

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-6623
16.11 2017 год
НИШ

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ ЗА 2017. 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
КРЕДИТНИМ КАРТИЦАМА

МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803

ПИБ: 104244673

ЈББК: 81685

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

Ниш, Новембар 2017.године

На основу члана 22. ст. 1 тачка 2) Закона о јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, број 15/2016), и члана 29 Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, бр.00-1462-1 од 27.02.2017.године, Надзорни одбор на својој 2. Седници одржаној дана 16.11.2017.године донео је

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА 2017. ГОДИНУ**

Члан 1

У Програму пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2017.годину број 00-8900-1 од 30.11.2016.године и број 00-3840/3, од 22.06.2017.године у Поглављу 5, Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2017.годину, табела Сопствени извори финансирања за 2017.годину, и текст испод табеле, мењају се и гласе:

СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

Редни бр.	Назив	Остварено у 2015.	План 2016.	Процена остварења у 2016.	План 2017.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОД							
1.1	ЈП "Ништан"	11,291,722.82	13,400,000.00	11,400,000.00	13,900,000.00	85.07%	103.73%	121.93%
1.2	ЈКП "Градска топлана"	65,338,940.91	71,400,000.00	54,800,000.00	65,000,000.00	76.75%	91.04%	118.61%
1.3	Управа за фин., изворне приходе лок. самоупр. и јавне набавке	3,225,779.00	4,000,000.00	2,400,000.00	3,500,000.00	60.00%	87.50%	145.83%
1.4	ЈКП "Медиана"	40,893,182.76	47,995,500.00	43,000,000.00	49,900,000.00	89.59%	103.97%	116.05%
1.5	ЈКП "Наисус"	21,906,917.47	26,500,000.00	23,900,000.00	27,900,000.00	90.19%	105.28%	116.74%
1.6	Накнада за заштиту животне средине	3,972,386.65	4,680,000.00	4,400,000.00	5,400,000.00	94.02%	115.38%	122.73%
1.7	Остали пословни приходи	22,256,263.79	18,500,000.00	12,900,000.00	18,500,000.00	69.73%	100.00%	143.41%
	УКУПНО	168,885,193.40	186,475,500.00	152,800,000.00	184,100,000.00	81.94%	98.73%	120.48%
2	ФИН. ПРИХОДИ							
2.1	Фин. приходи од камата	323,815.06	500,000.00	250,000.00	500,000.00	50.00%	100.00%	200.00%
2.2	Остали Фин. приходи			1,300,000.00				0.00%
	УКУПНО	323,815.06	500,000.00	1,550,000.00	500,000.00	310.00%	100.00%	32.26%
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ							
3.1	Остали приходи	145,490.54	100,000.00	40,000.00	100,000.00	40.00%	100.00%	250.00%
	УКУПНО	145,490.54	100,000.00	40,000.00	100,000.00	40.00%	100.00%	250.00%
	СВЕГА	169,354,499.00	187,075,500.00	154,390,000.00	184,700,000.00	82.53%	98.73%	119.63%

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.

Члан 2

У Поглављу 5, Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2017.годину, табела Структура расхода, преглед планираних расхода по наменама за 2017.годину, и текст испод табеле, мењају се и гласе:

