,500	81,464	135	10,763,955	79,733	1	111,789	111,789	3	447,756	149,252
III	139	11,235,452	80,831	135	10,679,874	79,110	1	110,815	110,815	3	444,763	148,254
IV	139	11,352,848	81,675	135	10,791,971	79,941	1	112,113	112,113	3	448,764	149,588
V	139	11,630,331	83,671	135	11,056,963	81,903	1	115,181	115,181	3	458,187	152,729
VI	139	11,662,348	83,902	135	11,087,538	82,130	1	115,535	115,535	3	459,275	153,092
VII	139	11,448,902	82,366	135	10,883,708	80,620	1	113,175	113,175	3	452,019	150,673
VIII	139	11,550,288	83,096	135	10,980,526	81,337	1	114,296	114,296	3	455,466	151,822
IX	139	11,451,569	82,385	135	10,886,254	80,639	1	113,205	113,205	3	452,110	150,703
X	139	11,270,135	81,080	134	10,635,614	79,370	2	188,589	94,295	3	445,932	148,644
XI	139	11,379,529	81,867	133	10,662,680	80,171	3	267,188	89,063	3	449,661	149,887
XII	139	11,323,499	81,464	133	10,609,172	79,768	3	266,570	88,857	3	447,757	149,252
УКУПНО		137,181,360	986,916		130,021,334	966,078		1,742,782	1,292,649	3	5,417,244	1,805,748
ПРОСЕК	139	11,431,780	82,243	135	10,835,111	80,507		145,232	107,721	3	451,437	150,479

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину -
Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	139	13,534,292	97,369	135	12,866,678	95,309	1	133,933	133,933	3	533,682	177,894
II	139	13,265,480	95,435	135	12,609,973	93,407	1	130,961	130,961	3	524,546	174,849
III	139	13,162,332	94,693	135	12,511,472	92,678	1	129,820	129,820	3	521,040	173,680
IV	139	13,299,861	95,682	135	12,642,794	93,650	1	131,340	131,340	3	525,727	175,242
V	139	13,624,933	98,021	135	12,953,232	95,950	1	134,935	134,935	3	536,766	178,922
VI	139	13,662,441	98,291	135	12,989,051	96,215	1	135,349	135,349	3	538,041	179,347
VII	139	13,412,389	96,492	135	12,750,264	94,446	1	132,585	132,585	3	529,540	176,513
VIII	139	13,531,162	97,346	135	12,863,686	95,287	1	133,898	133,898	3	533,578	177,859
IX	139	13,415,513	96,514	135	12,753,246	94,468	1	132,620	132,620	3	529,647	176,549
X	139	13,202,963	94,985	134	12,459,622	92,982	2	220,932	110,466	3	522,409	174,136
XI	139	13,331,118	95,907	133	12,491,329	93,920	3	313,011	104,337	3	526,778	175,593
XII	139	13,265,479	95,435	133	12,428,645	93,448	3	312,287	104,096	3	524,547	174,849
УКУПНО		160,707,963	1,156,172		152,319,993	1,131,761		2,041,669	1,514,338	3	6,346,301	2,115,434
ПРОСЕК	139	13,392,330	96,348	135	12,693,333	94,313	1	170,139	126,195	3	528,858	176,286

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. Године

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2020-ој години у односу на 2019-у је износ који је увећан за 0.5% за минули рад, усклађена прописана цена рада од 172,54 динара по сату код радника који су са затеченом ценом рада из октобра 2014.године испод минималне и усклађивање износа регреса и накнаде за топли оброк са Споразумом о продужењу рока важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1432 од 09.03.2018. године. Додатну разлику чини и Анекс 3 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије којим се годишњи износ регреса, са припадајућим порезима и доприносима у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа за послове статистике за претходну годину, увећава за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса, на годишњем нивоу.

Маса за зараде за старозапослене рађена је са пуним фондом радних сати. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш нема планиране новозапослене раднике.

