

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

Бр. 00 - 4953

30 НОВ 2022. год

НИШ



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКН „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ ЗА 2023. ГОДИНУ

Ниш, новембар, 2022. године

САДРЖАЈ

| | |
|--|----|
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ..... | 3 |
| 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ..... | 7 |
| 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ..... | 20 |
| 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕПАМА..... | 30 |
| 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСНОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСИО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА..... | 51 |
| 6. ПЛАНИРАНИ ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА..... | 52 |
| 7. КРЕДИТИ И ЗАДУЖЕНОСТ..... | 67 |
| 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ | 68 |
| 9. ПЛАНИРАНЕ ИНВЕСТИЦИЈА..... | 78 |
| 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ..... | 81 |

На основу члана 22. ст. 1 тачка 2) Закона о јавним предузећима (Службени гласник Републике Србије, број 15/2016 и 88/2019), и члана 29. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Нш, бр.00-1462-1 од 27.02.2017.године, Надзори одбор на 7. Седници одржаој дана 30.11.2022.године донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП “ОБЈЕДЊЕНА НАПЛАТА” ПШ ЗА
2023. ГОДИШТУ

1. ОИШТИ ИОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Пословно име: : Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, етамбених и других услуга и накнада Нш
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

НИБ: 104244673

ЈБК: 81685

Надлежни орган јединице локалне самоуправе : ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ И ИНСПЕКЦИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

1.2. Мисија и визија

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш на темељу постојећег знања, капиталних и људских ресурса, излази у сусрет потребама грађана да, у складу са убрзаном животном и пословном динамиком на једном месечном рачуну имају увид у све стамбеио – комуналне услуге које користе. Тако, корисници услуга на једном месту могу измирити све своје обавезе брзо, ефикасно и економски најсилативије.

Мисија наше Организације је да сталним унапређењем базе података и осавремењавањем информационих система, град Ниш оствари највише стандарде организације комуналних делатности кроз уноставаљање савременог система нружања и задовољења услуга, како грађанима тако и пословним партнерима и градским институтцијама.

Константним радом на уређењу базе података као и унапређењем електроинформационог начина носивања кроз покривање највишег степена дигитализације пословних процеса обезбеђујемо корисницима да у најкраћем временском року измире све своје обавезе како за комуналне тако и за све друге обавезе.

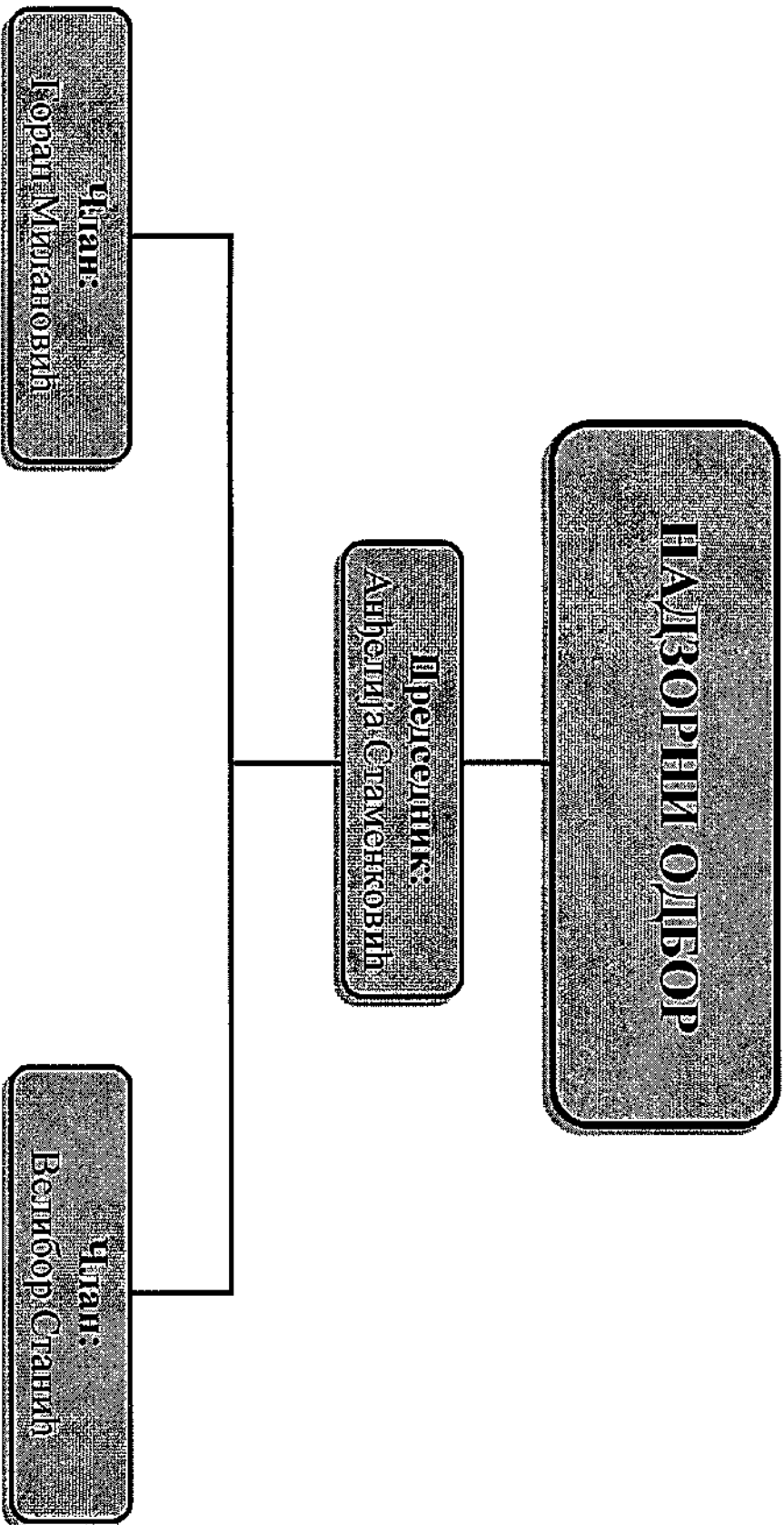
1.3. Дугорочни и Средњорочни планови и стратегије развоја

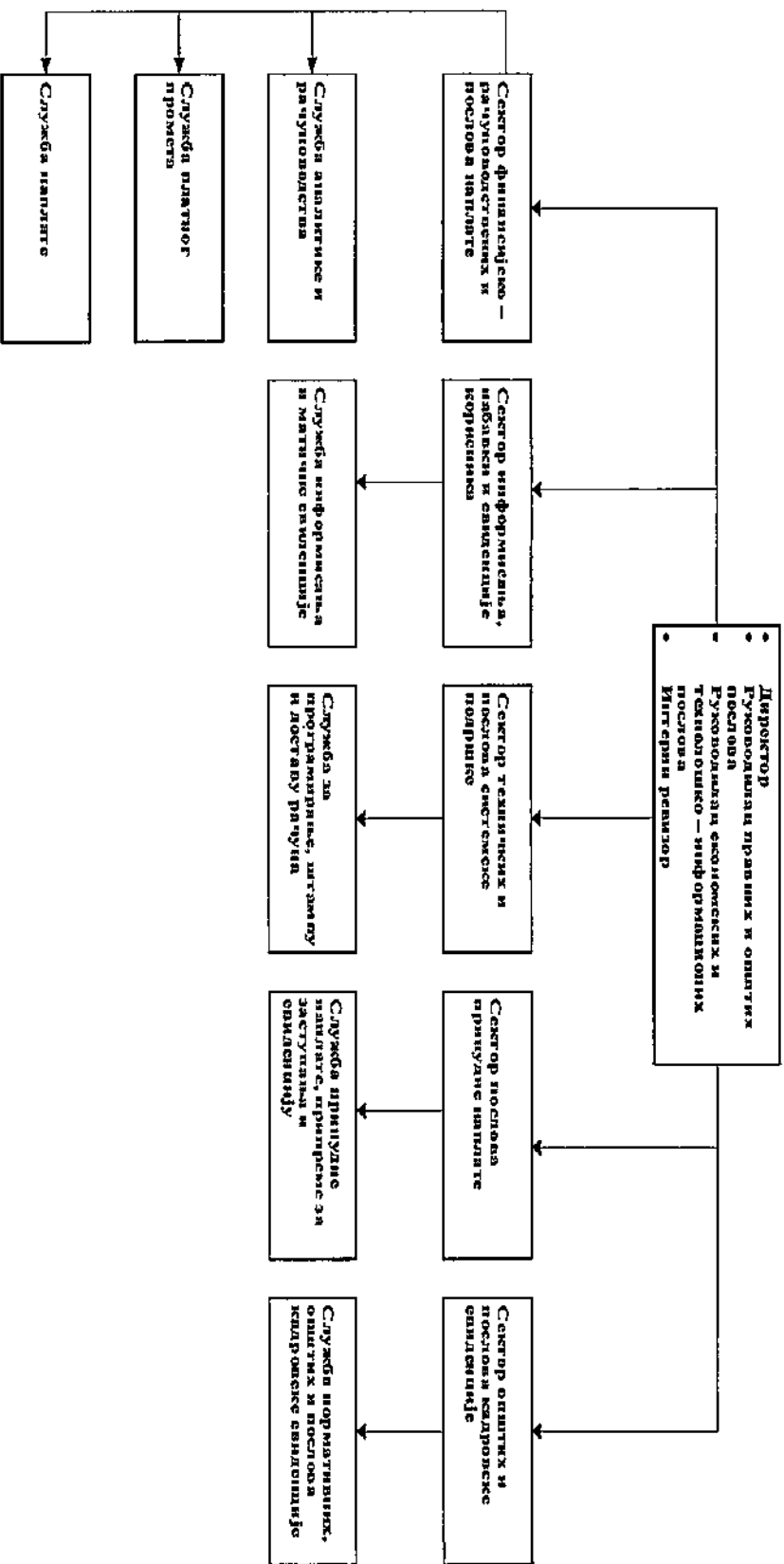
Средњорочним и Дугорочним плановима представници предузећа су успоставили организационе циљеве којим би процес обједињења свих комуналних и иротећих обавеза на једном рачуну био окончан. Средњорочним планом је пре свега предвиђено преузимање свих корисника, повећање степена наплате, увођење информационих технологија, ажурирање базе података, окончање процеса дигитализације пословања. Дугорочним планом предвиђено је, поред ираћења и имплементирања информационих технологија, проширење капацитета и формирање комуналне банке како би унапредили развој комуналне инфраструктуре на територији града Ниша и уопште унапређење рада комуналног система. Наведеним нм квалитет услуга које ЈКП „Обједињена наплата“ пружа био значајно унапређен. У изради су нови Средњорочни и Дугорочни планови којима ће циљеви за наредни период бити и додатно прецизније дефинисани.