СТРУКТУРА РАСХОДА

Преглед планираних расхода по наменама за 2017. годину

Р.бр.	К-то	ОПИС	Остварење 01.01.-31.12.2015.	ПЛАН 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	5121	Трошкови канцелар. материјала	601.334.49	800.000.00	641.896.00	800.000.00	80.24%	100.00%	124.63%
2	5121	Трошкови алата	19.389.16	20.000.00	12.786.67	20.000.00	63.93%	100.00%	156.41%
3	5121	Трошкови електро материјала		50.000.00	0.00	50.000.00	0.00%	100.00%	#D/1/0!
4	5121	Тр. штампаног материјала	2.615.858.46	3.500.000.00	2.374.002.67	3.500.000.00	67.83%	100.00%	147.43%
5	5121	Трошкови резервних делова	63.601.47	100.000.00	16.945.33	350.000.00	16.95%	350.00%	2065.47%
6	5121	Трошкови ситног инвентара	57.603.15	100.000.00	37.342.67	100.000.00	37.34%	100.00%	267.79%
7	5121	Трошкови заштитне опреме	12.504.96	100.000.00	7.313.33	100.000.00	7.31%	100.00%	1367.37%
8	5120	Тр. режеријског материјала	164.993.00	250.000.00	191.788.00	250.000.00	76.72%	100.00%	130.35%
9	5121	Трошкови пословног инвентара	7.415.84	50.000.00	6.644.00	50.000.00	13.29%	100.00%	752.56%
10		СВЕГА ТРОШК. МАТ.И ХТЗ ОПРЕМЕ (од 1 до 10)	3.542.700.59	4.970.000.00	3.288.718.67	5.220.000.00	66.17%	105.03%	158.72%
11	5130	Трошкови пословног горива	105.894.88	250.000.00	103.933.33	250.000.00	41.57%	100.00%	240.54%
12	5131	Трошкови ел.енергије и топлиотне енергије	1.756.875.73	2.000.000.00	1.271.514.67	2.000.000.00	63.58%	100.00%	157.29%
13		УКУПНО ТРОШК.ЕЛ.ЕН. И ГОРИВА (од 10 до 11)	1.862.770.61	2.250.000.00	1.375.448.00	2.250.000.00	61.13%	100.00%	163.58%
14	5200	Трошкови нето зарада	71.001.251.35	80.725.208.00	70.204.031.00	80.215.380.00	86.97%	99.37%	114.26%
15	5200	Трошкови пореза на зараде	8.055.249.29	9.289.623.00	7.897.954.00	9.024.235.00	85.02%	97.14%	114.26%
16	5200	Трошкови доприноса (ПИО)	13.817.616.00	15.732.929.00	13.650.784.00	15.597.436.00	86.77%	99.14%	114.26%
17	5200	Допринос за здравств. осигурање	5.082.910.58	5.787.470.00	5.021.538.00	5.737.628.00	86.77%	99.14%	114.26%

18	5200	Тр. допр. за незапосленост	740.232.30	842.835.00	731.292.00	835.577.00	86.77%	99.14%	114.26%
19		БРУТО ЗАРАДАК (од 13 до 17)	98.697.259.52	112.378.065.00	97.505.599.00	111.410.256.00	86.77%	99.14%	114.26%
20	5210	Допринос ПИО на терет послодавца	11.843.671.24	13.485.368.00	11.700.672.00	13.369.231.00	86.77%	99.14%	114.26%
21	5211	Допринос за зравств. осигурање	5.082.910.58	5.787.470.00	5.021.538.00	5.737.628.00	86.77%	99.14%	114.26%
22	5212	Допринос за незапосленост	740.232.30	842.835.00	731.292.00	835.577.00	86.77%	99.14%	114.26%
23		ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОД. (од 19 до 21)	17.666.814.12	20.115.673.00	17.453.502.00	19.942.436.00	86.77%	99.14%	114.26%
24	5220	Трошкови уговора о делу	221.069.87	292.500.00	0.00	192.500.00	0.00%	65.810%	0.00%
25	5240	Трошкови приремених и повремених послова	295.493.32	400.000.00	0.00	200.000.00	0.00%	50.00%	0.00%
26	5251	Стручно усавршавање радника	248.784.55	390.000.00	217.709.33	390.000.00	55.82%	100.00%	179.14%
27	5260	Награда члановима Надзорног одбора	1.139.240.58	1.200.000.00	949.366.67	1.200.000.00	79.11%	100.00%	126.40%
28		УКУПНО (од 23 до 27)	1.904.588.32	2.282.500.00	1.167.076.00	1.982.500.00	51.13%	86.86%	169.87%
29	5290	Трошкови опремане	402.332.53	4.000.000.00	3.300.000.00	2.700.000.00	82.50%	67.50%	81.82%
30	5291	Трошкови помоћи и стипендија	719.833.46	750.000.00	396.000.00	3.900.000.00	52.80%	520.00%	984.84%
31	5292	Трошкови јубиларних награда	974.562.63	1.100.000.00	900.000.00	1.380.000.00	81.82%	125.45%	153.33%
32	5293	Допринос за рекреативни одмор	590.000.07	1.100.000.00	545.000.00	601.615.00	49.55%	54.69%	110.39%
33	5295	Тр. превоза на службеном путу	149.582.37	150.000.00	6.746.67	150.000.00	4.50%	100.00%	2223.32%
34	5296	Трошкови превоза са и на раду	4.425.034.61	4.500.000.00	4.109.014.67	4.500.000.00	91.31%	100.00%	109.52%
35	5297	Тр. спортских активности							
36	5297	Тр. дневница за службени пут	3.580.00	50.000.00	21.192.00	50.000.00	42.38%	100.00%	235.94%
37	5292	Тр. за новород. пакетиће	310.000.00	390.000.00	50.666.67	390.000.00	12.99%	100.00%	769.74%
38	5299	Остали трошкови награда	145.318.20	150.000.00	211.362.67	150.000.00	140.91%	100.00%	70.97%
39		СВЕГА ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ (од 29 до 38)	7.720.243.87	12.190.000.00	9.539.982.67	13.821.615.00	78.26%	113.38%	144.88%
40	5310	Трошкови ППТ и ост. ком. везе	6.095.699.71	4.600.000.00	2.230.282.67	3.200.000.00	48.48%	69.57%	143.48%
41	5320	Трошкови услуга одржавања	1.640.210.25	2.000.000.00	1.669.792.00	2.000.000.00	83.49%	100.00%	119.78%
	5320	Трошкови одржавања ел. мреже			0.00	0.00			
	5320	Тр. одржавања осн. средстава	1.515.038.77	2.000.000.00	1.669.792.00	2.000.000.00	83.49%	100.00%	119.78%