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона **	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона **	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	10,192,751	506,587	13,534,291	13,534,291	0
II	9,842,779	447,976	13,265,480	13,265,480	0
III	10,141,053	441,450	13,162,332	13,162,332	0
IV	10,165,437	469,341	13,299,861	13,299,861	0
V	10,280,057	468,455	13,624,933	13,624,933	0
VI	9,885,450	454,999	13,662,441	13,662,441	0
VII	10,086,756	433,547	13,412,389	13,412,389	0
VIII	9,859,313	424,792	13,531,162	13,531,162	0
IX	9,630,487	404,354	13,415,513	13,415,513	0
X	9,851,983	397,272	13,202,963	13,202,963	0
XI	10,110,823	504,861	13,331,118	13,331,118	0
XII	10,065,222	503,366	13,265,480	13,265,480	0
УКУПНО	120,112,111	5,457,000	160,707,963	160,707,963	0

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	54,308	39,523	71,550	50,156
	Највиша зарада	149,461	106,302	154,900	108,589
Пословодство	Најнижа зарада	154,610	109,453	176,200	123,494
	Највиша зарада	168,183	119,426	179,176	125,602

Накнаде Надзорног одбора исплаћују се у складу са Законом о јавним предузећима („Службени лист РС“ бр. 15/2016) и Одлуке о висини накнада за рад Председника и чланова Надзорног одбора ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш.

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
II	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
III	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
IV	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
V	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
VI	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
VII	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
VIII	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
IX	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
X	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
XI	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
XII	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2
УКУПНО	640,000	240,000	200,000	2	960,000	360,000	300,000	2
ПРОСЕК	53,333	20,000	16,667	2	80,000	30,000	25,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
II	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
III	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
IV	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
V	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
VI	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
VII	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
VIII	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
IX	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
X	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
XI	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
XII	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	
УКУПНО	1,012,680	379,752	316,464	2		1,518,980	569,616	474,682	2	
ПРОСЕК	84,390	31,646	26,372	2		126,582	47,468	39,557	2	

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у
динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година				Комисија за ревизију - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година					Комисија за ревизију - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домћи кредитор																
.....																
.....																
Страни кредитор																
.....																
.....																
Укупно кредитно задужење																
од чега за ликвидност																
од чега за капиталне пројекте																

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА							
Редни број	Позиција	Реализација у 2019. години	Планирано за 2020. годину	План за 01.01.2020. - 31.03.2020.	План за 01.01.2020. - 30.06.2020.	План за 01.01.2020. - 30.09.2020.	План за 01.01.2020. - 31.12.2020.
Добра:							
1	Канцеларијски материјал	800,000.00	1,000,000.00	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1,000,000.00
2	Штампани материјал	3,000,000.00	3,500,000.00	875,000.00	1,750,000.00	2,625,000.00	3,500,000.00
3	Windows сервер за обављање длатности (верзија 2012 (200 корисника, 4 процесора)		600,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
4	Машина за паковање рачуна		3,700,000.00	925,000.00	1,850,000.00	2,775,000.00	3,700,000.00
5	Куповина лиценци (унапређење постојећег софтвера)		250,000.00	62,500.00	125,000.00	187,500.00	250,000.00
6	Програмско решење (послови рачуноводства на нивоу организације са годишњим одржавањем система)	460,000.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
7	Програмско решење (електронско плаћање рачуна путем интернет портала ЈКП "Обједињена наплата")		400,000.00	100,000.00	200,000.00	300,000.00	400,000.00
8	Безбедносни "Зид" на ниоу предузећа (Firewall (ASA, CheckPoint, Portobelo) или еквивалент)		250,000.00	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00
9	Електрична енергија	800,000.00	900,000.00	225,000.00	450,000.00	675,000.00	900,000.00
10	Канцеларијски намештај	400,000.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00