1.4. Организациона структура

Организација послова у предузећу је у функцији ефикасног и економичног обављања делатности. Послови ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш организовани су на следећи начин: пословодство (в.д. директор – Јелена Стојановић, Руководилац правних и општих послова, Руководилац економских и техничко информациононих послова, Интерни ревизор), руководиоци сектора (Финансијско рачуноводствени и послови наплате, Сектор информисања, набавки и евиденције корисника, Сектор техничких и послова системске подршке, Сектор послова прирудне наплате и Сектор општих послова и кадровске евиденције), Служба платног промета, Служба аналитике и рачуноводства, Служба наплате, Служба за програмирање, штампу и дојтаву рачуна, Служба информисања и матичне евиденције, Служба принудне наплате, припреме за заступања и евиденцију, Служба нормативних, општих и послова кадровске евиденције.

ВД директора предузећа именован је 20.10.2021.године, решењем Скупштине Града Ниша бр.06-980/2021-35-4-02, а председник и чланови Надзорног одбора 31.05.2022.године решењем Скупштине Града Ниша бр. 06-431/2022-33-6-02.





2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Основна делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је хостинг, обрада података а физички обим активности се огледа кроз штампу и дистрибуцију рачуна корисницима.

2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

| БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПРОЦЕНА) | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|--|
| Редни број | Пружаоци услуга | Планирани број корисника | Укупно планирано за 2022.годину | Издати рачуни за 2022.годину (процењено) |
| 1 | ЈКП "Медиана" | 100 000 | 1 200 000 | 1 185 600 |
| 2 | ЈКП "Градска тонлана" | 31 000 | 372 000 | 362 400 |
| 3 | ЈП "Нишстан" | 30 000 | 360 000 | 312 000 |
| 4 | ЈКП "Наисус" | 100 000 | 1 200 000 | 1 092 000 |

Физички обим производње у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш исказан је бројем издатих рачуна у 2022.години. Месечно се штампа и дистрибуира близу 99 000 рачуна који садрже задужења како за услуге комуналних предузећа тако и за све остале услуге које по основу уговора предузеће фактурише корисницима. Број исказан у табели показује колико корисника на територији града има задужење за обавезе комуналних предузећа.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План на дан 31.12.2022. | Реализација (процена) на дан 31.12.2022. |
|----------------------------------|---|------|-------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | АКТИВА | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 19,320 | 11,500 |
| 01 | 1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 6,820 | 3,500 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 6,820 | 3,500 |
| 013 | 3. Гудаил | 0006 | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 12,500 | 8,000 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 12,500 | 8,000 |
| 024 | 3. Инаестиционе некретнине | 0012 | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 0 | 0 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | |

| | | | | |
|-------------------------------|--|------|-----------|-----------|
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | 657 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | 3,366,200 | 3,073,548 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | 1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 700 | 500 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 300 | 100 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 400 | 400 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 35,000 | 32,000 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 35,000 | 32,000 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, завионих и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 3,286,500 | 2,997,657 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 3,283,500 | 2,994,799 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 3,000 | 2,957 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0 | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 44,000 | 43,391 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | |

| | | | | |
|--|--|------|-----------|-----------|
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 3,385,520 | 3,085,705 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 250,000 | 260,000 |
| | ПАСИВА | | | |
| | А. КАЛИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 12,760 | 12,879 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 5,005 | 5,005 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | 7,032 | 7,032 |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУВИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 723 | 842 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће гедине | 0410 | 723 | 842 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | |
| 351 | 2. Губитак текуће гедине | 0414 | | |
| | Е. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 6,600 | 10,500 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 6,600 | 10,500 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 6,600 | 10,500 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 0 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНБ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0431 | 3,366,160 | 3,062,326 |

| | | | | |
|---|--|------|-----------|-----------|
| | (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | | | |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, завионим и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | | |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОБАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 2,500 | 1,800 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 2,500 | 1,800 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 3,363,660 | 3,060,526 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 3,360,360 | 3,057,326 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 3,300 | 3,200 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА БРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | |
| | Ъ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (9415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0405 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 3,385,520 | 3,085,705 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 250,000 | 260,000 |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. година

у 000
динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01.- 31.12.2022. | Реализација (процена) 01.01.- 31.12.2022. |
|-------------------------------|--|------|--------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 265,600 | 216,074 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 265,600 | 216,074 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 265,600 | 216,074 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | | |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | | |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 265,117 | 215,487 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | |
| 51 | II. ТРОШКОБИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 10,910 | 8,900 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 218,346 | 176,201 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 170,501 | 137,790 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 28,388 | 22,253 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 19,457 | 16,158 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 4,200 | 3,900 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 11,800 | 9,946 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 3,291 | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 16,570 | 16,540 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 483 | 587 |

| | | | | |
|----------------|---|------|---------|---------|
| | Г. ПОСЛОБНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1928 + 1020 + 1030 + 1031) | 1027 | 100 | 0 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 100 | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 60 | 0 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 50 | |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | 10 | |
| | Е. ДОВИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 40 | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 9 | 1038 | | |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА БРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА БРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 250 | 250 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 30 | 15 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 265,950 | 216,324 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 265,207 | 215,502 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 743 | 822 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | | |
| 69-59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОБОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАБКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | 20 |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОБОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | 20 | |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 723 | 842 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | | |

| | | | | |
|----------------|--|------|-----|-----|
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | |
| 723 | T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1059 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$ | 1055 | 723 | 842 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1040 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$ | 1056 | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | |

ИЗБЕШТАЈ О ТОКОБИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01-31.12.2022. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2022. |
|---|------|---------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 3.779.996 | 3.624.000 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 265.600 | 250.000 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 3.514.396 | 3.374.000 |
| II Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 3.769.687 | 3.616.300 |
| 1. Исплате дебављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 3.500.000 | 3.400.000 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | |
| 3. Звраде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 221.637 | 173.100 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 50 | |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 48.000 | 43.200 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | |
| III Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 10.309 | 7.700 |
| IV Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 0 | 0 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 6.000 | 4.000 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 6.000 | 4.000 |

| | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 6,000 | 4,000 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| Приливи готовине из активности финансирања (I до 7) | 3029 | 0 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | | |
| Одливи готовине из активности финансирања (I до 8) | 3037 | 0 | 0 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 0 | 0 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 3,779,996 | 3,624,000 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 3,775,687 | 3,620,300 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 4,309 | 3,700 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 39,691 | 39,691 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 - 3053 - 3054) | 3055 | 44,000 | 43,391 |

2.2 Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе

У складу са Смерницама за израду Годишњег програма пословања за 2023. годину, тач. 2, а према прилогу бр. 2, дат је преглед остварених индикатора пословања предузећа за 2020. и 2021. годину као и процена реализације за 2022. годину и планирање за 2023. годину.

Укупни капитал – Посматрајући изведени период, од 2020. до 2022. године, укупни капитал је повећан 3% и 5%. Одлуком о расподели добити повећање су ревалоризационе резерве, што је узроковало повећање капитала.

Укупна имовина – У посматраном периоду од 2020. до 2022. године, укупна имовина је 2021. године била је за 5% већа у односу на 2020. годину, а процењује се да ће на крају 2022. године бити 16% увећана у односу на 2021. годину, услед набавке нових основних средстава.

Пословни приходи – Посматрајући 2021. годину у односу на 2020. годину приметан је раст остварених пословних прихода за 11%. У 2022. години остварени пословни приходи су мањи за 19% у односу на планиране за 2022. годину и већи у односу на реализацију за 2021. годину. Планом је предвиђена исплата већег броја утуженог промета.

Пословни расходи – Посматрајући период од 2020. до 2022. године, приметан је раст остварених пословних расхода за 12% и 6%. Остварени пословни расходи у 2022. години одступају од планираних за 2022. годину за 19% (као и пословни приходи). Услед ненаплаћених предвиђених утужених потраживања, предузеће није остварило планиране расходе, јер води политику незадуживања код пословних партнера.

Пословни резултат – По годинама, у 2020. години остварен је пословни резултат у износу од 483.000 динара (планиран у износу од 282.000 динара), у 2021. години остварен је у износу од 23.000 динара (планиран у износу од 1.193.000 динара), док је процена за 2022. годину у износу од 587.000 динара (планиран у износу од 483.000 динара).

Пето резултат – По годинама, у 2020. години остварен је пето резултат у износу од 560.000 динара (планиран у износу од 427.000 динара), у 2021. години остварен је у износу од 632.000 динара (планиран у износу од 1.428.000 динара), док је процена за 2022. годину у износу од 842.000 динара (планиран у износу од 723.000 динара).

Број запослених – у складу је са важећим законским прописима.

Остварена просечна пето зарада је у периоду од 2020. до 2022. године у порасту за повећани износ регреса, топлиог оброка и минулог рада, али је и даље нижа од просечне зараде Републике Србије. Цена рада је на нивоу из 2014. године.

Инвестиције - По годинама, у 2020. години остварена укупна инвестициона улагања износе 4.148.000 динара, у 2021. години износе 2.814.000 динара, док је процена за 2022. годину 5.000.000 динара.

ЕБИТДА – По годинама, у 2020 години остварена је ЕБИТДА у износу од 2.411.000 динара, у 2021. години остварена је у износу од 2.501.000. динара, 2022-4.742,000 ,док је процена за 2023. годину 4.742.000 динара.