5320	Трошкови одржавања пословних просторија	125.171.48			0.00	0.00						
42	Трошкови закупнина	1.123.200.00	1.200.000.00	1.007.777.33	1.300.000.00	1.300.000.00	83.98%	108.33%	129.00%			
43	Трошкови закупнина опреме			0.00	0.00							
44	Трошкови рекламе и пропаганде	118.360.00	200.000.00	200.000.00	200.000.00	200.000.00	100.00%	100.00%	100.00%			
45	Трошкови осталих услуга	952.537.66	1.200.000.00	326.666.67	900.000.00	900.000.00	27.22%	75.00%	275.51%			
46	Трошк. амортизације	3.027.260.08	3.000.000.00	809.678.67	2.000.000.00	2.000.000.00	26.99%	66.67%	247.01%			
47	Трошк. производних услуга	208.333.30	250.000.00	250.000.00	550.000.00	550.000.00	100.00%	220.00%	220.00%			
48	Трошкови спонз. и донаторства	157.740.00	200.000.00	200.000.00	200.000.00	200.000.00	100.00%	100.00%	100.00%			
49	Остали трошкови	579.414.80	650.000.00	328.221.33	650.000.00	650.000.00	50.50%	100.00%	198.04%			
50	СВЕГА ТРОШКОВИ (од 40 до 49)	14.502.755.80	13.300.000.00	7.022.418.67	11.000.000.00	11.000.000.00	52.80%	82.70%	156.64%			
51	Трошкови репрезентације	134.536.03	156.000.00	96.692.00	156.000.00	156.000.00	61.98%	100.00%	161.34%			
52	Трошкови премије осигурања	89.401.64	150.000.00	150.232.00	350.000.00	350.000.00	100.15%	233.33%	232.97%			
53	Трошкови платног промета	3.351.500.07	4.000.000.00	3.492.861.33	4.000.000.00	4.000.000.00	87.32%	100.00%	114.52%			
54	Пр. чланарине привредне комора		270.000.00	0.00	3.600.00	3.600.00	0.00%	1.33%				
55	Трошкови пореза	125.855.40	200.000.00	0.00	200.000.00	200.000.00	0.00%	100.00%				
56	Нематеријални трошкови	9.409.236.19	4.500.000.00	4.201.333.33	4.500.000.00	4.500.000.00	93.36%	100.00%	107.11%			
57	Умањeње нето прихода запослених	8.395.468.23	9.752.005.00	8.600.000.00	9.604.152.00	9.604.152.00	88.19%	98.48%	111.68%			
58	Расходи капитала	2.321.66	50.000.00	5.058.67	50.000.00	50.000.00	10.12%	100.00%	988.40%			
59	Остали финансијски расходи	1.511.32	5.000.00	741.33	5.000.00	5.000.00	14.83%	100.00%	674.46%			
60	Смањeње бредн. осн. средстава		3.000.00	0.00	3.000.00	3.000.00	0.00%	100.00%				
61	Мањкови	5.500.13	5.000.00	10.000.00	5.000.00	5.000.00	200.00%	100.00%	50.00%			
62	Остали расходи	9.166.67	10.000.00	0.00	10.000.00	10.000.00	0.00%	100.00%				
63	Обезвјеђење вр. испраживања	366.915.77		0.00	0.00	0.00						
64	Расходи из ранијих година	13.681.90	25.000.00	0.00	25.000.00	25.000.00	0.00%	100.00%				
65	СВЕГА ТРОШКОВИ (од 51 до 61)	22.105.095.01	19.126.005.00	16.556.918.67	18.911.752.00	18.911.752.00	86.57%	98.88%	114.22%			
	СВЕГА	168.002.227.84	186.612.243.00	153.909.663.67	184.538.559.00	184.538.559.00	82.48%	98.89%	119.90%			