11	Закуп пословног простора	1,400,000.00	1,700,000.00	425,000.00	850,000.00	1,275,000.00	1,700,000.00
12	Рачунари са припадајућим софтвером	500,000.00	800,000.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	800,000.00
13	Гориво и мазиво	200,000.00	250,000.00	62,500.00	125,000.00	187,500.00	250,000.00
14	Лична заштитна, ХТЗ и остала обавезна опрема	225,000.00	225,000.00	56,250.00	112,500.00	168,750.00	225,000.00
15	Ситан инвентар	80,000.00	80,000.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	80,000.00
16	Пословни инвентар	50,000.00	50,000.00	12,500.00	25,000.00	37,500.00	50,000.00
17	Резервни делови - пасивна мрежа, сервери и УПС уређај, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори, батерије, опрема за рек, држачи каблова, панели, модули, утичнице, каналице, каблови)	250,000.00	350,000.00	87,500.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
18	Штампачи	250,000.00	250,000.00	62,500.00	125,000.00	187,500.00	250,000.00
19	Електроматеријал и алати	35,000.00	70,000.00	17,500.00	35,000.00	52,500.00	70,000.00
20	Производи за кафе кухињу	390,000.00	390,000.00	97,500.00	195,000.00	292,500.00	390,000.00
21	Хемијски и санитарни материјал	390,000.00	490,000.00	122,500.00	245,000.00	367,500.00	490,000.00
22	Средства за архивирање докумената		100,000.00	25,000.00	50,000.00	75,000.00	100,000.00
23	Куповина времена за емитовање програма	500,000.00	650,000.00	162,500.00	325,000.00	487,500.00	650,000.00
Укупно добра:		9,730,000.00	17,005,000.00	4,438,750.00	8,377,500.00	12,566,250.00	17,005,000.00
Услуге:							
1	Услуге одржавања машине за ковертирање	500,000.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
2	Услуге адаптације простора отворене терасе за потребе обављања делатности		500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00

3	Услуге одржавања продукционе машине за штампу рачуна	900,000.00	900,000.00	225,000.00	450,000.00	675,000.00	900,000.00
4	Услуге уређења простора шалтер сале и другог канцеларијског простора	532,281.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
5	Услуге одржавања базе података корисника стамбено - комуналних услуга		300,000.00	75,000.00	150,000.00	225,000.00	300,000.00
6	Услуге одржавања програмских решења књиговодства и финансија на нивоу организације		350,000.00	87,500.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
7	Услуге систематских и здравствених прегледа запослених		500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
8	Телекомуникационе услуге (фиксна и мобилна телефонија)	500,000.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
9	Услуге обезбеђења бесплатних позива корисницима према стручним службама предузећа		300,000.00	75,000.00	150,000.00	225,000.00	300,000.00
10	Стручно оспособљавање запослених	390,000.00	490,000.00	122,500.00	245,000.00	367,500.00	490,000.00
11	Услуге осигурања	400,000.00	490,000.00	122,500.00	245,000.00	367,500.00	490,000.00
12	Правне услуге	7,277,971.00	6,000,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	4,500,000.00	6,000,000.00
13	Консултантске услуге са миграцијом и проширењем базе података (Oracle)		500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
14	Услуге дезинсекције, дезинфекције и дератизације		20,000.00	5,000.00	10,000.00	15,000.00	20,000.00
15	Услуге репрезентације	156,000.00	490,000.00	250,000.00	350,000.00	400,000.00	490,000.00
16	Регистрација возила	17,000.00	17,000.00	4,250.00	8,500.00	12,750.00	17,000.00