ROA –Стопа приноса на остварена средства је приближно иста.

ROE - По годинама, у 2020. години стопа приноса на капитал износи 4,72%,у 2021 години 5,17% док је процена за 2022. годину 6,54%. Одлуком о расподели добити повећане су ревалоризационе резерве,што је узроковало повећање капитала.

Оперативни новчани ток - По годинама, у 2020 .и 2021.години остварен је оперативни новчани ток у износу од 2.166.000 динара,односно 22,202.000 док процена за 2023. годину износи 24.609.000динара.

Дуг/капитал (индикатор задужености) - Однос дуга и капитала у периоду од 2020 до 2022 године је приближно на истом нивоу.

Ликвидност –Из индикатора видимо да је Предузеће способно да измири обавезе у роковима доспећа.

Учешће зарада у пословним приходима - Посматрајући период од 2020. до 2022. године учешће зарада у пословним приходима креће се од 83,76%-81,55%.Пословни приходи су расли,а зараде су повећане за износ регреса, тоглог obroка и минулог рада, али је и даље цена рада из 2014.године.

2.3 Спроведене активности за унапређење процеса пословања и остварења циљева у пословној 2022. години

У протеклом пословном периоду ЈКП „Обједињена наплата“, као организација, остваривала је приходе наплатом потраживања у ње и за рачун стамбених и комуналних предузећа у власништву Града Ниша, али и наплатом услуга које пружају организације у приватном власништву, као и наплатом заједничких трошкова у стамбеним зградама. Повећање обима комерцијалних пословних активности, пре свега уз свеобухватну сарадњу са стамбеним заједницама, битно је утицало на структуру прихода, у правцу њиховог увећања. Имплементирана пословна функција платног промета, у пословној 2021. години, која омогућава свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна, било које врсте, на територији Републике Србије, и трансфер средстава на општем (регионалном) нивоу, представља још један вид извора прихода који произилазе из уговора комерцијалне природе. Наведене активности је у пословној 2022. години наша организација унапредила и активном рекламном кампањом имала утицај на већи број корисника да овај вид плаћања свих рачуна користе.

Предузеће је у пословној 2022. години остварило готово све раније постављене циљеве. Циљеви првих фаза реализације циљева средњерочног и дугорочног карактера остварени су у предвиђеном обиму.

Сва индивидуална домаћинства на територији града Ниша сада имају један рачун за све стамбено – комуналне услуге и могућност да своја месечна фактуре регулишу једном уплатом. Корисницима који станују у индивидуалним домаћинствима где у једној стамбеној јединици станује више породица у више етажиких јединица, омогућено је да задужење за потрошњу воде расподеле по етарном утрошку.

Такође, свим закупцима парцела на Новом гробљу у Нишу (услуге које пружа ЈКП „Горица“) омогућено је да своје обавезе измире без провизије па шалтерима ЈКП „Обједињена наплата“. У току је обједињење база података како би постављени циљ „Један рачун – Све обавезе“ био такође реализован до краја пословне 2022. године.

У просторијама ЈКП „Обједињена наплата“ у главној пословној згради, на адреси Наде Томић бр.7 у Нишу сада може бити активно у сваком тренутку укупно једанаест наплатних места. Поред наведеног тренутно две највеће, по броју корисника, градске општине имају по два наплата места – Градска општина „Пантелеј“ и Градска општина „Медијана“. У просторијама осталих градских општина постоји по једно наплатно место у пословној згради сваке од градских општина. Такође, представници ЈКП „Обједињена наплата“ су препознали потребу и, уз задовољење обавезног услова економске оправданости, наплата места отварају и на сеоским подручјима, тако да грађани који станују у сеоским подручјима нису у обавези да у сврху плаћања рачуна долазе до града. У 2022. години отворено је наплатно место у Горњој Врежини, а убрзо ће посто бити отворено и у насељеном месту Ново село.

Поред увећања броја наплатних места ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш посебно је фокусирана на успостављање што квалитетније функције директног измирења рачуна електронским путем преко интернет портала Организације, као и на успостављање свих других видова плаћања (смс поруком, доставом електронског налога и слично). У протеклом пословном периоду корисницима је омогућено да путем имплементиране програмске апликације на интернет портал ЈКП „Обједињена наплата“ регулишу своја дуговања на врло једноставан начин. Такође, на интернет страници предузећа корисници у сваком временском тренутку имају увид у свој рачун и износ задужења за све претходне периоде.

Додатно, наша организација је у сарадњи са компанијом „Mastercard“ успешно спровела (и иако да спроводи) кампању „Плати рачун Мастер картицом и оствари 10% попушта на паредни рачун“ у оквиру које сви корисници који немају заосталих дуговања према ЈКП „Обједињена наплата“ и који већ остварују попуст на редовне рачуне у износу од 5% (највећи број корисника у граду Нишу и околини), остварују, као награду за редовност у плаћању, и додатних 10% попушта на укупну уплату по рачунима за септембар, октобар и вероватно децембар 2022. године. Трајање наведене кампање завршило се од износа алоцираних средстава за предметну намену од стране компаније „Mastercard“.

Посебна пажња посвећена је и достави рачуна електронским путем како би економичније и ефикасније сваки рачун био испоручен сваком кориснику, брзо и ефикасно.

Имплементирањем система финансијског управљања и контроле, као и свеобухватног система интерних процедура који заједно задовољавају принципе модерног пословања, обезбеђена је контрола поштовања свих законских прописа и других аката. Имплементирање стандарда ИСО 9001 спроведено је у 2022. години.

Тако, стандардизација пословања, кроз имплементирање ИСО 27001 Система менаџмента безбедности информација и ИСО 22301 Управљање континуитетом пословања, као и имплементирање ИСО 9001, доведена је до завршетка у пословној 2022. години.

Током протекле пословне године потпуно је опремљена и израда електронске писарнице, уз имплементирање принципа електронске архиве, као и програма за доставу електронских фактура. На тај начин омогућена је дигитална обрада, пријем и достава свих врста фактура и електронска обрада и лако доступност свим документима.

Посебна пажња посвећена је дневном ажуровању базе података као и обезбеђењу и заштити података, кроз усавршавање система заштите од екстерних електронских напада и електронских вируса. База података је поред безбедног складиштења на интерним серверима и тврдим дисковима (копије) који су у власништву ЈКП „Обједињена наплата“ и коју штите савремени системи заштите, сада складиштена и на екстерној обезбеђеној локацији – на сигурним серверима организације Телеком Србије а.д. Завршеног складишног простора за потребе базе података предвиђен је за почетак 2023. године.

Као и у ранијим периодима, служба којој су поверени послови принудне наплате потраживања активно улаже напоре усмерене ка увећању процента наплате потраживања по основу утуженог промета. Посебна пажња у овом пословном периоду (пословне 2022. године) посвећена је решавању статуса предлога за извршење који се још увек налазе у надлежности судова, као и правних поступака који трају дуже од једне године у континуитету.

2.4 Спроведене активности у области корпоративног управљања

У претходној години која је, као и у сваком другом сектору пословања, била изазовна и захтевна због последица пандемије глобалног карактера, као и ерозије светских тржишта на свим нивоима због актуелног оружаног сукоба на европском тлу, успешно обављање свих остављених задатака подразумевало је кооперацију свих носиоца функција корпоративног управљања, Надзорног одбора, в.д. директора предузећа али и руководиоца оперативних група послова. Сарадња са представницима оснивача је и у овом пословном периоду била на задовољавајућем нивоу, а чланови Надзорног одбора и Директор предузећа су уз пуну поштовање позитивних прописа одговорно и неистражено радили на превазилажењу проблема и проналажењу начина у циљу повећања прихода. Тако је обезбеђена је потпуна транспарентност у раду органа управљања и руковођења, и стална комуникација са корисницима стамбено – комуналних услуга.

3. ЦИЉЕВИ И ИМПЛЕМЕНТАЦИЈЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. Циљеви и кључне активности

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

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

ЈКП „Обједињена наплата“ имплементирањем политиком квалитета обезбеђује испуњење исказаних реалних захтева корисника и захтева важећих закона и прописа, као и побољшање степена ефикасности Система управљања квалитетом испорука услуга. Добро организовање процедуре обављања свих послова и задатака гарантује потпуно имплементирање „ISO“ стандарда на нивоу ЈКП „Обједињена наплата, као организације.

Политика квалитета представља основ за успостављање циљева квалитета и усмерава ЈКП „Обједињена наплата“ у напорима за сталним побољшањем ефикасности и ефикасности у раду. Пословодство Предузећа и руководиоци појединих пословних функција саопштавају и тумаче Политику квалитета запосленима у оквиру стручног оспособљавања по групама и врстама послова и пословних активности. Запослени, у крајњој инстанци исту политику комуницирају са пословним партнерима, корисницима и најширој јавности. Тако, коначно регулисање статуса предмета који се још увек налазе у надлежности судова, као и статуса дуговања која чине саставне делове поднетих предлога за извршење из ранијих година, а који се налазе у ингеренцији јавних извршитеља, јесте кључна организациона тежња и наредном пословном периоду, у кратком року.

Увећање процента наплате до нивоа 100% редовности у регулисању дуговања свих евидентираних корисника стамбено – комуналних услуга, још један је од средњерочних циљева пословања који је неопходно остварити. Са тим у вези постизање стопроцентне потпуности базе података корисника уз постизање максималног степена ажурности представља још један од средњерочних циљева који је неопходно остварити.

Политиком „е-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, донунски циљеви пословања биће и повећање свесности о потреби редовног измирења комуналних услуга, и проширење мреже пословних партнера на постојећем тржишту. На тај начин, специфична и јединствена делатност ЈКП „Обједињена наплата“ постаће незаобилазан фактор сваког озбиљнијег пословног подухвата. ЈКП „Обједињена наплата“, као Организација, инсистира на што лакшим начинима доставе месечних рачуна корисницима, ради постизања уштеда. Тако, са садашњих близу 21% корисника који рачуне примају у изабрано електронско поштаиско сандуче, уз већ уведена функција електронског увида у рачун преко интернет портала ЈКП „Обједињена

наплата“, краткорочни важан циљ је ностизање нивоа од најмање 50% корисника који ће користити погодности савремених начина увида у статус дуговања, посебно електронског пријема рачуна.

