

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-6935/11
01.12 2017
НИШ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“НИШ ЗА 2018. ГОДИНУ

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 КРЕДИТНИМКАРТИЦАМА

МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803

ПИБ: 104244673

ЈББК: 81685

Надлежни орган јединице локалне самоуправе : СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ

Ниш, новембар, 2017. године

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ.....	7
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ.....	21
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	24
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	45
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	46
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	58
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	60
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	64
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	66
11. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДИРЕКТОРА.....	69

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.00-3066 од 30.03.2015.године, Надзорни одбор на својој 3. Седници одржаној дана 01.12.2017.године донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Мисија

На темељу постојећег знања, капиталних и људских ресурса, задовољити потребе грађана за обједињењем свих рачуна који се односе на стамбено комуналне и друге сродне услуге у један обједињени месечни рачун.

1.2. Визија

Синергија функционалних компоненти, кроз успостављање савременог система пружања услуга грађанима, пословним партнерима, као и градским институцијама. Изградња позиције ауторитета кроз унапређење наплате стамбених, комуналних и других услуга и накнада, информационих система, база података, са жељом да град Ниш оствари највише стандарде организације комуналних делатности и система уопште.

1.3. Организациона структура

Послови предузећа ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш организовани су по следећим целинама: ниво предузећа, економски послови, правни и општи послови и послови системске подршке. Органи предузећа су Надзорни одбор и Директор. Скупштина Града Ниша изабрала је за Директора Јелену Стојановић, дипломираног правника из Ниша, на седници одржаној 18.10.2017.године о чему је донела решење број 06-940/2017-3-1-02, док је Надзорни одбор у сатаву председник Данијела Милићевић, дипломирани правник, члан Милош Бојовић, дипломирани правник и члан представник запослених Ивана Златановић, дипломирани економиста именован на седници одржаној 01.11.2017. године решењем број 06-1025/2017-9-11-02.

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник:
Данијела Милићевић

Члан:
Милош Бојовић

Члан:
Ивана Златановић



1.4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

Програма пословања ЈКП "Обједињена наплата" Ниш за 2018. годину ослања се на добијене податке од стране: ЈКП "Медиана" Ниш, ЈКП "Градска топлана" Ниш, ЈП "Нишстан" Ниш, ЈКП "Наиссус" Ниш који се односе на остварење за 2016, плана за 2017. и процену остварених прихода за 2017. годину као и планираних прихода за 2018. 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 и података из закључених уговора који предвиђају остале изворе финансирања.

Основ за израду Програма пословања за 2018. годину су следећи прописи:

- Закључак о усвајању Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2010.године 05 број 023-10241/2017 од 26.октобра 2017.године;
- Фискална стратегија за 2017.годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину;
- Закон о буџету за 2017. годину („Службени гласник РС“ бр.99/2016);
- 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);
- 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);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.27/2014);
- 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 и 13/2017 – одлука УС);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015 и 81/2016 (УС));
- 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;
- Колективни уговор код послодавца бр. 00-3460 од 08.04.2015. године и Анекс бр.00-6687 од 20.11.2017.године;
- Уговори о раду.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2017. години

БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПРОЦЕНА)				
Редни број	Пружаоци услуга	Планирани број корисника	Укупно планирано за 2017.годину	Издати рачуни за 2017.годину (процењено)
1	ЈКП "Медиана"	92 979	1 115 748	1 118 786
2	ЈКП "Градска топлана"	30 431	365 172	356 460
3	ЈП "Нишстан"	33 379	400 548	381 482
4	ЈКП "Наисус"	46 651	559 812	536 373
5	Накнада за заштиту и унапређење животне средине града Ниша	99 957	1 199 484	1 185 400

Основна делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је обрада података а физичка 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.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	9500	2500
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	500	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	500	
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	9000	2500
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	9000	2500
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	2694750	2677539
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	250	250
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	200	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	50	50
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	13000	13000
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	13000	13000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	2650000	2614183
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1500	1483
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	5000	14600
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	5000	14600
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	25000	34023
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	2704250	2680039
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	265000	265000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	10706	11347
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5005	5005
300	1. Акцијски капитал	0403		

301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	5005	5005
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	5540	5540
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	161	802
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	161	802
	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	4800	4800
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4800	4800
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	4800	4800
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		
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	2693544	2663892
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
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	1800	1700
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	1800	1700
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2689044	2659600
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2700	2592
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	2704250	2680039
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	265000	265000

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	184700	170266
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	184700	170266
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	184700	170266
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	184441	170254
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	5220	3556
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2250	1675
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	147157	134901
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	7600	5567
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2000	1220
541 до	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		

549				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	20214	23335
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	259	12
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	608
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	308
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		308
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		300
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	55	55
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	5	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	5	50
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	50	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		553
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	55	
683 и 685	3. 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		264
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18	17
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	186	812
	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	10
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	161	802

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. 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	161	802
	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 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Реализација (процена) 2017
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2850000	2845219
1. Продаја и примљени аванси	3002	169651	165219
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2680349	2680000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2852100	2847501
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2703847	2700000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	122820	122000
3. Плаћене камате	3008	1	1
4. Порез на добитак	3009	397	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	25035	25500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	2100	2282
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	500	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	500	
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	1400	1400
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1400	1400
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	900	1400
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	10000	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	10000	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		

5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	5000	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5000	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	5000	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2860500	2845219
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2858500	2848901
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	2000	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		3682
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	24000	37705
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	26000	34023

2.2 Процена финансијских показатеља за 2017. годину и текстуално образложење позиција

Процена резултата пословања за 2017. годину може се утврдити на бази параметара којима се процењују приходи и расходи до краја 2017.године.

На основу сагледаних параметара остварених резултата и њихове процене до краја 2017. године ЈКП „Обједињена наплата“ очекује следеће резултате:

- у 2017. години, предузеће ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш процењује да ће остварити добит у износу од 802.443,13 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 2017.години, у износу од 401.221,56 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 1.200.109,00 динара из 2013. године, 7.000.000,00 динара из 2014. године, 477.628,76 динара из 2015. године и 110.074,80 динара из 2016. године, такође одлуком Надзорног одбора уплаћена у буџет Града Ниша. Свесни важности функционисања Града заступаћемо такву политику пословања све до стабилизације буџета.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш се финансира из сопствених извора наплатом провизије чија висина је прописана Одлуком Скупштине града Ниша. Рачуни се наплаћују у име и за корист ЈКП Градске топлане, ЈКП Медијане, ЈКП Наисус, ЈКП Нишстана, Буџета града Ниша (еколошка такса) али и за предузећа која су уговором поверила послове наплате Обједињеној наплати.

Приходи ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш су се повећавали све до 2015.године. Након тога долази до мање остварених прихода. Одлуком оснивача проценат за услуге наплате топлотне енергије смањен је са 4,5% на 3,5%, што у пракси значи мањи приход Обједињеној наплати за 22,22%, али битан утицај има и одлука Скупштине града да ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш више не наплаћује градско грађевинско земљиште као и неспровођење Одлуке о оснивању предузећа до краја у смислу преузимања свих корисника на наплату.