17	Ангажовање лица (по основу привремених и повремених послова) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места	100,000.00	100,000.00	25,000.00	50,000.00	75,000.00	100,000.00
18	Набавка новогодишњих пакетића и услуга програма за Нову годину	390,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00	490,000.00
19	Услуге рекламе и пропаганде	200,000.00	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
20	Услуге Ревизора	200,000.00	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
21	Интернет услуге	180,000.00	180,000.00	45,000.00	90,000.00	135,000.00	180,000.00
22	Ангажовање лица по пројекту (уговору о делу) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места	140,400.00	140,400.00	40,000.00	80,000.00	120,000.00	140,400.00
23	Периодични прегледи радника на радним местима са повећаним ризиком	20,000.00	24,000.00	6,000.00	12,000.00	18,000.00	24,000.00
24	Периодично мерење осветљења и микроклиме за летњи и зимски период		15,000.00	3,750.00	7,500.00	11,250.00	15,000.00
25	Редовни месечни сервис ПП Апарата	30,000.00	30,000.00	7,500.00	15,000.00	22,500.00	30,000.00
26	Услуге обезбеђења новца у транспорту и остале услуге обезбеђења	490,000.00	490,000.00	122,500.00	245,000.00	367,500.00	490,000.00
27	Остале услуге	500,000.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
Укупно услуге:		12,923,652.00	14,726,400.00	4,181,500.00	7,723,000.00	11,214,500.00	14,726,400.00
УКУПНО= ДОБРА+УСЛУГЕ		22,653,652.00	31,731,400.00	8,620,250.00	16,100,500.00	23,780,750.00	31,731,400.00

Образложење оправданости набавки добара, радова и услуга:

Предвиђене набавке, по појединим позицијама Плана набавки, спроводе се ради обављања основних редовних пословних активности. У наведене набавке спадају:

Набавка добара

Набавка канцеларијског, штампаног и другог потрошног материјала, чије су процењене количине извршена на основу анализе утрошака из претходна три пословна периода, а цене увидом у актуелне цене различитих понуђача електронским путем, рачунајући и процену пораста цена на тржишту. Основ предметних набавки, посебно набавке штампаног материјала је формирање рачуна за стамбено – комуналне услуге и дистрибуција истих корисницима стамбено – комуналних услуга на територији града Ниша и околине.

Набавка основних средстава, неопходних за обављање основних пословних функција и проширења базе података ван оквира постојећих сервера, потреба штампе рачуна, опомена/обавештења и другог штампаног материјала за потребе унапређења обављања делатности. Процењена вредност набавки утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних основних средстава просечног квалитета и просечних перформанси, за наведене потребе. У наведену групу спадају и инвестициона улагања: Главни сервер за обављање делатности (HP DL380G10 или еквивалент рок отплате 12 месеци); Машина за паковање рачуна ("Pitney Bowes Relay" 7000 или еквивалент рок отплате 12 месеци); Рачунари са припадајућим софтвером, а све у циљу модернизовања пословања у пословној 2019. години, бржем, бољем и квалитетнијем формулисању и остварењу сваког пословног подухвата и одговору захтевима корисника услуга, уз напомену да ће ЈКП „Обједињена наплата“ предметна инвестициона улагања финансирати сопственим приходима – уз одсуство позајмица или кредитних задужења било које врсте или групе.

Набавка канцеларијског намештаја, горива и мазива. ХТЗ и остале заштитне опреме и резервних делова спроводи се ради замене старе и дотрајале компјутерске опреме на функционалним радним местима непосредних извршиоца административних пословних активности, као и амортизованих комада намештаја и потребне набавке обавезне опреме. Процењена вредност набавки утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних добара.

Набавка услуга

Набавка услуга одржавања основних средстава и пословног простора „Pitney Bowes FastPac DI950“ – основно средство предвиђено за ковертирање, месечну припрему за дистрибуцију (паковање у коверте) више од 110.000 рачуна, као и машине за продукцију рачуна „Biz Hub Pro“ која месечно припрема за дистрибуцију близу 220.000 рачуна и опомена пред утужење и других докумената у виду обавештења. Одржавање пословних просторија представља минимум тромесечног одржавања простора ради остварења стандарда квалитета и других стандарда када су у питању пословне просторије у којима се обавља делатност било које врсте, а на основу позитивних Законских прописа. Процена вредности извршене су на основу актуелних цена предметних услуга обезбеђења на тржишту.