Делатност ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је таква да се као коначни циљ намеће стварање развијеног и савременог система обједињене наплате стамбених, комуналних и других услуга у региону. Циљ који ће свакако бити остварен у наредном пословном периоду јесте: окончање процеса увођења свих начина плаћања рачуна и регулисања дуговања уопште, са посебним нагласком на плаћање кредитном картицом путем интернет портала ЈКП „Обједињена наплата“, као и на регулисање дуговања слањем СМС поруке.

Имајући у виду све неведено када су у питању средњерочне и дугорочне стратегијске оријентације, у кратком року, почетком пословне 2023. године, ЈКП „Обједињена наплата“ ће извршити потпуни адантацију софтверских решења намењених евиденцији корисника и објеката, као и свеукупне базе података, уз посебан нагласак на безбедност базе података и брзи приступ свим документима, са циљем максимизирања брзине обављања послова и задатака и окончања поступка дигитализације пословања и свих пословних процеса.

Такође, планирано је да и у просторијама градских општина, посебно просторијама Градске општине „Медијана“, буде отворено још наплатних места. Циљ наведених активности је: омогућити свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна на локацији пребивалишта, посебно у приградским и сеоским подручјима, ради постизања високих нивоа уштеда времена и средстава у домаћинствима.

ЈКП „Обједињена наплата“ испуњава високе критеријуме Народне банке Србије, а обзиром да је и остала сертификована платна институција за домаћа плаћања било које врсте и групе, у пословној 2023. години настојаће постати лидер у обиму плаћања било које врсте услуга, кроз пословну функцију платног промета, у граду Нишу и околини. Сви грађани града Ниша и околине у могућности су, већ сада, да сигурно и лако врше трансфер средстава са рачуна на рачун, уклађују све обавезе по основу рачуна било које организације (у јавном, приватном или мешовитом власништву). Потпуна сигурност, ефикасна организација, врхунска ефикасност са реномираним банкама, висок квалитет услуга, флексибилност и ниски трошкови платног промета представљају гаранције које ће ЈКП „Обједињена наплата“ дати корисницима услуга. Зато, лидерска позиција у сектору платног промета представља императив који свакако треба бити остварен у пословној 2023. години.

У претходним пословним периодима остварен је још један од средњерочних циљева пословања: обједињење услуга које корисницима нуде ЈКП „Горица“ (закуп и одржавање гробних места) у систем ЈКП „Обједињена наплата“, као и обједињење рачуна по основу утрошене воде и услуга канализације које испоручује ЈКП „Наиссус“ на рачун ЈКП „Обједињена наплата“. Трећом разраде овог циља у пословној 2023. години кретаће се смером обједињења наведених услуга на заједничком рачуну ЈКП „Обједињена наплата“ и доставе корисницима који наведену обавезу према ЈКП „Горица“ имају само једног рачуна. Циљ оличен у потпуном уређењу стања по корисницима водомера ради савременог импортовања у базу података ЈКП „Обједињена наплата“ биће остварен до краја јануара 2023. године.

Све наведено омогућиће остварење коначног и стратегијски најважнијег дугорочног циља ЈКП „Обједињена наплата“, а то је обједињење свих рачуна које грађани града Ниша и околине примају на кућну адресу, а измирују у оквирима већег броја организација, на једином обједињеном рачуну, који ће бити регулисан само једном уплатом или једним трансфером средстава са текућег рачуна на текући рачун.

Тако, ЈКП „Обједињена наплата“ настоји постати модерна компанија која стално инвестира у иновације и технолошки напредак, кориснике, све грађане града Ниша и своје пословне партнере. ЈКП „Обједињена наплата“ постаће препознатљива организација када

се ради о максималној одговорности у пословању, квалитету и обиму услуга које пружа својим корисницима. У овом смислу, иако обједињења регулација ових услуга које организације у јавном и приватном сектору пружају грађанима града Ниша, уз потпуну дигитализацију свих пословних процеса, а на основу смерница које прописује Влада Републике Србије, коначни циљ пословања је успостављање лидерске позиције на финансијском тржишту на регионалном и националном нивоу и стално развијање ових услуга ради успостављања позиције континуалног и преферираног пословног партнера.

Циљеви Јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

| Циљ | Индикатор | Базна година | Вредност индикатора | | | | Извор провере | Активност за постизање циља |
|---|-----------|--------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---|---|
| | | | Базна година | 2023 година | 2024 година | 2025 година | | |
| Ефикаснија наплата старих предмета који се налазе у надлежности основних судова | 90% | 2022 | 20% | 40% | 60% | 90% | Извод из базе података утуженог промета | Акција регулisaња застарелих дуговања корисника |
| Повећање процента корисника којима рачуни бивају достављени електронским путем | 70% | 2022 | 20% | 50% | 60% | 70% | Извод из базе података | Реклама и пропаганда |
| Увођење свих начина плаћања рачуна посебно путем интернет портала и смс поруке | 70% | 2022 | 20% | 50% | 60% | 70% | Извод из базе података | Технолошко - техничке иновације |
| Потпуна адаптација софтверских решења у циљу окончања процеса дигитализације | 100% | 2022 | 30% | 70% | 90% | 100% | Смернице владе РС које се односе на процес дигитализације | Имплементација нових и унапређење постојећих програмских решења |
| Увећање степена исправности базе података | 100% | 2022 | 70% | 80% | 90% | 100% | Евиденција корисника | Свеукупна контрола објеката и корисника |
| Увећање броја наплатних места | 5 | 2022 | 2 | 2 | 4 | 5 | Број наплатних места | Сарадња са градским општинама |
| Политика „све на једном месту“ | 100% | 2022 | 20% | 40% | 60% | 90% | Извод из базе података | Проширење пословне функције платног промета |
| Безбедност базе података и брзи приступ свим документима | 100% | 2022 | 100% | - | - | - | Безбедносни софтвер; Складштење на локацији понуђача | Куповина сигурносних програма; Закуп сигурносног простора |

3.2 Анализа тржишта

Корисници услуга које ЈКП „Обједињена наплата“ пружају сви грађани на територији града Ниша и околине који користе услуге комуналних и стамбених предузећа. Систем обједињене наплате омогућава умањење трошкова како корисницима услуга тако и предузећима за које се послови наплате врше. Више пута су доказане значајне уштеде у поступку штампе, дистрибуције рачуна као и процесу подношења предлога за извршење против корисника који нередовно измирују доспеле обавезе.

Поред физичких лица ЈКП „Обједињена наплата“ комуналне рачуне доставља и правним лицима у јавном и приватном власништву. Применом закона о електронском фактурисању један број ових корисника је у 2022. години уведен у систем електронске доставе фактура па је самим тим смањен и број штампаних рачуна. Представници ЈКП „Обједињена наплата“ настоје да поред правних субјеката у јавном и приватном власништву који су у обавези да своје пословање ускладе са прописаним електронским системима, што више физичких лица уведу у систем доставе рачуна путем електронске поште како би и додатно био смањен утрошак штампаног материјала.

Анализа достигнутих пословних резултата, као и степена у коме су остварени интереси предузећа у чије име и за чији рачун ЈКП „Обједињена наплата“ врши послове наплате, као и достигнуто високо степено задовољења потреба корисника услуга може дати основ за тврдњу да је ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш успоставила добар и безбедан систем наплате комуналних и других услуга на територији града Ниша и околине.

Планирани број издатих рачуна за следећу пословну годину приказан је у следећој табели, а пројекција је извршена на основу броја издатих рачуна у 2022. години и података достављених од стране јавних и јавно – комуналних предузећа за чији рачун ЈКП „Обједињена наплата“ врши штампу, дистрибуцију и наплату.

| БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ИЛАН) | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Редни број | Пружаоци услуга | Планирани број корисника | Укупно планирано за 2023. годину |
| 1 | ЈКП "Медиана" | 99 000 | 1 188 000 |
| 2 | ЈКП "Градска топлана" | 30 200 | 362 400 |
| 3 | ЈКП "Нансус" | 92 500 | 1 110 000 |
| 4 | ЈП "Нишстап" | 27 000 | 324 000 |

Бројеве анализе које су у протеклим пословним периодима спроведене показују економску исплативост оваквог начина обрачуна, у свему како је наведено, тако да је обједињење наплате свих услуга које пружају јавна и јавно – комунална предузећа на територији града Ниша и околине од високог степена важности. Окончањем наведених процеса обједињења наплате ових пружених услуга подручје на коме ЈКП „Обједињена наплата“ своју делатност остварује се проширује тако да већ сада пружамо корисницима потпуно услугу наплате свих рачуна на нашим наплатним местима. Ово додатно утиче на нове потенцијалне кориснике наших услуга, пре свега скупштине станара и организације које препознају исплативост оваквог начина наплате својих услуга.

Један од краткорочних циљева који су тржишно оријентисани је увећање процента наплате свих осталих рачуна, свих других организација које нису у систему обједињене

наплате, на територији града Ниша, у одпосу на друге платне институције. У наведеном смислу коначни циљ је достизање лидерске позиције у сектору наплате.

3.3 Ризици у пословању

ЈКП „Обједињена наплата“ у сваком пословном периоду анализира ризике и благовремено спречава негативан утицај потенцијалних нежељених дејстава. Правовремено сагледавање могућих ризика пословања у великој мери помаже менаџменту да предуиреди потенцијалне губитке и омогући свођење ризика на најмању могућу меру.

Регистар стратешких ризика издваја за наше пословање два кључна ризика:

1. губитак базе података,
2. могућност крађе готовине.

У Регистру ризика препознали смо и четири кључна ризика за пословање ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш:

1. безбедност,
2. могућност губитка,
3. погрешан обрачун и пренос пазара удружиоцима,
4. неверодостојност података.