2.3 Анализа остварених индикатора

Пословну 2017.годину ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши са позитивним резултатом. Након смањења прихода у 2016.години из разлога смањења појединих процената провизије а у исто време не преузимање свих корисника, у 2017.години су приходи повећани а самим тим и очекивана добит.

Број запослених у 2017.години мањи је у односу на претходне године а просечна зарада је скоро на нивоу планиране. (Планирана зарада је ограничена важећим законским прописима)

2.4 Корпоративно управљање и унапређење процеса пословања

Проблеми са смањењем прихода у 2016.години превазиђени су у 2017.години и то пре свега већом наплатом. На бољу наплату утицала је акција која је спроведена у периоду фебруар-мај и децембар (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 уређење базе података чија је тачност у процесу утужења и наплате од пресудног значаја.

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 изналажењу начина да се повећају приходи али и да се однос према корисницима услуга у циљу изналажења 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.

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	188,717	186,475	184.700	187.600
Реализација	168,818	155,703	170.266	
Реализација/План (%)	89%	83%	92%	0%

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	186,623	186,514	184.441	187,594
Реализација	167,603	156,637	170,254	
Реализација/План (%)	90%	84%	92%	0%

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	189,517	187,076	184.700	188,100
Реализација	169,346	156,869	171.138	
Реализација/План (%)	89%	84%	93%	0%

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	186,717	186,612	184.441	187,749
Реализација	167,994	156,649	170,336	
Реализација/План (%)	90%	84%	92%	0%

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	2,800	463	259	6
Реализација	1,352	220	12	
Реализација/План (%)	48%	48%	5%	0%

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	2,800	463	161	351
Реализација	955	220	802	
Реализација/План (%)	34%	48%	498%	0%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	142	142	139	139
Реализација	141	138	139	
Реализација - план	99%	97%	100%	0%

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	45,792	47,374	48,091	48,724
Реализација	44,100	43,304	44,987	
Реализација/План (%)	96%	91%	94%	0%

Радио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА	4,843	1,439	2,027	2,401
Ликвидност	1.004	1.004	1.005	1.002
Дуг / капитал	240.74	250.81	235.19	261.29
Профитна бруто маргина	0.006	0.001	0.005	0.001
Економичност	1.007	0.994	1.000	1.000
Продуктивност	0.738	0.802	0.788	0.786

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

3.1. Циљеви

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 у региону.

ЈКП „Обједињена наплата“ настоји да своје пословне процесе учини 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 обезбедиће испуњење исказаних и реалних захтева корисника и захтева важећих закона и прописа, као и побољшање ефективности Система менаџмента квалитетом.

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.

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.

3.2 Ризици

Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за свако предузеће. Правовремено сагледавање могућих ризика пословања у великој мери помаже менаџменту да предупреди потенцијалне губитке и омогући свођење ризика на најмању могућу меру.

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 „Наисус“ преузета су само физичка лица у стамбеним зградама док индивидуална домаћинства наплаћује сама организација ЈКП „Наисус“. 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.

Све ово 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.

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.

3.3 Физички обим активности у 2018. години

Политиком „све на једном рачуну“ предузеће настоји да освоји наклоност корисника и тако постане потпуни сервис грађана. Предузеће се бави евиденцијом корисника и праћењем промена матичних података корисника, израдом (формирање и штампа рачуна), дистрибуцијом рачуна на адресе корисника, наплатом рачуна у име и за рачун јавно комуналних предузећа и то редовног, утуженог и уговореног промета, утужењем нередовних корисника, израдом свих извештаја за предузећа у чије име врши наплату и слично. Од свог оснивања јануара 2009. године па до данас видно је повећан обим пословања који и данас расте. Децембра 2008. године штампано је 82369 рачуна а у октобру 2017. године 101 789 рачуна.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је предузеће које обједињује послове које обављају јавна и јавно комунална предузећа које је основао Град ради пружања комуналних услуга грађанима, а ради омогућавања грађанима лакше измиривања оваквих обавеза.

Број издатих рачуна планираних за следећу пословну годину приказан је у следећој табели и планиран је на основу издатих рачуна у 2017. 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 2018.годину
1	ЈКП "Медиана"	94 000	1 128 000
2	ЈКП "Градска топлана"	30 000	360 000
3	ЈП "Нишстан"	33 000	396 000
4	ЈКП "Наисус"	47 000	564 000
5	Накнада за заштиту и унапређење животне средине града Ниша	101 000	1 212 000

Користећи расположиве ресурсе слични послови се обављају и за остале пружаоце услуга у обиму како се прецизира закљученим уговорима.

Ресурси као реални потенцијал изражени су висином фондова, вредношћу некретнина, објеката, опреме, залиха, бројем висококвалификованих стручно и радно оспособљених радника и савременом информационом технологијом, а све ради побољшања квалитета свих услуга.

Међутим, предузеће не располаже некретнинама, објектима и залихама али оно што је веома важно за делатност којом се бавимо располажемо висококвалификованим и стручно оспособљеним радницима.

Књиговодствени приказ ресурса:

а) Капитал предузећа на дан 31.12.2017. - процењена вредност	5.005.000,00
б) Процењена имовина на дан 31.12.2017.	2.500.000,00
Земљиште	
Грађевински објекти	
Опрема	2.500.000,00
Улагања у непокретности и опрему	

3.4 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Кључна улога за успешно спровођење плана за 2018.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.

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 2018. 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%.

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 244 скупштине станара), као и наплатом по основу уговора склопљених по Закључку Градског Већа у сарадњи са Центром за социјални рад.

Образложење прихода

Табела Сопствени извори финансирања приказује остварење прихода у 2016.години, план и процену остварења у 2017. години и планиране износе прихода за 2018.годину.

Процена остварења прихода за 2017.годину рађена је на основу извештаја о остварењу прихода закључно са октобром 2017.године и процене остварења за новембар и децембар 2017.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%. На веће приходе до краја 2017.године као и у 2018.годину битан утицај имаће и уплата заосталих обавеза Града по основу решења Центра за социјални рад која се реално очекује на основу уговора о репрограму која предузећа имају са Градом.

План прихода за 2018.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.

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 „Наисус“ преузета су само физичка лица у стамбеним зградама док индивидуална домаћинства наплаћује сама организација ЈКП „Наисус“. 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.

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 Наисус 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	Остварено у 2016.	План 2017.	Процена остварења у 2017.	План 2018.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОД							
1.1	ЛП "Нишстан"	11,331,411.06	13,900,000.00	11,602,721.52	14,350,000.00	83.47%	103.24%	123.68%
1.2	ЈКП "Градска топлана"	55,346,332.47	65,000,000.00	65,287,283.64	62,650,000.00	100.44%	96.38%	95.96%
1.3	Накнада за градско грађевинско земљиште	2,356,599.00	3,500,000.00	2,725,063.44	3,500,000.00	77.86%	100.00%	128.44%
1.4	ЈКП "Медиана"	43,597,119.41	49,900,000.00	44,131,652.27	49,900,000.00	88.44%	100.00%	113.07%
1.5	ЈКП "Наиссус"	24,097,258.71	27,900,000.00	24,217,157.76	29,800,000.00	86.80%	106.81%	123.05%
1.6	Накнада за заштиту животне средине	4,536,761.80	5,400,000.00	5,261,986.80	5,400,000.00	97.44%	100.00%	102.62%
1.7	Остали пословни приходи	14,894,345.68	18,500,000.00	17,040,000.00	22,000,000.00	92.11%	118.92%	129.11%
	УКУПНО	156,159,828.13	184,100,000.00	170,265,865.43	187,600,000.00	92.49%	101.90%	110.18%
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ							
2.1	Финансијски приходи од камата	349,934.17	500,000.00	300,000.00	300,000.00	60.00%	60.00%	100.00%
2.2	Остали финансијски приходи	286,723.24		308,025.13				0.00%
	УКУПНО	636,657.41	500,000.00	608,025.13	300,000.00	121.61%	60.00%	49.34%
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ							
3.1	Остали приходи	71,763.84	100,000.00	263,890.79	200,000.00	263.89%	200.00%	75.79%
	УКУПНО	71,763.84	100,000.00	263,890.79	200,000.00	263.89%	200.00%	75.79%
	СВЕГА	156,868,249.38	184,700,000.00	171,137,781.35	188,100,000.00	92.66%	101.84%	109.91%