Набавка осталих услуга укључујући и набавку услуга обезбеђења новца у транспорту подразумева потребу редовног - дневног - обезбеђења новца (дневног пазара) у транспорту до банке, а ради предаје, у складу са позитивним прописима, као и друге услуге које се не могу сврстати у било коју групу услуга а на основу Члана 39., става 2. изузете су од примене Закона. Процена вредности је извршена на основу актуелних цена предметних услуга обезбеђења на тржишту.

Набавка телекомуникационих и сродних услуга, подразумева групу основних поштанских, услуга интернет саобраћаја, као и услуга мобилне телефоније, а ради несметаног функционисања пословних процеса.

Набавка правних услуга спроводи се ради несметаног одвијања процеса утужења корисника који нередовно измирују обавезе по основу стамбено - комуналних услуга, а на основу позитивних законских прописа. Процењена вредност утврђена је на бази кретања цена истих услуга у претходним пословним периодима.

Набавка Закупа пословног простора, услуга осигурања и других услуге подразумевају, узимање у закуп пословних просторија у близини пословне зграде ЈКП "Обједињена наплата" у улици Наде Томић у Нишу, а ради несметаног функционисања служби рачуноводства и финансија, као и екстерних наплатних места у просторијама градских општина. Процењена вредност набавке утврђена је на основу Одлуке Скупштине Града Ниша о висини закупнина пословног простора, а који се односи на ТПЦ "Калча", као и просторије градских општина. Редовно годишње колективно осигурање запослених, имовине и средстава, а ради заштите интереса запослених и Организације од штетних и непожељних околности, као и на основу Законских прописа и обавеза установљених Колективним уговором о раду. Процењена вредност утврђена је на бази кретања вредности истих услуга у претходна три пословна периода

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14.

у 000 динара

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План за 01.01.2020. - 31.03.2020.	План за 01.01.2020. - 30.06.2020.	План за 01.01.2020. - 30.09.2020.	План за 01.01.2020. - 31.12.2020.		
1	Windows сервер за обављање длатности (верзија 2012 (200 корисника, 4 процесора)	2020.	2020.	600.00	-	Сопствена средства	600.00	150.00	300.00	450.00	600.00	-	-
2	Машина за паковање рачуна	2020.	2020.	3,700.00	-	Сопствена средства	3,700.00	925.00	1,850.00	2,775.00	3,700.00	-	-
3	Рачунари са припадајућим софтвером	2020.	2020.	800.00	500.00	Сопствена средства	800.00	200.00	400.00	600.00	800.00	-	-
4	Програмско решење (послови рачуноводства на нивоу организације са годишњим одржавањем система)	2020.	2020.	500.00	460.00	Сопствена средства	500.00	125.00	250.00	375.00	500.00	-	-
5	Програмско решење (електронско плаћање рачуна путем интернет портала ЈКП "Обједињена наплата")	2020.	2020.	400.00	-	Сопствена средства	400.00	100.00	200.00	300.00	400.00	-	-
6	Безбедносни "Зид" на ниоу предузећа (Firewall (ASA, CheckPoint, Portobelo) или еквивалент)	2020.	2020.	250.00	-	Сопствена средства	250.00	250.00	0.00	0.00	250.00	-	-
Укупно:				6,250.00	960.00		6,250.00	1,750.00	3,000.00	4,500.00	6,250.00	-	-

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2019. година	Реализација (процена) 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	200,000	200,000	100,000	150,000	200,000	200,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	156,000	156,000	250,000	350,000	400,000	490,000
6.	Реклама и пропаганда	200,000	150,000	100,000	150,000	200,000	200,000
7.	Остало						

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је од 2015.године, са затеченим износом из 2014.године умањеним за 40% на позицији репрезентација (говоримо о утрошеним а не планским средствима из 2014.године) покушавала да превазиђе ограничења која су овим минорним износом постављена.