Највећи ризик у пословању ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш свакако јесте могућност губитка базе података. У циљу очувања свих података на дневном нивоу се врши формирање и снимање backup-а, док се једном месечно база снима на сервер предвиђен за наведену намену. Како би сви могући проблемни биле уочени и благовремено откривени свакодневно се врши контрола процеса на серверу где је база. Поред наведених мера у пословној 2023. години предвиђено је изнајмљивање сигурносног простора за складиштење базе података на екстерним серверима на интернет локацији организације Телеком Србије а.д.

Ризик у пословању ЈКП „Обједињена наплата“ свакако чини и недовољно ажурна база података (непостојање потпуног степена тачности). Целокупно пословање наше организације зависи управо од базе података, па је дневно ажурирање и тачност уноса услов, како за правилну дистрибуцију рачуна корисницима, тако и за исправност поступака принудне наплате потраживања. Процент позитивно окончаних наплатних поступака у највећој мери зависи од степена исправности података којима ЈКП „Обједињена наплата“ располаже.

Тако, ажурирање базе података од пресудног је значаја посебно када су у питању потраживања која се налазе у оквиру принудне наплате. Представници наше организације више пута су наглашавали потребу формирања јединствене базе података на нивоу града Ниша и вредности наведеног за наше предузеће, али и за цели град Ниш.

На тачност базе података утичу и подаци које организације – пословни партнери ЈКП „Обједињена наплата“ достављају. На овај начин подаци се достављају 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 превазлажења проблема, можда и најефикаснија у овом случају, јесте номенатура јединствена база података на нивоу града Ниша.

Наплату комуналних рачуна ЈКП „Обједињена наплата“ врши на својим наплатним местима и то у просторијама предузећа и услужним центрима градских општина. Могућност крађе готовине је у свим оваквим и сличним установама још један потенцијални ризик. И у овом случају предузете су неопходне мере заштите па су тако наше просторије под сталним видео надзором, што поред ангажоване екстерне агенције којој су поверени послови осигурања и обезбеђења дневних пазара, као и предаје истог пословног бапти, представља довољан степено обезбеђења система.

Пословни ризици и план управљања ризицима

| Ризик | Вероватноћа ризица (1) | | Утицај ризица (2) | | Укупно (3) | | Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризица (у 1000 дина) | Планиране активности у случају појаве ризица |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---|---|
| | Избор | Вероватноћа | Избор | Утицај | Избор | Ефекат ризица | | |
| Губитак базе података | 1 | Ниска вероватноћа | 3 | Висок утицај | 3 | Умерен ризик | 14,500,000 | Свакодневно формирање и снимање бекапа целе базе. Једном месечно се база снима на тест сервер. |
| Мogućност крађе готовине | 1 | Ниска вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 2 | Умерен ризик | 5,900,000 | Уведене надзор камерама, обебеђење без оружја, близина Сул-а, стручна служба врши предају пазара и осигурања пазара. |

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

| | | 2020 година | 2021 година | 2022 година | 2023 година |
|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Укупни капитал | План | 11,571 | 13,569 | 12,760 | 12,957 |
| | Реализација | 11,865 | 12,212 | 12,879 | - |
| | % одступања реализације од плана | +3% | -10% | +1% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +3% | +5% | +1% |
| Укупна имовина | План | 3,058,825 | 3,501,500 | 3,385,520 | 3,918,850 |
| | Реализација | 2,530,600 | 2,650,315 | 3,085,705 | - |
| | % одступања реализације од плана | -17% | -24% | -9% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +5% | +16% | +27% |
| Пословни приходи | План | 213,356 | 241,720 | 265,690 | 299,450 |
| | Реализација | 182,295 | 202,761 | 216,074 | - |
| | % одступања реализације од плана | -15% | -16% | -19% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +11% | +7% | +39% |
| Пословни расходи | План | 213,074 | 249,527 | 265,117 | 299,291 |
| | Реализација | 181,812 | 202,738 | 215,487 | - |
| | % одступања реализације од плана | -15% | -16% | -19% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +12% | +6% | +39% |
| Пословни резултат | План | 282 | 1,193 | 483 | 159 |
| | Реализација | 483 | 23 | 587 | - |
| | % одступања реализације од плана | +71% | -98% | +22% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | -95% | +2452% | -73% |
| Нето резултат | План | 427 | 1,428 | 723 | 499 |
| | Реализација | 560 | 632 | 842 | - |
| | % одступања реализације од плана | +31% | -56% | +16% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +13% | +33% | -41% |

| | | | | | |
|-------------------------------|--|--------|--------|--------|--------|
| Број запослених на дан 31.12. | План | 139 | 152 | 152 | 152 |
| | Реализација | 130 | 141 | 139 | - |
| | % одступања реализације од плана | -6% | -7% | -9% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +8% | -1% | +9% |
| Просечна нето зарада | План | 59,282 | 61,044 | 65,527 | 73,518 |
| | Реализација | 55,626 | 56,806 | 59,221 | - |
| | % одступања реализације од плана | -6% | -7% | -10% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | +2% | +4% | +24% |
| Инвестиције | План | 6,250 | 7,390 | 6,570 | 7,149 |
| | Реализација | 4,148 | 2,814 | 5,900 | - |
| | % одступања реализације од плана | -34% | -61% | -24% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | | -32% | +78% | +43% |

| | 2020 година реализација | 2021 година реализација | 2022 година реализација (процента) | План 2023 година |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------|
| ЕБИТДА | 2411 | 2501 | 4742 | 5459 |
| ROA | 0.022 | 0.024 | 0.027 | 0.127 |
| ROE | 4.72 | 5.17 | 6.54 | 3.85 |
| Оперативни новчани ток | 2166 | 22202 | 7700 | 24609 |
| Дуг / капитал | 212.46 | 216.02 | 238.59 | 301.45 |
| Ликвидност | 100.47 | 100.48 | 100.37 | 99.92 |
| % зарада у пословним приходима | 83.76 | 81.45 | 81.55 | 80.15 |

у 000 динара

| | Стање на дан 31.12.2020 | Стање на дан 31.12.2021 | Стање на дан 31.12.2022 | План на дан 31.12.2023 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | | | | |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | | | | |
| Укупно кредитно задужење | 0 | 0 | 0 | 0 |

у 000 динара

| | | 2020 година | 2021 година | 2022 година | План 2023 година |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| Субвенције | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Остали приходи из буџета | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Укупно приходи из буџета | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камата и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореке обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *109.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

3.3 Активност у циљу унапређења корпоративног управљања

Органима корпоративног управљања и руковођења свакако припада кључна улога у поступку успешне реализације плана за 2023. годину као и раду на унапређењу како пословања предузећа тако и односа према корисницима услуга у циљу доброг односа према заједници уопште. Надзорни одбор и в.д. директора предузећа заступаће и у будуће политику непристрасности, транспарентности и одговорности у раду са циљем да овакав приступ утиче на бољи učinak и ефикасност и бољу репутацију и свеопшти нословни имиџ предузећа. Поред перманентног рада на увећању наплате посебан акценат биће стављен на формирање централне базе података која би била од вишеструке користи свим институцијама у граду као и нрезимању 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 ноједностављено измирење обавеза.

Програмом пословања за 2023. годину предвиђена су средства за додатну едукацију чланова Надзорног одбора како би били у могућности да присуствују обукама и семинарима који се организују са циљем да сви органи управљања благовремено буду упознати и укључени у све законске промене на територији Републике Србије и самим тим и активно учествују у имплементацију истих.

Као и у претходној години и у 2023. години в.д. директора, менаџмент и Надзорни одбор пратиће на дневном нивоу реализацију планираних активности, посебно у тренутним условима тржишне нестабилности и ерозије свих тржишта.

4. ПЛАПРАПН 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 2023. 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 98,5% колико је остварена наплата у претходној години (фактурисано у односу на укупно наплаћено). Пројекција прихода садржи и планирану наплату утуженог промета као и дела уговореног истраживања за износе који досељају у 2023. години.

Очекивани остали приходи оствариће се од наплате за рачун других предузећа по уговору, пре свега агенција за чистиње и одржавање зграда, наплате заједничких трошкова скупштина станара (у овом тренутку имамо уговор са 1 537 скупштина станара наспрам 244 колико је било у 2018. години, односно 1 300 пре годину дана), као и наплатом по основу уговора потписаних са корисницима који су имали заостала дуговања из ранијег периода а све у складу са Закључком Градског Већа Града Ниша као и у сарадњи са Центром за социјални рад "Свети Сава" у Нишу.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је омогућила свим грађанима града Ниша и околине измирење свих рачуна на својим наплатним местима, било које врсте, на територији Републике Србије и вршење пословних функција платног промета на општем (регионалном) нивоу и на тај начин обезбедила додатне приходе. Ово је још један приход који је остварен директним ангажовањем в.д. директора и менаџмента предузећа како би предузеће било што ефикасније у свом пословању и како би смо обезбедили додатна средства за унапређење пословања.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш наплаћује закуп и одржавање гробних места по уговору који је закључен са ЈКП „Горица“ Ниш и врши наплату накнаде за утрошену воду и канализацију за индивидуална домаћинства. На овај начин смо заокружили процеса обједињене наплате комуналних обавеза на једном рачуну на територији Града.

4.1 Образложење прихода

Табела "Сопствени извори финансирања" приказује план и процену остварења у 2022. години и планиране износе прихода за 2023. годину. Планирани приходи у 2023. години износе 299,900,000.00 динара.

Процена остварења прихода за 2022. годину рађена је на основу извештаја о остварењу прихода закључно са октобром 2022. године и процене остварења за новембар и децембар 2022. 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 месецу у односу на претходне месеце креће се +20%.

Предузеће настоји да што већи проценат прихода остварује од комерцијалних уговора. У последње три године тај проценат се креће од 19-21% а средњорочни план је да ти приходи буду и 30%.

План прихода за 2023.годину рађен је на основу броја корисника којима предузеће фактурнише и наплаћује рачуне а на основу 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 потражљивања испоручени стамбено комуналних услуга.

На веће приходе у 2023.години битан утицај имаће свакако и могућност наплате на наплатним местима нашег предузећа апсолутно свих рачуна издатих на територији Републике Србије коју наши корисници све више користе и плаћају своје рачуне уз најмању провизију и са најмање утрошеног времена.