Напомена: Извори финансирања приказани су без ПДВ-а, накнада за градско грађевинскоземљиште 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.

ТАБЕЛА СТРУКТУРЕ РАСХОДА

Преглед планираних расхода по наменама за 2018. годину

Р.бр.	К-то	ОПИС	Остварење 01.01.-31.12. 2016.	ПЛАН 2017	Процена 2017	План 2018	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	5121	Трошкови канцелар. материјала	663,387.56	800,000.00	775,734.23	1,000,000.00	96.97%	125.00%	128.91%
2	5121	Трошкови алата	5,090.13	20,000.00		20,000.00	0.00%	100.00%	
3	5121	Трошкови електро материјала		50,000.00		50,000.00	0.00%	100.00%	
4	5121	Тр. штампаног материјала	2,680,823.19	3,500,000.00	2,224,519.37	3,500,000.00	63.56%	100.00%	157.34%
5	5121	Трошкови резервних делова	25,396.61	350,000.00	63,557.33	350,000.00	18.16%	100.00%	550.68%
6	5121	Трошкови ситног инвентара	63,494.82	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
7	5121	Трошкови заштитне опреме	14,183.99	100,000.00	91,727.79	200,000.00	91.73%	200.00%	218.04%
8	5120	Тр. режијског материјала	191,788.00	250,000.00	250,000.00	350,000.00	100.00%	140.00%	140.00%
9	5121	Трошкови пословног инвентара	8,482.50	50,000.00	50,000.00	80,000.00	100.00%	160.00%	160.00%
10		СВЕГА ТРОШК. МАТ.И ХТЗ ОПРЕМЕ (од 9 до 17)	3,652,646.80	5,220,000.00	3,555,538.72	5,650,000.00	68.11%	108.24%	158.91%
11	5130	Трошкови погонског горива	117,869.59	250,000.00	175,000.00	250,000.00	70.00%	100.00%	142.86%
12	5131	Трошкови ел.енергије и топлотне енергије	1,279,931.06	2,000,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00	75.00%	100.00%	133.33%
13		УКУПНО ТРОШК.ЕЛ.ЕН. И ГОРИВА (од 19 до 20)	1,397,800.65	2,250,000.00	1,675,000.00	2,250,000.00	74.44%	100.00%	134.33%
14	5200	Трошкови нето зарада	70,266,802.00	80,215,380.00	75,038,072.65	81,271,467.00	93.55%	101.32%	108.31%
15	5200	Трошкови пореза на зараде	7,907,176.82	9,024,235.00	8,492,017.24	9,193,299.00	94.10%	101.87%	108.26%
16	5200	Трошкови доприноса (ПИО)	13,663,473.46	15,597,436.00	14,599,516.34	15,811,569.00	93.60%	101.37%	108.30%
17	5200	Допринос за здравст. осигурање	5,026,735.95	5,737,628.00	5,370,536.37	5,816,399.00	93.60%	101.37%	108.30%
18	5200	Тр. допр.за незапосленост	732,049.54	835,577.00	782,116.95	847,048.00	93.60%	101.37%	108.30%
19		БРУТО ЗАРАДА I (од 22 до 26)	97,596,237.77	111,410,256.00	104,282,259.54	112,939,782.00	93.60%	101.37%	108.30%
20	5210	Допринос ПИО на терет послодавца	11,712,781.44	13,369,231.00	12,513,871.14	13,552,774.00	93.60%	101.37%	108.30%
21	5211	Допринос за здравст. осигурање	5,026,735.95	5,737,628.00	5,370,536.37	5,816,399.00	93.60%	101.37%	108.30%
22	5212	Допринос за незапосленост	732,049.54	835,577.00	782,116.95	847,048.00	93.60%	101.37%	108.30%

23		ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОД. (од 28 до 30)	17,471,566.63	19,942,436.00	18,666,524.46	20,216,221.00	93.60%	101.37%	108.30%
24	5220	Трошкови уговора о делу		192,500.00		192,500.00	0.00%	100.00%	
25	5240	Трошкови привремених и повремених послова		200,000.00		200,000.00	0.00%	100.00%	
26	5251	Стручно усавршавање радника	85,673.73	390,000.00	300,000.00	390,000.00	76.92%	100.00%	130.00%
27	5260	Накнада члановима Надзорног одбора	1,139,240.58	1,200,000.00	950,000.00	1,171,920.00	79.17%	97.66%	123.36%
28		УКУПНО (од 32 до 35)	1,224,914.31	1,982,500.00	1,250,000.00	1,954,420.00	63.05%	98.58%	156.35%
29	5290	Трошкови отпремнине	3,046,514.35	2,700,000.00	144,601.47	750,000.00	5.36%	27.78%	518.67%
30	5291	Трошкови помоћи и стипендија	396,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	4,400,000.00	100.00%	112.82%	112.82%
31	5292	Трошкови јубиларних награда	1,139,240.58	1,380,000.00	1,380,000.00	1,500,000.00	100.00%	108.70%	108.70%
32	5293	Допринос за сп.рад.и и рекреативни одмор	544,045.72	601,615.00	567,363.00	901,615.00	94.31%	149.87%	158.91%
33	5295	Тр. превоза на службеном путу	5,060.00	150,000.00	20,000.00	150,000.00	13.33%	100.00%	750.00%
34	5296	Трошкови превоза са и на раду	4,109,014.67	4,500,000.00	4,100,000.00	4,500,000.00	91.11%	100.00%	109.76%
35	5297	Тр. дневница за службени пут	15,894.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
36	5292	Тр.за новогод.пакетиће	308,000.00	390,000.00	390,000.00	390,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
37	5299	Остали трошкови накнада	32,636.63	150,000.00	150,000.00	200,000.00	100.00%	133.33%	133.33%
38		СВЕГА ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ (од 37 до 45)	9,596,405.95	13,821,615.00	10,701,964.47	12,841,615.00	77.43%	92.91%	119.99%
39	5310	Трошкови ПТТ и ост.ком.везе	2,159,705.05	3,200,000.00	1,621,778.92	2,500,000.00	50.68%	78.13%	154.15%
40	5320	Трошкови услуга одржавања	1,716,637.62	2,000,000.00	1,785,637.44	2,000,000.00	89.28%	100.00%	112.00%
	5320	Тр. одржавања осн.средстава	1,716,637.62	2,000,000.00	1,785,637.44	2,000,000.00	89.28%	100.00%	112.00%
	5320	Трошкови одржавања пословних просторија							
41	5330	Трошкови закупнина	1,005,925.07	1,300,000.00	1,260,000.00	1,300,000.00	96.92%	100.00%	103.17%
42	5330	Трошкови закупнина опреме							
43	5350	Трошкови рекламе и пропаганде	176,400.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
44	5390	Трошкови осталих услуга	395,279.85	900,000.00	700,000.00	900,000.00	77.78%	100.00%	128.57%
45	5400	Трошк.амортизације	2,367,565.51	2,000,000.00	1,220,000.00	2,000,000.00	61.00%	100.00%	163.93%
46	5500	Трошк.непроизводних услуга	315,000.00	550,000.00	550,000.00	850,000.00	100.00%	154.55%	154.55%