Са досадашњим износом од 156.000,00 динара што је 1,56 динара по кориснику нисмо у могућности да на било који начин комуницирамо ни са корисницима али ни са пословним партнерима. ЈКП „Обједињена наплата“ на месечном нивоу има 55-57% редовних платиша који измирују своје рачуне у валути.

Критеријуми за коришћење репрезентације која у плану ЈКП „Обједињена наплата“ садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015.године, бр. 00-7626. У 2020.години планиран је већи износ на позицији трошкови репрезентације како би предузеће било у могућности да се обрати својим корисницима који редовно измирују рачуне и на примерен начин изрази пажњу и захвалност.

У 2020.години почињемо са наплатом рачуна било које врсте, на територији Републике Србије, и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу како би смо омогућили додатне приходе и били у могућности да испратимо расходе. Трошак у овом смислу је у функцији повећања прихода. Напомињемо и да је износ од 490.000,00 динара свега 0,2% (два промила) у односу на планиране приходе и да ни на који начин не утиче негативно на пословање.

Планирана средства за пропаганду су намењена информисању грађана и Директор са својим сарадницима одлучује о ангажовању медија у складу са потребама да се корисницима услуга пружи информација о повољностима за плаћање, акцијама, али и омогући контакт са грађанима кроз медије који се показао изузетно ефикасним у делу наплате.

Одлуку о додели донације доноси Директор предузећа уз претходну процену оправданости сваког појединачног захтева а у складу са финансијским могућностима предузећа и о томе извештава Надзорни одбор.

**РАДНИ КАЛЕНДАР ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА
НАПЛАТА" НИШ - 2020. година**

ЈАНУАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	31		

ФЕБРУАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	

МАРТ						
П	У	С	Ч	П	С	Н
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30	31					

АПРИЛ						
П	У	С	Ч	П	С	Н
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30			

МАЈ						
П	У	С	Ч	П	С	Н
				1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31

ЈУН						
П	У	С	Ч	П	С	Н
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30					

ЈУЛ						
П	У	С	Ч	П	С	Н
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	31		

АВГУСТ						
П	У	С	Ч	П	С	Н
					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
31						

СЕПТЕМБАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
	1	2	3	4	5	6
7	8	9	10	11	12	13
14	15	16	17	18	19	20
21	22	23	24	25	26	27
28	29	30				

ОКТОБАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

НОВЕМБАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30						

ДЕЦЕМБАР						
П	У	С	Ч	П	С	Н
	1	2	3	4	5	6
7	8	9	10	11	12	13
14	15	16	17	18	19	20
21	22	23	24	25	26	27
28	29	30	31			

Државни празници:
01. и 02. јануар;
15. и 16. фебруар;
01. и 02. мај;
11. новембар.

Верски празници:
07. јануар (Божих);
17. до 20. април (Васкршњи празници)

ФОНД ЧАСОВА РАДА ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА 2020. ГОДИНУ

Месец	Календарски дани	Недеље	Празнични дани	Суботе	Радни дани	Плаћени дани	Плаћени часови
1	2	3	4	5	6=2-(3+4+5)	7=4+6	8=7x8h
Јануар	31	4	3	4	20	23	184
Фебруар	29	4	1	5	19	20	160
Март	31	5	-	4	22	22	176
Април	30	4	2	4	20	22	176
Мај	31	5	1	5	20	21	168
Јун	30	4	-	4	22	22	176
Јул	31	4	-	4	23	23	184
Август	31	5	-	5	21	21	168
Септембар	30	4	-	4	22	22	176
Октобар	31	4	-	5	22	22	176
Новембар	30	5	1	4	20	21	168
Децембар	31	4	-	4	23	23	184
Укупно:	366	52	8	52	252	262	2096

**ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ
ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА**



Данијела Милићевић, дипл. правник

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДИРЕКТОРА

У складу са важећим законским прописима и актима ЈКП "Обједињена наплата" Ниш, уз уважавање свих околности у којима ће се одвијати пословање предузећа, урађен је Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину.