Ову врсту услуге предузеће је омогућило на свим наплатним местима, како у просторијама зграде тако и на наплатним местима у свим градским општинама као и у приградским подручјима где такође предузеће отвара своја наплатна места како би свим нашим корисницима омогућили једнаке погодности приликом плаћања својих месечних рачуна.

Плаћање комуналних рачуна на наплатним местима нашег предузећа врши се без плаћања провизије.

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

Приходи ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш зависе како од степена наплате тако и од уговорених провизија и цена комуналних услуга предузећа у чије име и за чији рачун вршимо наплату. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш на основу Одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално – стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно – комунална предузећа („Службени лист Града Ниша“ бр. 94/2006, 10/2015, 108/2020, 85/2021 и 115/2022), наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачун врши наплату. Провизија је различита и износ за ЈКП Градека Тонлана 3.5%, ЈКП Наисеус 3,98%, ЈКП Медиана 5,20%, ЈП Нишстан 6% (закуп градских станова 2%), Еко накнада 6.5%, ЈКП „Горица“ Ниш 5% и за све средње, мале удружење и скупштине станара 8% плус ПДВ.

СОИСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

| Ред. бр. | Иазнв | План 2022 | Процена 2022 | План 2023 | Проце на 2022/ План 2022 | План 2023/ План 2022 |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 5 | | 5 | 6 | 7 |
| 1 | ПОСЛОВНИ ПРИХОД | | | | | |
| 1.1 | ЈП "Нишстан" | 14,900,000.00 | 11,300,000.00 | 17,300,000.00 | 75.84 | 116.11 |
| 1.2 | ЈКП "Градска топлана" | 70,000,000.00 | 61,500,000.00 | 81,000,000.00 | 87.86 | 115.71 |
| 1.3 | ЈКП "Медиана" | 58,500,000.00 | 52,500,000.00 | 62,500,000.00 | 89.74 | 106.84 |
| 1.4 | ЈКП "Наисеус" | 57,700,000.00 | 38,500,000.00 | 59,750,000.00 | 66.72 | 103.55 |
| 1.5 | ЈКП "Горица" | 1,200,000.00 | 400,000.00 | 1,000,000.00 | 33.33 | 83.33 |
| 1.6 | Накнада за заштиту животне средине | 1,500,000.00 | 324,000.00 | 1,000,000.00 | 21.60 | 66.67 |
| 1.7 | Накнада за градско грађевинско земљиште | 2,500,000.00 | 950,000.00 | 2,000,000.00 | 38.00 | 80.00 |
| | Остали пословни приходи | 52,800,000.00 | 44,600,000.00 | 67,000,000.00 | 84.47 | 126.89 |
| 1.8 | Приходи од утужења | 6,500,000.00 | 6,000,000.00 | 7,900,000.00 | 92.31 | 121.54 |
| | УКУПНО | 265,600,000.00 | 216,074,000.00 | 299,450,000.00 | 81.35 | 112.74 |
| 2 | ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | | | | | |
| 2.1 | Финансијски приходи од камата | 100,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | 0.50 |
| 2.2 | Остали финансијски приходи | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | УКУПНО | 100,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | 50.00 |
| 3 | ОСТАЛИ ПРИХОДИ | | | | | |
| 3.1 | Остали приходи | 250,000.00 | 250,000.00 | 400,000.00 | 100.00 | 160.00 |
| | УКУПНО | 250,000.00 | 250,000.00 | 400,000.00 | 100.00 | 160.00 |
| | СВЕГА | 265,950,000.00 | 216,324,000.00 | 299,900,000.00 | 81.34 | 112.77 |

Напомена: Извори финансирања приказани су без ПДВ-а, накнада за градско грађевинско земљиште се од 01.01.2014.године на основу Закона о планирању и изградњи, не фактурише корисницима, а планирани приходи се односе на наплату ненаплаћеног потраживања из ранијег периода. Накнада за заштиту животне средине се не фактурише од марта 2019.године иа су планирани приходи од ненаплаћеног потраживања из ранијег периода.

Преглед планираних расхода по наменама за 2023. Годину

| Р.бр. | К-то | ОПИС | План 2022 | Процена остварења 2022 | План 2023 | План 2023/ План 2022 | Процена 2022/ План 2022 |
|-------|------|---|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | 7 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 5121 | Трошкови канцелар. материјала | 1,690,000.00 | 850,000.00 | 1,980,000.00 | 117.16 | 50.30 |
| 2 | 5121 | Трошкови алата | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 5121 | Трошкови електро материјала | 50,000.00 | 30,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 60.00 |
| 4 | 5121 | Тр. штампаног материјала | 3,900,000.00 | 3,700,000.00 | 6,000,000.00 | 153.85 | 94.87 |
| 5 | 5121 | Трошкови резервних делова | 300,000.00 | 100,000.00 | 600,000.00 | 200.00 | 33.33 |
| 6 | 5121 | Трошкови ситног инвентара | 150,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 | 133.33 | 100.00 |
| 7 | 5121 | Трошкови заштитне опреме | 500,000.00 | 350,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 70.00 |
| 8 | 5120 | Тр. режисијског материјала | 800,000.00 | 400,000.00 | 800,000.00 | 100.00 | 50.00 |
| 9 | 5121 | Трошкови пословног инвентара | 250,000.00 | 100,000.00 | 250,000.00 | 100.00 | 40.00 |
| 10 | | СВЕГА ТРОШК. МАТ.И ХТЗ ОПРЕМЕ (од 1 до 9) | 7,660,000.00 | 5,700,000.00 | 10,400,000.00 | 135.77 | 74.41 |
| 11 | 5130 | Трошкови погонског горива | 250,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 120.00 | 80.00 |
| 12 | 5131 | Трошкови ел. енергије и топлотне енергије | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 6,800,000.00 | 226.67 | 100.00 |
| 13 | | УКУПНО ТРОШК. ЕЛ. ЕН. И ГОРИВА (од 11 до 12) | 3,250,000.00 | 3,200,000.00 | 7,100,000.00 | 218.46 | 98.46 |
| 14 | 5200 | Трошкови нето зарада | 119,816,457.00 | 96,590,777.00 | 134,096,199.00 | 111.92 | 80.62 |
| 15 | 5200 | Трошкови пореза на зараде | 16,755,174.00 | 13,779,138.00 | 19,129,274.00 | 114.17 | 82.24 |
| 16 | 5200 | Трошкови доприноса (ПНО) | 23,870,198.00 | 19,290,457.00 | 26,780,981.00 | 112.20 | 80.81 |
| 17 | 5200 | Допринос за здравст. осигурање | 8,780,823.00 | 7,096,184.00 | 9,851,575.00 | 112.20 | 80.81 |
| 18 | 5200 | Тр. допр. за незапосленост | 1,278,760.00 | 1,033,425.00 | 1,434,695.00 | 112.20 | 80.81 |
| 19 | | БРУТО ЗАРАДА I (од 14 до 18) | 170,501,412.00 | 137,789,981.00 | 191,292,724.00 | 112.20 | 80.81 |
| 20 | 5210 | Допринос ПНО на терет послодавца | 19,607,662.00 | 15,156,898.00 | 19,129,271.00 | 97.56 | 77.30 |
| 21 | 5211 | Допринос за здравст. осигурање | 8,780,823.00 | 7,096,184.00 | 9,851,575.00 | 112.20 | 80.81 |
| 22 | | ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОД. (од 20 до 22) | 28,388,485.00 | 22,253,082.00 | 28,980,846.00 | 102.09 | 78.39 |
| 23 | 5220 | Трошкови уговора о делу | 140,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 24 | 5240 | Трошкови привремених и повремених послова | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 25 | 5251 | Стручно усавршавање радника | 490,000.00 | 200,000.00 | 490,000.00 | 100.00 | 40.82 |
| 26 | 5260 | Накнада члановима Надзорног одбора | 1,518,980.00 | 1,518,980.00 | 1,518,980.00 | 100.00 | 100.00 |
| 27 | 5269 | Стручно усавршавање Надзорни одбор | 150,000.00 | 0.00 | 150,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 28 | | УКУПНО (од 24 до 27) | 2,399,380.00 | 1,718,980.00 | 2,158,980.00 | 89.98 | 71.64 |
| 29 | 5290 | Трошкови отпремнине | 1,000,000.00 | 540,490.00 | 1,300,352.00 | 130.00 | 54.05 |
| 30 | 5291 | Трошкови помоћи и стипендија | 7,450,000.00 | 7,000,000.00 | 7,450,000.00 | 100.00 | 93.96 |
| 31 | 5292 | Трошкови јубиларних награда | 840,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 | 47.62 | 35.71 |
| 32 | 5293 | Допринос за сп. рад. и рекреативни одмор | 1,278,020.00 | 1,000,000.00 | 1,438,000.00 | 112.52 | 78.25 |
| 33 | 5295 | Тр. превоза на службеном путу | 150,000.00 | 50,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 33.33 |
| 34 | 5296 | Трошкови превоза са и на раду | 5,600,000.00 | 4,924,168.00 | 6,000,000.00 | 107.14 | 87.93 |
| 35 | 5297 | Тр. дневница за службени пут | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 36 | 5292 | Тр. за новогод. пакетиће | 490,000.00 | 469,000.00 | 590,000.00 | 120.41 | 95.71 |