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 2016.годину износи 103.933,33 динара укључујући и гориво за агрегат. Планирана средства за 2017.годину су 250.000,00 динара од чега 150.000,00 за службени аутомобил а остатак средстава за струјни агрегат.

Трошкови штампаног материјала су за 2017.годину планирани у већем износу од реализованог у 2016.години из разлога очекиваног повећања цене папира на тржишту.

Трошкови резервних делова су предвиђени у већем износу у 2017.години с обзиром на то да је од набавке сервера и активне мрежне опреме протекло више од пет година, што је очекивани радни век те опреме, па смо морали да предвидимо већи износ за потенцијалне кварове.

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, спонзорства и донације, службена путовања, планирани су у складу са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2017. годину донето 17. новембра 2016. године од стране Владе Републике Србије и на истом су нивоу као и у 2016-ој години.

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. 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.

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.

Трошкови отпремнина и јубиларних награда предвиђени су на основу података кадровске службе. 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 2017.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 2017. годину планирани су у складу са реализацијом у 2016-ој години и очекиваним повећањем накнаде.

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 са важењем до децембра 2017.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.

Збир износа са позиције под редним бројем 19 (брути 1 после умањења) и износа под редним бројем 57 (умањење нето прихода запослених) даје износ од 121.014.408,00 динара што је бруто 1 зараде пре умањења. За разлику од 2016. године када је овај износ био 122.130.070,00 динара, у 2017. години је планирана маса за зараде у бруто 1 износу мања за 1.115.662,00 динара.

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 86,77% што износи 16.024.471,00 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. Упоредивањем трошкова у 2016-ој и претходној 2015-ој години јасно се види опредељење менаџмента да на свим пољима врши уштеду. Са оваквом пословном политиком наставићемо и у наредном периоду.

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

Члан 3

У Поглављу 5, Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2017.годину, тачка 5.2. Биланс успеха, мења се и гласи:

5.2. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.2017-31.12.2017

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП		План за 01.01-31.03.2017.	План за 01.01-30.06.2017.	План за 01.01-30.09.2017.	План за 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	184.700	45.300	90.600	135.900	184.700
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
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	184.700	45.300	90.600	135.900	184.700
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	184.700	45.300	90.600	135.900	184.700
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	184.441	45.237	90.470	135.709	184.441
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 осм 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	5.220	1.305	2.610	3.915	5.220
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.250	562	1.125	1.687	2.250
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	147.157	35.990	71.678	107.670	147.157
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	7.600	1.900	3.800	5.700	7.600
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.000	500	1.000	1.500	2.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	20.214	4.980	10.257	15.237	20.214
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	259	63	130	191	259
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	0	0	0	0
66, осм 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					