47	5501	Трошкови спонз.и донаторства	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
48	5502	Остали трошкови	333,115.26	650,000.00	550,000.00	650,000.00	84.62%	100.00%	118.18%
49		СВЕГА ТРОШКОВИ (од 47 до 58)	8,669,628.36	11,000,000.00	8,087,416.36	10,600,000.00	73.52%	96.36%	131.07%
50	5510	Трошкови репрезентације	99,215.08	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
51	5520	Трошкови премије осигурања	152,232.37	350,000.00	335,036.00	350,000.00	95.72%	100.00%	104.47%
52	5530	Трошкови платног промета	3,718,286.49	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	100.00%	100.00%
53	5541	Тр. чланарине привредне комора		3,600.00		3,600.00	0.00%	100.00%	
54	5553	Трошкови пореза		200,000.00		200,000.00	0.00%	100.00%	
55	5591	Нематеријални трошкови	4,426,030.16	4,500,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00	177.78%	111.11%	62.50%
56	5590	Умањење нето прихода запослених	8,631,679.20	9,604,152.00	9,543,672.00	11,432,461.00	99.37%	119.04%	119.79%
57	5623	Расходи камата	4,057.52	50,000.00	5,000.00	50,000.00	10.00%	100.00%	1000.00%
58	5699	Остали финансијски расходи	775.48	5,000.00	50,000.00	50,000.00	1000.00%		100.00%
59	5700	Смањење бредн. осн. средстава		3,000.00		10,000.00	0.00%	333.33%	
60	5740	Мањкови	6,500.00	5,000.00	10,000.00	10,000.00	200.00%	200.00%	100.00%
61	5792	Остали расходи	123.00	10,000.00	6,926.67	10,000.00	69.27%	100.00%	144.37%
62	5910	Расходи из ранијих година		25,000.00	10,000.00	25,000.00	40.00%	100.00%	250.00%
63		СВЕГА ТРОШКОВИ (од 60 до 72)	17,038,899.30	18,911,752.00	22,116,634.67	21,297,061.00	116.95%	112.61%	96.29%
		СВЕГА	156,648,099.77	184,538,559.00	170,335,338.22	187,749,099.00	92.30%	101.74%	110.22%

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА (ПРОЦЕНЕ) ЗА 2017.ГОДИНУ

Процењени расходи у 2017.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 2017.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.

Позиција 5291 – Трошкови помоћи и стипендија процењена је са реализацијом 100%. Планирани износ на овој позицији се састоји од трошкова стипендија и помоћи радницима у складу са Правилником о додели солидарне помоћи а одлуку о давању помоћи и стипендија доноси директор на предлог комисије, ценећи оправданост захтева, целисходност сваког појединачног расхода и утицај на пословање предузећа. Планирани износ по овом основу је 400.000,00 динара. Преостали износ од 3.500.000,00 динара је усклађивање са Анексом 1 ПКУ. У складу са потписаним Анексом 1 ПКУ извршено је усклађивање општег акта као и Правилника о давању солидарне помоћи, а као последица тог усклађивања је и измена Програма пословања за 2017.годину у делу Трошкова помоћи и стипендија који су увећани за износ од 3.500.000,00 динара колико износи солидарна помоћ запосленима у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш увећана за порезу по стопи од 10%.

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 производа просечног месечног фонда сати (174 сата) и минималне цене рада у складу са законом (у 2017.години износи 130,00 динара по сату).

Анализом прихода на крају трећег квартала ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш једино у делу осталих прихода (приходи од комерцијалних уговора) може да очекује евентуално повећање и у том случају би смо та средства на основу критеријума које предвиђа Правилник о додели солидарне помоћи били у могућности да искористимо у ове сврхе.

Исплата солидарне помоћи без повећања прихода у планираном износу неће бити реализована. Исплата солидарне помоћи ће бити реализована једино у случају да не ремети пословање предузећа и не утиче на позитиван резултат.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ЗА 2018.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 2017.годину износи 175.000,00 динара укључујући и гориво за агрегат. Планирана средства за 2018.годину су 250.000,00 динара од чега 150.000,00 за службени аутомобил а остатак средстава за струјни агрегат.

Трошкови штампаног и канцеларијског материјала су за 2018.годину планирани у већем износу од реализованог у 2017.години из разлога очекиваног повећања цене папира на тржишту.

Трошкови заштитне опреме су предвиђени у већем износу у 2018.години како би смо у складу са правилником набавили опрему за службу обезбеђења и инкасанте који на терену раде доставу рачуна.

Трошкови уговора о делу, привремених и повремених послова су мање планирани у односу на 2016.годину а у складу са Упутством, док су стручно усавршавање радника, репрезентације, рекламу и пропаганду, спонзорства, донаторства и донације, службена путовања, планирани су у складу са Закључаком о усвајању Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2010.године 05 број 023-10241/2017 од 26.октобра 2017.године.

Критеријуми за коришћење репрезентације која у плану ЈКП „Обједињена наплата“ износи свега 156.000.00 динара на годишњем нивоу садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015.године, бр. 00-7626.

Планирана средства за пропаганду су намењена 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 већем износу у односу на 2017.годину из разлога усклађивања са Анексом 1 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 производа просечног месечног фонда сати (174 сата) и минималне цене рада у складу са законом а за 2018.годину је минимална цена рада по сату 143,00 динара.

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 почетка пословања води политику незадуживања код пословних банака и то опредељење ће бити спроведено и у наредној пословној години.

Трошкови отпремнина и јубиларних награда предвиђени су на основу података кадровске скужбе. Потребно је нагласити да су средства за отпремнине предвиђена за троје радника који потенцијално могу да поднесу захтев за одлазак у пензију због испуњења једног услова у 2018.години као и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте.

Трошкови платног промета за 2018. годину планирани су у складу са реализацијом у 2017-ој 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 01.11.2015.године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона, умањена за 10%. Овај износ, који је разлика између обрачунате зараде пре умањења и обрачунате зараде након умањења цене рада, предузећа су дужна да уплате на рачун јавних прихода Републике Србије. Износ је посебно приказан у табели трошкова на конту 5590. Износ 11.432.461,00 динар је издвојени бруто 2 (износ који се уплаћује након исплата зараде у складу са исплаћеним износом) који је приказан и у прилогу 9а.