| | | | | | | | |
|----|------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|--------------|
| 37 | 5299 | Остали трошкови накнада | 200,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 50.00 |
| 38 | | СВЕГА ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ (од 29 до 37) | 17,058,020.00 | 14,433,658.00 | 17,578,352.00 | 103.05 | 84.62 |
| 39 | 5310 | Трошкови ПТГ и ост.ком.везе | 3,000,000.00 | 2,700,000.00 | 4,850,000.00 | 161.67 | 90.00 |
| 40 | 5320 | Трошкови услуга одржавања | 3,600,000.00 | 2,600,000.00 | 4,630,000.00 | 128.61 | 72.22 |
| | 5320 | Тр. одржавања осн. средстава | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | 3,630,000.00 | 139.62 | 100.00 |
| | 5320 | Тр. адаптације посл. простора | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 41 | 5330 | Трошкови закупнина | 1,700,000.00 | 1,500,000.00 | 2,020,000.00 | 118.82 | 88.24 |
| 43 | 5350 | Трошкови рекламе и пропаганде | 200,000.00 | 196,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 98.00 |
| 44 | 5360 | Трошкови истраживања | 1,600,000.00 | 1,350,000.00 | 1,850,000.00 | 115.63 | 84.38 |
| 45 | 5390 | Трошкови осталих услуга | 1,700,000.00 | 1,600,000.00 | 1,990,000.00 | 117.06 | 94.12 |
| 46 | 5400 | Трошк. амортизације | 4,200,000.00 | 3,000,000.00 | 3,500,000.00 | 83.33 | 71.43 |
| 47 | 5450 | Трошкови резервисања | 3,290,113.00 | 900,000.00 | 1,400,000.00 | 42.55 | 27.35 |
| 48 | 5500 | Трошк. непроизводних услуга | 950,000.00 | 950,000.00 | 2,300,000.00 | 242.11 | 100.00 |
| 49 | 5501 | Трошкови спонз. и донаторства | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 50 | 5502 | Остали трошкови | 950,000.00 | 950,000.00 | 600,000.00 | 63.16 | 100.00 |
| 51 | | СВЕГА ТРОШК. (од 39 до 48) | 21,390,113.00 | 15,946,000.00 | 23,540,000.00 | 110.05 | 74.55 |
| 52 | 5510 | Трошкови репрезентације | 490,000.00 | 490,000.00 | 490,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 53 | 5520 | Трошкови премије осигурања | 590,000.00 | 590,000.00 | 790,000.00 | 133.90 | 100.00 |
| 54 | 5530 | Трошкови платног промета | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 8,500,000.00 | 121.43 | 100.00 |
| 55 | 5541 | Тр. чланарине привредне комора | 240,000.00 | 240,000.00 | 360,000.00 | 150.00 | 100.00 |
| 56 | 5553 | Трошкови пореза | 150,000.00 | 120,000.00 | 200,000.00 | 133.33 | 80.00 |
| 57 | 5591 | Нематеријални трошкови | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 7,900,000.00 | 131.67 | 100.00 |
| 58 | 5623 | Расходи камата | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 59 | 5699 | Остали финансијски расходи | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 60 | 5700 | Смањење бредн. осн. средстава | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 61 | 5740 | Мањкови | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 62 | 5792 | Остали расходи | 10,000.00 | 0.00 | 10,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 63 | 5910 | Расходи из ранијих година | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 64 | | СВЕГА ТРОШК (од 50 до 61) | 14,580,000.00 | 14,440,000.00 | 18,350,000.00 | 125.86 | 99.04 |
| | | СВЕГА | 265,227,410.00 | 215,481,701.00 | 299,400,902.00 | 112.88 | 81.24 |

4.2 Образложење раехода

Процена расхода за 2022.годину

Процењени расходи у 2022.години су у границама планираних и нема одступања од планираних позиција.

Процењени трошкови зарада су рађени на бази стварно исплаћених зарада закључно са октобром и укалкулисаним износом који је усклађен са бројем ангажованих запослених за новембар и децембар.

У 2022.години предузеће је пословало са високим степенем рационализације трошкова, уз свакодневно праћење прихода, као и процене оправданости сваке појединачне набавке и давању приоритета набавкама које су неопходне за обављање делатности. Расходи су реализовани са 80,9% у односу на планиране.

Образложење планираних расхода за 2023.годину

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планирани су расходи у укупном износу од 299,400,902.00 динара. Расходи су планирани рационално, реално, водећи рачуна о стварним потребама предузећа. Приоритетни за следећу пословну годину, а који су неопходни ради несметаног процеса рада све у циљу успешног пословања предузећа, су свакако улагања у софтверска решења и опрему која је неопходна за реализацију и праћење како штампања и дистрибуције, тако и наплате комуналних рачуна.

Трошкови штампаног и канцеларијског материјала су за 2023.годину планирани у већем износу у односу на 2022.годину. Набавка канцеларијског, штампаног и другог потрошног и рачунарског материјала, чије су процењене количине извршене на основу анализе утрошака из претходна три послова периода, а цене увидом у актуелне цене различитих понуђача електронским путем, рачунајући и процену очекиваног пораста цена на тржишту утицале су на увећање ове позиције.

Трошкова ПТТ услуга су већи у 2023.години због повећања цена услуга мобилне телефоније.

Трошкови заштитне опреме и Трошкови режијског материјала (средства за одржавање чистоће) су на истом нивоу као у претходној години.

Трошкови уговора о делу, привременних и повремених послова нису предвиђени за 2023.годину. Предузеће у последње три године није ангажовало лица по овом основу и процена менаџмента је да ни у наредној години неће бити ангажовања. Трошкови рекламе и промоције, репрезентације, спонзорства, донаторства и донације, службена путовања, планирани су у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/22), као и са свим важећим законским и подзаконским актима.

Позиција Стручно усавршавање радника је планирана на истом нивоу и износи 490.000 динара.

Планирана средства за потрошњу горива за 2023.годнну су 300.000,00 динара од чега 200.000,00 динара за службени аутомобил а остатак финансијских средстава за струјни агрегат.

Трошковн енергије су у 2023.години повећани у складу са ценом етрује на тржишту која је за правна лица вишеструко увећана.

Трошкови средстава на име репрезентације у 2023.годни планирани су на нивоу прошлогодишњих. Критеријуми за коришћење наведених трошкова садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015.године, бр. 00-7626 те сходно наведеном врши се реализација истих.

Трошкови средстава за пронаганду у 2023.години планирани су на нивоу прошлогодишњих а намењени су иекључиво информисању грађана како би се корисницима увек додатно нружиле детаљне информације о погодностима за плаћање стамбено- комуналних рачуна, новостн око репрограма заосталих дуговања, погодности за социјално угрожене кориснике. Контакт са грађанима кроз медије показао се изузетно ефикасним у делу наплате.

Средства на име солидарне помоћи у 2023.години планирана је у истом износу као и у претходној години а у складу Анексом II Посебног колективног уговора. У колони у којој је приказана процењена реализација у плану је да се средства исплате али само ако и реализација прихода буде на процењеном износу.

Износ помоћи утврђује се за сваког заносленог на годишњем нивоу у висини од 41,800.00 динара нето. Исплата солидарне помоћи биће реализована једино у случају да не ремети нословање предузећа и да не утиче на позитиван финансијски резултат. Без повећања прихода у планираном износу исплата солидарне помоћи неће бити реализована. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од оснивања па до данас заступа пословну политику без задуживања код пословних банака и са такву политику ће спроводити и у следећој пословној години.

Трошкови отпремнина и јубиларних награда предвиђени су на осиву података кадровске скужбе. Потребно је нагласити да су средства за отпремнине предвиђена за четворо занослених који у 2023.години иснувавају услове одлазак у пензију. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте, а предузеће је у претходном периоду извршило резервисање средстава на овом основу.

Планска позиција ПТТ трошкови и остале комуникационе везе усклађена је са тржишним ценама и реалним потребама.

Трошкови Услуга одржавања планирана су за одржавање пословног простора, основних средстава предвиђених за дистрибуцију рачуна и одржавање интелектуалне својине (софтверских решења) у власништву ЈКП „Обједињена наплата“. Трошкови одржавања софтверских решења су предвиђена и за следећу годину кроз ову позицију.

Трошкови истраживања се односе на трошкове консултантских услуга а важан део у наредној планској години чине услуге које се односе на обавезе предвиђене Законом о родној равноправности („Сл. гласник РС“, бр. 52/2021). Наведене обавезе су посебно предвиђене Чланом 16, ставом 2, 3 и 5 истог Закона.

Трошкови амортизације су планирани у износу који је предвиђен на основу прорачуна очекиване амортизације опреме набављене у претходном периоду.

Трошкови непроизводних услуга се односе на куповину времена за емитовање програма. Обзиром на изузетно добре резултате који су остварени кампањом „Mastercard“, односно – на велику заинтересованост корисника за остварење ирава на умањење рачуна, представници ЈКП „Обједињена наплата“ намеравају да, додатним ангажовањем, медијског простора стимулишу корисника који нередовно измирују своје обавезе да, макар део својих заосталих дуговања – регулишу (исплате). Наведено ће увећати проценат наплате и повећати прилив средстава свим пословним партнерима, као и другим организацијама које своје рачуне измирују преко обједињеног рачуна.

Планирана су средства у складу са МРС 19 Трошкови резервација за одлазак у пензију и исплату јубиларних награда у складу са важећим прописима.

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

Трошкови платног промета за 2023. годину планирани су у складу са реализацијом у 2022-ој години, очекиване веће наплате у 2023. години али и све веће унутребе платних картица приликом измирења дуговања.

Нематеријали трошкови исказани на позицији 5591 су нарочити трошкови правних заступника предузећа. Трошкови по овом основу настају искључиво када дужник уложи наговор на Предлог за извршење на основу веродостојне исправе повериоца који спроводи јавни извршитељ и започне наредбу пред надлежним судом. Странци у поступку даје се могућност да првог заказаног роцишта у поступку медијације реши своје дуговање без стварања било каквих додатних трошкова. Нарочити трошкови заврше од успеха у спору па уколико тужени изгуби спор и изврши исплату целокупног утврђеног износа по основу правноснажне и извршне судске одлуке тек тада се та финансијска средства уплаћују иравином заступнику који је водио предметни спор те ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш нема расходе по овом основу.

Из наведеног следи да предузеће нема трошкове по основу ангажовања правних заступника, нити ностоји ангажовање средстава и ресурса предузећа било које врсте, у било ком пословном периоду када су наведене намене у питању.

Како трошкови настају у моменту исплате или закључења уговора у билансима се приказује трошак али и приход од наплате иотраживања по овом основу од утуженог (исказан износ у табели прихода. Износ је мањи од износа трошкова у овом моменту из разлога што је део трошкова у 2022. години у уговореном промету и биће наплаћен динамиком како се извршују уговори).