669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038					
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	16	29	42	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	3	3	4	5
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	3	3	4	5
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	50	13	26	38	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	55	16	29	42	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					
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18	5	10	15	18
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 103+ 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	186	42	91	134	186
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030+ 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	25				25
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 +	1058	161	42	91	134	161

	1056 – 1057)					
	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				
	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				

Члан 4

У Поглављу 5, Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2017.годину, тачка 5.4. Извештај о токовима готовине, мења се и гласи:

5.4. Извештај о токовима готовине

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.12. 2017. године

у динарима

	ПОЗИЦИЈА	АОП	План за 01.01- 31.12.2017.	План за 01.01- 31.03.2017.	План за 01.01- 30.06.2017.	План за 01.01- 30.09.2017.	План за 01.01- 31.12.2017.
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.850.000	712.412	1.424.000	2.210.000	2.850.000
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	169.651	42.412	84.000	120.000	169.651
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003					
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.680.349	670.000	1.340.000	2.090.000	2.680.349
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.852.100	712.181	1.423.601	2.211.201	2.852.100
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	2.703.847	676.000	1.350.000	2.100.000	2.703.847
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	122.820	29.830	60.000	90.000	122.820
9	3. Плаћене камате	3008	1	1	1	1	1
10	4. Порез на добитак	3009	397	100	100	200	397
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	25.035	6.250	13.500	21.000	25.035
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		231	399		
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	2.100			1.201	2.100
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	500	100	200	300	500
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	500	100	200	300	500
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1.400	350	700	1.050	1.400
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					

23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.400	350	700	1.050	1.400
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	900	250	500	750	900
27	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	10.000	1.000	4.000	7.000	10.000
29	1. Увећање основног капитала	3026					
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	10.000	1.000	4.000	7.000	10.000
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	5.000	1.000	2.000	3.000	5.000
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5.000	1.000	2.000	3.000	5.000
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39	5. Финансијски лизинг	3036					
40	6. Исплаћене дивиденде	3037					
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	5.000	0	2.000	4.000	5.000
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.860.500	713.512	1.428.200	2.217.300	2.860.500
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.858.500	713.531	1.426.301	2.215.251	2.858.500
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	2.000		1.899	2.049	2.000
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		19			
47	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
48	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	26.000	23.981	25.899	26.049	26.000

Члан 5

У Поглављу 6, Политика и зарада запошљавања, тачка 6.1. Трошкови запослених, мења се и гласи:

6.1. Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	80.725.208	70.204.031	80.215.380	20.053.845	40.107.690	60.161.535	80.215.380
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	112.378.165	97.505.599	111.410.256	27.852.564	55.705.128	83.557.692	111.410.256
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	132.493.738	114.959.101	131.352.692	32.838.173	65.676.346	98.514.519	131.352.692
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*		139	139	139	139	139	139
4.1.	- на неодређено време	142	121	121	121	121	121	121
4.2.	- на одређено време		18	18	18	18	18	18
5	Накнаде по уговору о делу	292.500		192.500			96.250	192.500
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	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	400.000		200.000	0	0	100.000	200.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	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 управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.200.000	949.367	1.200.000	245.000	490.000	710.000	1.200.000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.500.000	4.109.015	4.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
20	Дневнице на службеном путу	50.000	21.192	50.000	10.000	20.000	30.000	50.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	150.000	6.747	150.000	37.500	65.000	102.500	150.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.000.000	3.300.000	2.700.000	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000
23	Број прималаца	5	5	6	6	6	6	6
24	Јубиларне награде	1.100.000	900.000	1.380.000	460.000	920.000	1.196.000	1.380.000
25	Број прималаца	11	11	15	4	8	10	15
26	Смештај и исхрана на							

	терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	360.000		3.500.000				3.500.000
28	Стипендије	390.000	396.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	6.140.000	1.024.738	1.531.615	380.000	760.000	1.140.000	1.531.615

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.

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).

Члан 6

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2017.годину, број 00-8900-1 од 30.11.2016.године и број 00-3840/3 од 22.06.2017.године у осталом делу остаје неизмењен.

Предлагач
Директор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш



ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш
Председник Надзорног одбора