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 и реализација је остварена са 6.279.819,00 динара мање у односу на планирана средства која су дозвољена по важећим законима. Разлог овоме је управо домаћинско понашање без задуживања код банака и реализација 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. 2018

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4200	5300	7400	9500
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	200	300	400	500
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	200	300	400	500
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	4000	5000	7000	9000
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	4000	5000	7000	9000
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	ІІІ. 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	2861850	2857350	2859850	2901097
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	250	250	250	250
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	200	200	200	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	50	50	50	50
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20000	20000	20000	15000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део	2. Купци у Иностранству – матична и	0053				

209	зависна правна лица					
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	20000	20000	20000	15000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	2800000	2800000	2800000	2843847
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	2000	1500	2000	2000
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	14600	7600	7600	5000
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	14600	7600	7600	5000
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	25000	28000	30000	35000
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	2866050	2862650	2867250	2910597
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	265000	265000	265000	265000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	13353	11785	12816	11097
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5005	5005	5005	5005
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	5005	5005	5005	5005
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Заједнички 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	5540	5741	5741	5741

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	2808	1039	2070	351
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	402			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2406	1039	2070	351
	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	4600	4800	4800	4800
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4600	4800	4800	4800
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	4600	4800	4800	4800
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	2848097	2846065	2849634	2894700
42	И. 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	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1800	1600	1600	1800
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	1800	1600	1600	1800
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2843397	2841565	2845134	2890000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2900	2900	2900	2900
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	2866050	2862650	2867250	2910597
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	265000	265000	265000	265000

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018

							у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.	
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	49000	93000	139000	187600	
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	49000	93000	140000	187600	
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	49000	93000	140000	187600	
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	46714	92311	137715	187594
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	1605	3000	4200	5650
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	562	1125	1687	2250
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	36612	72315	108022	147952
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1725	3450	5175	6900
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	500	1000	1500	2000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5710	11421	17131	22842
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2286	689	1285	6
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	105	320	650	300
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	150	300	150
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	50	150	300	150
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	55	170	350	150
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	20	40	70	100
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	20	35	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	10	20	35	50
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	10	20	35	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	85	280	580	200
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. 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	250	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	2411	1049	2085	376
	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	15	25
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2406	1039	2070	351
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. 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	2406	1039	2070	351
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				

	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ 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 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	855000	1593000	2634200	3185197
1. Продаја и примљени аванси	3002	55000	93000	134200	185197
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	800000	1500000	2500000	3000000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	848610	1592410	2634120	3184820
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	800000	1500000	2500000	3000000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	40000	75000	108000	150000
3. Плаћене камате	3008	10	10	20	20
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	8600	17400	26100	34800
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6390	590	80	377
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4000	5000	7000	9000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4000	5000	7000	9000
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	4000	5000	7000	9000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности	3025	3650	7300	10950	14600

финансирања (1 до 5)					
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	3650	7300	10950	14600
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1000	1000	1000	5000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1000	1000	1000	5000
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	2650	6300	9950	9600
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	858650	1600300	2645150	3199797
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	853610	1598410	2642120	3198820
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	5040	1890	3030	977
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	34023	34023	34023	34023
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	39063	35913	37053	35000

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 Наисус 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.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 20__					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених 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 01.01-31.12.201__ текућа година				
	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				

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	80,215,380	75,038,073	20,553,480	39,203,828	60,828,577	81,271,467
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	111,410,256	104,282,259	28,562,373	54,480,035	84,531,109	112,939,782
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	131,352,692	122,948,784	33,675,038	66,589,961	99,662,177	133,156,003
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	139	139	139	139	139	139
4.1.	- на неодређено време	121	119	119	119	119	119
4.2.	- на одређено време	18	20	20	20	20	20

5	Накнаде по уговору о делу	192,500		48,125	96,250	144,375	192,500
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	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	200,000		50,000	100,000	150,000	200,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	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	1,200,000	950,000	237,342	474,684	712,026	1,171,920
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	4,500,000	4,100,000	1,125,000	2,250,000	3,375,000	4,500,000
20	Дневнице на службеном путу	50,000	50,000	10,000	20,000	30,000	50,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	150,000	20,000	37,500	65,000	102,500	150,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2,700,000	144,602	500,000	500,000	750,000	750,000
23	Јубиларне награде	1,380,000	1,380,000	258,620	879,310	1,086,207	1,500,000
24	Број прималаца	15	15	2	8	10	14
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	3,500,000	3,500,000	100,000	200,000	300,000	4,000,000
27	Стипендије	400,000	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,531,615	1,407,363	470,000	940,000	1,410,000	1,881,615

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 (3 радника) и Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте.

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

	Остварено у 2016.	План 2017.	Процена остварења 2017.	План за 2018.	Инд. 5:3	Инд. 4:3	Инд. 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
Укупан приход	156,868,249.38	184,700,000.00	171,137,781.35	188,100,000.00	101,84	92,65	109,91
Укупан расход	156,648,099.77	184,538,559.00	170,335,338.22	187,749,099.00	101,73	92,30	110,22
Резултат	220,149.61	161,441.00	802,443.13	350,901.00	217,35	497,05	43,72

Као што је у табели приказано очекује се да добит за 2017.годину буде у износу од 802.443,13 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 2017.години, у износу од 401.221,56 динара била уплаћена у буџет Града Ниша, а дуга половина распоређена на резерве. Таква одлука Надзорног одбора била би наставак континуитета од 2013. године када су износи од 1.200.109,00 динара из 2013. године, 7.000.000,00 динара из 2014. године, 477.628,76 динара из 2015. године и 110.074,80 динара из 2016. године, такође одлуком Надзорног одбора уплаћена у буџет Града Ниша. Свесни важности функционисања Града заступаћемо такву политику пословања све до стабилизације буџета.

Програмом пословања за 2018. годину планирано је остварење добити у износу од 350.901,00 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.

Проблеми са смањењем прихода у 2016.години превазиђени су у 2017.години и то пре свега већом наплатом. На бољу наплату утицала је акција која је спроведена у периоду фебруар-мај и децембар (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 уређење базе података чија је тачност у процесу утужења и наплате од пресудног значаја.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања за 2018. год. планирана је исплата бруто зараде у складу са важећим прописима:

- Закључак о усвајању Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2010.године 05 број 023-10241/2017 од 26.октобра 2017.године;
- Фискална стратегија за 2017.годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину;
- Закон о буџету за 2017. годину („Службени гласник РС“ бр.99/2016);
- 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);
- 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);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.27/2014);
- 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 и 13/2017 – одлука УС);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015 и 81/2016 (УС));
- 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;
- Колективни уговор код послодавца бр. 00-3460 од 08.04.2015. године и Анекс бр.00-6687 од 20.11.2017.године;
- Уговор о раду.

Расподела планиране масе за исплату зарада у 2018.години утврђена је по месецима у складу са напред наведеним прописима, која може да се у накнадним месецима усклади са неискоришћеном масом из претходних месеци.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2018. 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 01.11.2015.године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона, умањена за 10%. Овај износ, који је разлика између обрачунате зараде пре умањења и обрачунате зараде након умањења цене рада, предузећа су дужна да уплате на рачун јавних прихода Републике Србије.

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2018-ој години у односу на 2017-у је износ који је увећан за 0,5% за минули рад и усклађивање износа регреса и накнаде за топли обрик са Колективним уговором код послодавца бр. 00-3460 од 08.04.2015.године. На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора као и два плаћена дана више у односу на претходну годину.