Базиран је на показатељима процењеног пословања до краја 2019. године, као и плана за 2020-у годину јавних и јавно-комуналних предузећа у чије име и за чији рачун предузеће обавља послове наплате и на очекиваним расходима у 2020. години.

Финансијским планом, пројектоване су све релевантне економске категорије, а сврха овог документа је да се сагледају потребе предузећа у 2020. години, и да се применом методологије за израду плана прихода, који ће се остваривати кроз законом утврђене изворе финансирања, извршити уравнотежење прихода и расхода.

Процена је да ће предузеће 2019. годину завршити са позитивним резултатом. Процењено остварење прихода за 2019. годину је 172.400.000 динара а расхода 171.991.407 динара. На основу података којима располажемо очекује се да добит за 2019.годину буде у износу од 408.592,33 динара.

Остварење прихода и расхода у 2019-ој години је на нивоу 2018.године.

Директор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш предложиће Надзорном одбору да у складу са својом надлежношћу донесе Одлуку по којој би половина остварене добит ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш настала у 2019.години, у износу од 408.592,33 динара била уплаћена у буџет Града Ниша, а дуга половина распоређена на резерве. Свесни важности функционисања Града заступаћемо такву политику пословања све до стабилизације буџета.

Програмом пословања за 2020 годину планирано је остварење добити у износу од 427.257,00 динара. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је спремна да и у наредним годинама активно учествује и прати ситуацију у граду. Стабилност пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш као и стабилност пословања града Ниша и даље остају наши примарни интереси.

У 2020.години ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш има за циљ да омогући свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна на својим наплатним местима, било које врсте, на територији Републике Србије, и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу и на тај начин обезбедити додатне приходе.

Плаћање рачуна биће омогућено како у просторијама седишта фирме тако и на наплатним местима у просторијама свих градских општина уз најмању провизију. Плаћање комуналног рачуна је и даље без провизије на наплатним местима предузећа.

Сви грађани града Ниша и околине биће у могућности да сигурно и лако уплаћују или пребацују новац са рачуна на рачун, уплаћују све обавезе по основу рачуна било које организације (у јавном, приватном или мешовитом власништву). Потпуна сигурност, ефикасна организација, врхунска сарадња са реномираним банкама, висок квалитет услуга, флексибилност и ниски трошкови платног промета представљају гаранције које ће ЈКП „Обједињена наплата“ дати корисницима услуга.

Приходи и расходи у 2020.години планирани су у складу са реалним потребама и могућностима. Предузеће све расходе планира да покрије из сопствених средстава без задуживања, као и у претходним годинама.

Маса за зараде је дата у складу са важећим прописима у тренутку израде Програма пословања. Оно што треба истаћи је да се пословна политика предузећа, у делу штедње и рационалног трошења средстава према могућностима, неће мењати. Став менаџмента је да се не користе кредити и да се настави са домаћинским пословањем.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2020. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених. Закон 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) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за

обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури) регулише начин обрачуна зарада.

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2020-ој години у односу на 2019-у је износ који је увећан за 0.5% за минули рад, усклађена прописана цена рада од 172,54 динара по сату код радника који су са затеченом ценом рада из октобра 2014.године испод минималне и усклађивање износа регреса и накнаде за топли оброк са Споразумом о продужењу рока важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1432 од 09.03.2018. године. Додатну разлику чини и Анекс 3 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије којим се годишњи износ регреса, са припадајућим порезима и доприносима у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа за послове статистике за претходну годину, увећава за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса, на годишњем нивоу.

Маса за зараде за старозапослене рађена је са пуним фондом радних сати. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш има планиране новозапослене раднике који ће бити ангажовани уз сагласност Комисије.

Сматрамо да смо веома пажљиво и стручно одмерили све пословне потезе које ћемо спроводити у планској години и добијањем сагласности Оснивача на овако предложени Програм пословања наставио би се успешан рад.

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ
ДИРЕКТОР
Јелена Стојановић, дипл. правник