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

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Р. бр.	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
							Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.	План 31.12. 2018.	Остварено 31.12. 2017.
1	Ниво предузећа	3	4	4	3	1	4	4													4	4	
2	Сектор економских послова	56	63	63	56	5	12	12	4	4			46	46								62	62
3	Сектор правних и општих послова	26	33	33	25	9	10	10	5	5	1	1	8	8	3	3	4	4	3	3	34	34	
4	Сектор за развој и обраду података	35	39	39	35	5	7	7	6	6	1	1	25	25								39	39
УКУПНО:		121	139	139	119	20	33	33	15	15	2	2	79	79	3	3	4	4	3	3	139	139	

НАПОМЕНА: ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши пословну 2017. годину са укупно 139 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	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	33	33
2	ВС	15	15
3	ВКВ	2	2
4	ССС	79	79
5	КВ	3	3
6	ПК	4	4
7	НК	3	3
УКУПНО		139	139

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	11	11
2	30 до 40	65	65
3	40 до 50	47	47
4	50 до 60	9	9
5	Преко 60	7	7
УКУПНО		139	139
Просечна старост		42.43	42.43

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	11	11
2	5 до 10	19	19
3	10 до 15	38	38
4	15 до 20	17	17
5	20 до 25	18	18
6	25 до 30	16	16
7	30 до 35	15	15
8	Преко 35	5	5
УКУПНО		139	139

Структура по полу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	Мушки	63	63
2	Женски	76	76
УКУПНО		139	139

На крају 2017. године, у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, процењује се да ће радити 139 запослена. За 2018.годину ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира исти број запослених као у 2017.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 за 2017.годину од 18.10.2017.године, (којом се у последње две године смањио број за укупно 5 извршиоца од 142 у 2015.години), при чему предузеће није било у могућности да утиче на квалификациону структуру радника који су по том основу отишли као ни запослених који су отишли природним одливом, угрожено је функционисање предузећа и самим тим смо принуђени да ангажујемо стручну радну снагу на одређено време.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	
1	Одлазак у старосну пензију	2
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	
1	Уговор о раду на одређено време	2
2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	139

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2018. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 30.09.2018. године	139

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	139

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2018. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 31.12.2018. године	139

Исплата зарада вршена је у складу са позитивним прописима и Програмом пословања за 2017.годину .Планирана маса за зараде у 2017. години износи 121.014.408,00 у бруто 1 износу пре опорезивања. 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 и реализација је остварена са 93,60% .

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2018. 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 01.11.2015.године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона, умањена за 10%. Овај износ, који је разлика између обрачунате зараде пре умањења и обрачунате зараде након умањења цене рада, предузећа су дужна да уплате на рачун јавних прихода Републике Србије.

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2018-ој години у односу на 2017-у је износ који је увећан за 0,5% за минули рад, усклађена прописана цена рада од 143 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 Колективним уговором код послодавца бр. 00-3460 од 08.04.2015.године. На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора као и два плаћена дана више у односу на претходну годину.

Расподела планиране масе за исплату зарада у 2018. години утврђена је по месецима у складу са напред наведеним прописима, која може да се у накнадним месецима усклади са неискоришћеном масом из претходних месеци.

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 маса планирана за зараду директора у 2018. години 2.013.939,00 динара пре опорезивања, 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 Закључком о усвајању Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2010.године 05 број 023-10241/2017 од 26.октобра 2017.године и 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.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 20__.	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	135	9,080,403	67,262	134	8,917,040	66,545				1	163,363	163,363
II	135	9,089,747	67,331	134	8,928,148	67,129				1	161,600	161,600
III	134	9,228,212	68,867	133	9,063,763	69,189				1	164,449	164,449
IV	132	9,023,705	68,361	131	8,866,118	66,663				1	157,587	157,587
V	134	9,405,129	70,188	133	9,239,795	68,954				1	165,335	165,335
VI	135	9,278,865	68,732	134	9,114,540	68,530				1	164,325	164,325
VII	134	9,122,889	68,081	133	8,961,930	66,880				1	160,960	160,960
VIII	135	9,259,570	68,589	134	9,094,414	67,869				1	165,156	165,156
IX	135	9,221,903	68,310	134	9,056,747	68,612				1	165,156	165,156
X	133	9,187,692	69,080	132	9,022,281	65,379				1	165,411	165,411
XI	139	10,069,785	72,444	138	9,902,918	71,760				1	166,867	166,867
XII	139	10,069,803	72,445	138	9,904,499	71,772				1	165,304	165,304
УКУПНО	1,620	112,037,704	829,693	1,619	110,072,192	819,281				1	1,965,512	1,965,512
ПРОСЕК	135	9,336,475	69,141	134	9,172,683	68,453				1	163,793	163,793

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 20__.	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	10,342,220	74,404	138	10,174,437	73,728				1	167,783	167,783
II	139	10,118,420	72,794	138	9,950,637	72,106				1	167,783	167,783
III	139	10,525,920	75,726	138	10,360,137	75,073				1	165,783	165,783
IV	139	10,128,420	72,866	138	9,956,637	72,150				1	171,783	171,783
V	139	10,188,420	73,298	138	10,022,637	72,628				1	165,783	165,783
VI	139	10,025,006	72,122	138	9,855,223	71,415				1	169,783	169,783
VII	139	10,178,420	73,226	138	10,002,637	72,483				1	175,783	175,783
VIII	139	10,178,420	73,226	138	10,012,094	72,551				1	166,326	166,326
IX	139	10,118,420	72,794	138	9,952,637	72,121				1	165,783	165,783
X	139	10,188,420	73,298	138	10,022,637	72,628				1	165,783	165,783
XI	139	10,342,220	74,404	138	10,176,437	73,742				1	165,783	165,783
XII	139	10,302,220	74,117	138	10,136,437	73,452				1	165,783	165,783
УКУПНО		122,636,526	73,523		120,622,587	72,840					2,013,939	2,013,939
ПРОСЕК	139			138						1		

Разлика која је настала у планираној маси за зараде у 2018-ој години у односу на 2017-у је износ који је увећан за 0,5% за минули рад, усклађена прописана цена рада од 143 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 Колективним уговором код послодавца бр. 00-3460 од 08.04.2015.године. На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора као и два плаћена дана више у односу на претходну годину.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 20__.	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	12,193,477	87,723	138	11,995,660	86,925				1	197,817	197,817
II	139	11,929,617	85,825	138	11,731,800	85,013				1	197,817	197,817
III	139	12,410,060	89,281	138	12,214,602	88,512				1	195,458	195,458
IV	139	11,941,408	85,909	138	11,738,876	85,064				1	202,532	202,532
V	139	12,012,147	86,418	138	11,816,689	85,628				1	195,458	195,458
VI	139	11,819,483	85,032	138	11,619,309	84,198				1	200,174	200,174
VII	139	12,000,357	86,334	138	11,793,109	85,457				1	207,248	207,248
VIII	139	12,000,357	86,334	138	11,804,259	85,538				1	196,098	196,098
IX	139	11,929,617	85,825	138	11,734,159	85,030				1	195,458	195,458
X	139	12,012,147	86,418	138	11,816,689	85,628				1	195,458	195,458
XI	139	12,193,477	87,723	138	11,998,019	86,942				1	195,458	195,458
XII	139	12,146,317	87,384	138	11,950,859	86,600				1	195,458	195,458
УКУПНО		144,588,464	86,684		142,214,030	85,878					2,374,434	197,870
ПРОСЕК	139			138						1		

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	10,705,795.33	12,193,477	11,240,772	952,705
II	10,716,811.91	11,929,617	10,976,912	952,705
III	10,880,062.21	12,410,060	11,457,354	952,706
IV	10,638,947.77	11,941,408	10,988,703	952,705
V	11,088,648.11	12,012,147	11,059,442	952,705
VI	10,939,782.68	11,819,483	10,866,778	952,705
VII	10,755,887.10	12,000,357	11,047,652	952,705
VIII	10,917,033.16	12,000,357	11,047,652	952,705
IX	10,872,624.19	11,929,617	10,976,912	952,705
X	10,832,289.40	12,012,147	11,059,442	952,705
XI	11,872,276.00	12,193,477	11,240,772	952,705
XII	11,872,298.00	12,146,317	11,193,612	952,705
УКУПНО	132,092,455.86	144,588,464	133,156,003	11,432,461

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора су у складу са Одлуком о висини накнаде за рад у Надзорним одборима јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач град Ниш („Сл.лист града Ниша“, бр. 6/2014).

Исплата варијабилног дела планирана је за месец новембар након усвајања Извештаја о пословању од стране оснивача и у складу са Одлуком о висини накнаде за рад у Надзорним одборима јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач град Ниш („Сл.лист града Ниша“, бр. 6/2014).

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа 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	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
II	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
III	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
IV	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
V	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
VI	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
VII	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
VIII	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
IX	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
X	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
XI	50,000	20,000	15000	2	170,000	60,000	55000	2
XII	50,000	20,000	15000	2	50,000	20,000	15000	2
УКУПНО	600,000	240,000	180,000		720,000	280,000	220,000	
ПРОСЕК	50,000	20,000	15,000	2	60,000	23,333	18,333	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа 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	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
II	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
III	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
IV	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
V	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
VI	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
VII	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
VIII	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
IX	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
X	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
XI	79,114	31,646	23,734	2		301,667	105,999	97,834	2	
XII	79,114	31,646	23,734	2		79,114	31,646	23,734	2	
УКУПНО	949,367	379,747	284,810			1,171,920	454,100	358,910		
ПРОСЕК	79,114	31,646	23,734			97,660	37,842	29,909		

Напомена: Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, члан 6 изузима друга стална примања у нето износу нижем од 25.000 динара од умањења тако да по овом основу неће бити уплате у буџет Републике Србије у 2017. години.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа 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 претходна година					Комисија за ревизију - план текућа 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	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 20__ . ГОДИНИ*

Кредитор	Називкредита/Пр ојекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Година повлачења кредита	Рок отпла те без пери ода поче ка	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отпла та токо м једне годи не	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20__ текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20__ текуће године
			Да/Не							Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитно задужење													
<i>од чега за ликвиднос т</i>													
<i>од чега за капиталне пројекте</i>													

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ							
Р. Бр.	Позиција	Реализација (процена) у 2017. години	Планирано за 2018. годину	План за 01.01.2018 - 31.03.2018.	План за 01.01.2018. - 30.06.2018.	План за 01.01.2018. - 30.09.2018.	План за 01.01.2018. - 31.12.2018.
Добра:							
1	Канцеларијски материјал	775,734.23	1,000,000.00	250,000.00	500,000.00	750,000.00	1,000,000.00
2	Штампани материјал	2,224,519.37	3,500,000.00	875,000.00	1,750,000.00	2,625,000.00	3,500,000.00
3	Опрема за "Call Centar"	-	600,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
4	Главни сервер за обављање делатности (рок отплате 24 месеци)	-	1,200,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
5	Продукциона машина за штампу рачуна (Копика Minolta bizhub pro 1100) (рок отплате 24 месеци)	-	3,000,000.00	375,000.00	750,000.00	1,125,000.00	1,500,000.00
6	Електрична енергија	713,714.00	900,000.00	225,000.00	450,000.00	675,000.00	900,000.00
7	Канцеларијски намештај	98,799.93	100,000.00	25,000.00	50,000.00	75,000.00	100,000.00
8	Закуп пословног простора	1,260,000.00	1,300,000.00	325,000.00	650,000.00	975,000.00	1,300,000.00
9	Рачунари са припадајућим софтвером	340,849.16	480,000.00	120,000.00	240,000.00	360,000.00	480,000.00
10	Гориво и мазиво	175,000.00	250,000.00	62,500.00	125,000.00	187,500.00	250,000.00
11	Лична заштитна, ХТЗ и остала обавезна опрема	91,727.79	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
12	Ситан инвентар	100,000.00	100,000.00	25,000.00	50,000.00	75,000.00	100,000.00
13	Пословни инвентар	50,000.00	80,000.00	20,000.00	40,000.00	60,000.00	80,000.00
14	Резервни делови - пасивна мрежа, сервери и УПС уређај, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори)	63,557.33	350,000.00	87,500.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
15	Штампачи	185,000.00	185,000.00	46,250.00	92,500.00	138,750.00	185,000.00
16	Електроматеријал и алати	-	70,000.00	17,500.00	35,000.00	52,500.00	70,000.00
17	Производи за кафе кухињу	350,000.00	390,000.00	97,500.00	195,000.00	292,500.00	390,000.00
18	Хемијски и санитарни материјал	250,000.00	350,000.00	87,500.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
19	Сигурносне камере (Спољашње)	-	90,000.00	22,500.00	45,000.00	67,500.00	90,000.00

20	Средства за архивирање докумената	-	270,000.00	67,500.00	135,000.00	202,500.00	270,000.00
21	Куповина времена за емитовање програма	250,000.00	550,000.00	137,500.00	275,000.00	412,500.00	550,000.00
Укупно добра:		6,928,901.81	14,965,000.00	3,216,250.00	6,432,500.00	9,648,750.00	12,865,000.00
Услуге:							
1	Услуге одржавања машине за ковертирање	465,600.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
2	Услуге обезбеђења новца у транспорту	390,000.00	600,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
3	Услуге одржавања продукционе машине за штампу рачуна	801,633.00	830,000.00	207,500.00	415,000.00	622,500.00	830,000.00
4	Телекомуникационе услуге (фиксна и мобилна телефонија)	442,998.00	500,000.00	125,000.00	250,000.00	375,000.00	500,000.00
5	Стручно осposобљавање запослених	300,000.00	390,000.00	97,500.00	195,000.00	292,500.00	390,000.00
6	Услуге осигурања	335,036.00	350,000.00	87,500.00	175,000.00	262,500.00	350,000.00
7	Правне услуге	8,000,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	6,000,000.00	8,000,000.00
8	Консултантске услуге са миграцијом података (Oracle)	-	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
9	Услуге дезинсекције, дезинфекције и дератизације	12,900.00	20,000.00	5,000.00	10,000.00	15,000.00	20,000.00
10	Услуге репрезентације	156,000.00	156,000.00	39,000.00	78,000.00	117,000.00	156,000.00
11	Регистрација возила	13,648.00	14,000.00	3,500.00	7,000.00	10,500.00	14,000.00
12	Ангажовање лица (по основу привремених и повремених послова) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места	-	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
13	ПТТ Услуге	1,621,778.92	2,100,000.00	525,000.00	1,050,000.00	1,575,000.00	2,100,000.00
14	Набавка новогодишњих пакетића и услуга програма за Нову годину	390,000.00	390,000.00	97,500.00	195,000.00	292,500.00	390,000.00
15	Услуге рекламе и пропаганде	200,000.00	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
16	Услуге Ревизора	165,000.00	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
17	Интернет услуге	120,000.00	130,000.00	32,500.00	65,000.00	97,500.00	130,000.00
18	Ангажовање лица по пројекту (уговору о делу) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места	-	192,500.00	48,125.00	96,250.00	144,375.00	192,500.00

19	Периодични прегледи радника на радним местима са повећаним ризиком	24,000.00	24,000.00	6,000.00	12,000.00	18,000.00	24,000.00
20	Периодично мерење осветљења и микроклиме за летњи и зимски период	11,460.00	15,000.00	3,750.00	7,500.00	11,250.00	15,000.00
21	Редовни месечни сервис ПП Апарата	30,000.00	30,000.00	7,500.00	15,000.00	22,500.00	30,000.00
22	Услуге рекреативних одмора запослених ради спречавања радне инвалидности	567,363.00	600,000.00	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
23	Услуге уређења интернет странице Предузећа (приступ бази података)	-	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
24	Остале услуге	700,000.00	700,000.00	175,000.00	350,000.00	525,000.00	700,000.00
Укупно услуге:		14,747,416.92	16,541,500.00	4,135,375.00	8,270,750.00	12,406,125.00	16,541,500.00
УКУПНО= ДОБРА+УСЛУГЕ		21,676,318.73	31,506,500.00	7,351,625.00	14,703,250.00	22,054,875.00	29,406,500.00

Образложење планираних набавки добара, радова и услуга за 2018.годину

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 извршене 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.

Набавка канцеларијског намештаја, персоналних рачунара основних карактеристика, 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, „Pitney BowesFastPac DI950“ – основно средство предвиђено за ковертирање, месечну припрему за дистрибуцију (паковање у коверте) преко 100.000 рачуна, као и машине за продукцију рачуна „Biz Hub Pro 950“ која месечно припрема за дистрибуцију близу 160.000 рачуна опомена предутужење и других докумената. Процена вредности извршене су на основу актуелних цена предметних услуга обезбеђења на тржишту.

Набавка услуга обезбеђења подразумева потребу редовног - дневног – обезбеђења новца (дневног пазара) у транспорту до банке, а ради предаје, у складу са важећим прописима. Процена вредности је извршена на основу актуелних цена предметних услуга обезбеђења на тржишту.

Набавка телекомуникационих и других 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 важећих 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 "Обједињенанаплата" 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 одштетних и непожељних околности, као и на основу Законских прописа и обавеза установљених Колективним уговором. Процењена вредност утврђена је на бази кретања цена истих услуга (полиса осигурања) у претходна три пословна периода.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	20_план (текућа година)	20_план (текућа +1 година)	20_план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2018. - 31.03.2018.	План 01.01.2018 - 30.06.2018.	План 01.01.2018 - 30.09.2018.	План 01.01.2018 - 31.12.2018.
1	Главни сервер за обављање делатности (рок отплате 24 месеци)	Сопствена средства	2018.	2019.	1,200,000.00	-	150,000.00	300,000.00	450,000.00	600,000.00
2	Производна машина за штампу рачуна (Konika Minolta bizhub pro 1100) (рок отплате 24 месеци)	Сопствена средства	2018.	2019.	3,000,000.00	-	375,000.00	750,000.00	1,125,000.00	1,500,000.00
3										
4										
5										
6										
7										
...										
Укупно:					4,200,000.00		525,000.00	1,050,000.00	1,575,000.00	2,100,000.00

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01. - 31.03.2018.	План за 01.01. - 30.06.2018.	План за 01.01. - 30.09.2018.	План за 01.01. - 31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	200,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	156,000	156,000	39,000	78,000	117,000	156,000
6.	Реклама и пропаганда	200,000	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
7.	Остало						

Критеријуми за коришћење репрезентације која у плану ЈКП „Обједињена наплата“ износи свега 156,000.00 динара на годишњем нивоу садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015. године, бр. 00-7626.

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 - 2018. 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				

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); 06. до 09. априла (Васкршњи празници)

**ФОНД ЧАСОВА РАДА ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА 2018.
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	2	4	21	23	184
Фебруар	28	4	2	4	18	20	160
Март	31	4	-	5	22	22	176
Април	30	5	2	4	19	21	168
Мај	31	4	2	4	21	23	184
Јун	30	4	-	5	21	21	168
Јул	31	5	-	4	22	22	176
Август	31	4	-	4	23	23	184
Септембар	30	5	-	5	20	20	160
Октобар	31	4	-	4	23	23	184
Новембар	30	4	1	4	21	22	176
Децембар	31	5	-	5	21	21	168
Укупно:	365	52	9	52	252	261	2088

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



[Handwritten signature]

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 2018. годину.

Базиран је на показатељима пословања у 2016. години, процењеног пословања до краја 2017. године, као и плана за 2018-у годину јавних и јавно-комуналних предузећа у чије име и за чији рачун предузеће обавља послове наплате и на очекиваним расходима у 2018. години.

Финансијским планом, пројектоване су све релевантне економске категорије, а сврха овог документа је да се сагледају потребе предузећа у 2018. 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 2017. годину завршити са позитивним резултатом. Процењено остварење прихода за 2017. годину је 171,137,781.35 динара а расхода 170,335,338.22 динара. На основу података којима располажемо очекује се да добит за 2017.годину буде у износу од 802,443.13 динара.

Остварење прихода у 2017-ој години је веће је у односу на 2016.годину. Проблеми са смањењем прихода у 2016.години превазиђени су у 2017.години и то пре свега већом наплатом. На бољу наплату утицала је акција која је спроведена у периоду фебруар-мај и децембар (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 уређење базе података чија је тачност у процесу утужења и наплате од пресудног значаја.

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 изналажењу начина де се повећају приходи али и да се однос према корисницима услуга у циљу изналажења 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.

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 2017.години, у износу од 401.221,56 динара била уплаћена у буџет Града Ниша, а дуга половина распоређена на резерве. Таква одлука Надзорног одбора била би наставак континуитета од 2013. године када су износи од 1.200.109,00 динара из 2013. године, 7.000.000,00 динара из 2014. године, 477.628,76 динара из 2015. године и 110.074,80 динара из 2016. године, такође одлуком Надзорног одбора уплаћена у буџет Града Ниша. Свесни важности функционисања Града заступаћемо такву политику пословања све до стабилизације буџета.

Програмом пословања за 2018 годину планирано је остварење добити у износу од 350.901,00 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.

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 2018. 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 01.11.2015. године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона, умањена за 10%. Овај износ, који је разлика између обрачунате зараде пре умањења и обрачунате зараде након умањења цене рада, предузећа су дужна да уплате на рачун јавних прихода Републике Србије.

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