Нематеријални трошкови су у границама планираних у текућој години али анализе структуре потраживања указују да је овај износ неопходно повећати за наредну планску годину.

Средства на име масе за зараде запослених планирана су за пословну 2023. годину са пуним фондом радних сати и усклађена су са свим важећим законским, подзаконским и општим актима који регулишу ову област.

Полазну основу приликом планирања наведених средстава за зараде у 2023. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених. Првенствено је извршено усклађивање са Одлуком о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2023. године коју је донела Влада Републике Србије (Сл. Гласник РС 105/2022), односно усклађена је прописана цена рада од 201.22 динара нето по сату на 230 динара нето по сату.

Маса за зараде је у складу са наведеним смерницама увећана за 12,5% уз поштовање критеријума да се просечна зарада по свим категоријама запослених може увећати у овом проценту. Овај износ у себи садржи прописану цену рада од стране Владе Републике Србије, усклађене износе за регрес, топли оброк као и минули рад увећан за 0,5%.

БИЛАНС СТАЊА ла дал 31.12.2023. године

у 000
динара

| Група рачуна, рачуни | ПОЗИЦИЈА | АО П | Износ | | | |
|--|--|---------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | План 31.03.2023 | План 30.06.2023 | План 30.09.2023 | План 31.12.2023 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 19,500 | 22,000 | 23,000 | 23,000 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 4,500 | 6,500 | 7,000 | 7,000 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, сефтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 4,500 | 6,500 | 7,000 | 7,000 |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 15,000 | 15,500 | 16,000 | 16,000 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 15,000 | 15,500 | 16,000 | 16,000 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | | | |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | | | |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорчни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорчна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорчни пласмани (дати кредити и зајмиви) у земљи | 0023 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорчни пласмани (дати кредити и зајмиви) у иностранству | 0024 | | | | |
| 046 | 7. Дугорчна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизваној вредности) | 0025 | | | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорчни финансијски пласмани и остала дугорчна потраживања | 0027 | | | | |
| 28 (део) ссим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | 3,885,040 | 3,698,197 | 3,595,400 | 3,885,850 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 800 | 800 | 900 | 850 |
| 10 | 1. Материјал, резервни депови, алат и ситан инвентар | 0032 | 400 | 500 | 500 | 400 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 400 | 300 | 400 | 450 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | | | |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | | | |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 45,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 |
| 204 | 1. Потраживања ед купаца у земљи | 0039 | 45,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 3,786,240 | 3,605,597 | 3,503,000 | 3,792,000 |
| 21, 22 ссим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 3,783,240 | 3,602,597 | 3,500,000 | 3,789,000 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | | | | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и плаомани - матично и зависна правна лица | 0049 | | | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | | | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и плаомани у иностранству | 0052 | | | | |
| 235 | 5. Хартије од ередности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер ередности кроз Биланс успеха | 0054 | | | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 53,000 | 51,800 | 51,500 | 53,000 |
| 28 (дес), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0020 + 0030) | 0059 | 3,904,540 | 3,720,197 | 3,618,400 | 3,908,850 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 260,000 | 260,000 | 260,000 | 260,000 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 6404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 13,247 | 13,710 | 13,674 | 12,957 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 5,005 | 5,005 | 5,005 | 5,005 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | 7,453 | 7,453 | 7,453 | 7,453 |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | | | |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 789 | 1,252 | 1,216 | 499 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 789 | 1,252 | 1,216 | 499 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0415 + 0420 + 0426) | 0415 | 6,600 | 6,800 | 6,800 | 6,900 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 6,500 | 6,800 | 6,800 | 6,900 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 6,600 | 6,800 | 6,800 | 6,900 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | | | |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | | | |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 3,684,693 | 3,699,667 | 3,597,926 | 3,886,993 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нију домаће банке | 0436 | | | | |

| | | | | | | |
|--|---|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | | | |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | | | |
| 426 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | | | | |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) | 0442 | 1,600 | 2,400 | 2,400 | 1,800 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добаљачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | | | |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 1,600 | 2,400 | 2,400 | 1,800 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | | | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | | | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | 3,883,093 | 3,697,267 | 3,595,526 | 3,887,193 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 3,879,793 | 3,693,787 | 3,592,026 | 3,883,593 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 3,300 | 3,500 | 3,500 | 3,600 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | | | |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | | | |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 -$ $0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$ | 0455 | | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 6415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 3,904,540 | 3,720,197 | 3,618,400 | 3,908,850 |
| 89 | Ж. БАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 260,000 | 260,000 | 260,000 | 260,000 |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000
динара

| Група рачуна, рачуни | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|-------------------------------------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | План 01.01- 31.03.2023. | План 01.01- 30.06.2023. | План 01.01- 30.09.2023. | План 01.01- 31.12.2023. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 74,000 | 147,000 | 220,000 | 299,450 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 74,000 | 147,000 | 220,000 | 299,450 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 74,000 | 147,000 | 220,000 | 299,450 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | | | |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | | | | |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | | | | |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1026 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 73,306 | 145,933 | 219,064 | 299,291 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 4,300 | 8,000 | 12,500 | 17,500 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 58,906 | 117,733 | 175,964 | 240,011 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 47,995 | 96,077 | 143,946 | 191,293 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 7,271 | 14,556 | 21,808 | 28,980 |
| 52, осим | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 3,640 | 7,100 | 10,210 | 19,738 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------|--------|---------|---------|---------|
| 520 и 521 | | | | | | |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 1,200 | 2,400 | 3,600 | 4,900 |
| 58, ссим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 3,900 | 7,800 | 12,000 | 15,540 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | | | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 5,000 | 10,000 | 15,000 | 21,340 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 694 | 1,067 | 936 | 159 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | | | 50 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | | | 60 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | | | |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | | | |
| 67 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 100 | 200 | 300 | 400 |
| 57 | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 5 | 15 | 20 | 30 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 74,100 | 147,200 | 220,300 | 299,900 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 73,311 | 145,948 | 219,084 | 299,381 |

| | | | | | | |
|----------------|---|------|-----|-------|-------|-----|
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 789 | 1,252 | 1,216 | 519 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | | | | |
| 69-59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОВИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОЕУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | | | |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУЕИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОЕУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | | | 20 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 789 | 1,252 | 1,216 | 499 |
| | Р. ГУЕИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | | | | |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | |
| 721 | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | | | |
| 722 дуг. Салдо | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | | | |
| 722 пот. Салдо | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | | | |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 789 | 1,252 | 1,216 | 499 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | | | | |
| | І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | | | |
| | ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | | | |
| | ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | | | |
| | ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | | | |

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

у 000
динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | План 01.01- 31.03.2023. | План 01.01- 30.06.2023. | План 01.01- 30.09.2023. | План 01.01- 31.12.2023. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | | | |
| I Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 3,305,625 | 3,588,470 | 3,751,709 | 4,164,609 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 85,625 | 188,470 | 251,709 | 314,609 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | | | |
| 4. Остапи приливи из редовног пословања | 3005 | 3,220,000 | 3,400,000 | 3,500,000 | 3,850,000 |
| II Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 3,284,016 | 3,566,561 | 3,729,600 | 4,140,000 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 3,210,000 | 3,420,000 | 3,510,000 | 3,850,000 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остапи лични расходи | 3009 | 61,016 | 121,561 | 181,600 | 240,000 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | | | | |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 13,000 | 25,000 | 38,000 | 50,000 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 21,609 | 21,909 | 22,109 | 24,609 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | | | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | | | |
| I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | | | |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | | | |
| 2. Продаја нематеријелне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | | | |
| II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 12,000 | 13,500 | 14,000 | 15,000 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 12,000 | 13,500 | 14,000 | 15,000 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 12,000 | 13,500 | 14,000 | 15,000 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | | | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | | | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | | | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | | | | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | | | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | | | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 3,305,625 | 3,588,470 | 3,751,709 | 4,164,609 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 3,296,016 | 3,580,061 | 3,743,600 | 4,155,000 |
| Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 9,609 | 8,409 | 8,109 | 9,609 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | | | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 43,391 | 43,391 | 43,391 | 43,391 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 53,000 | 51,800 | 51,500 | 53,000 |

4.1 Цене

ЈКП „Обједињена наплата”, исказивање и обрачунавање прихода врши примепом процепата утврђених на основу Одлуке о утврђивању вишине наплате за обављање послова обједињене наплате за комунално – стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно – комунална предузећа („Службени лист Града Ниша“ бр. 94/2006, 10/2015, 108/2020, 85/2021 и 115/2022). Предузеће наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачуни врши наплату. Провизија је различита и износи за ЈКП Градска Топлана 3.5%, ЈКП Наиссус 3,98%, ЈКП Медиана 5,20%, ЈП Нишстап 6% (закуп градеких станова 2%), Еко накиада 6.5%, ЈКП „Горица“ Ниш 5% и за све средње, мале удружиоце и екупштине стаиара 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. Приходи ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш су у функцији покривања трошкова обављања делатности.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| 01.01-31.12.2022. године | | | | | |
|---------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|------------|---|
| Приход | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Субвенције | | | | | |
| Остали приходи из буџета* | | | | | |
| УКУПНО | | | | | |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2023. године | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 01.01 до 31.03 | 01.01 до 30.06 | 01.01 до 30.09 | 01.01 до 31.12 |
| Субвенције | | | | |
| Остали приходи из буџета* | | | | |
| УКУПНО | | | | |

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р. Бр. | Трошкови запослених | План 01:01-31.12.2022 | Реализација (процена) 01:01-31.12.2022 | План 01:01-31.03.2023 | План 01:01-30.06.2023 | План 01:01-30.09.2023 | План 01:01-31.12.2023 |
|--------|--|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 119,816,457 | 96,590,776 | 33,644,656 | 67,350,224 | 100,906,326 | 134,096,199 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 170,501,412 | 137,789,981 | 47,995,229 | 96,077,352 | 143,946,256 | 191,292,724 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 198,889,897 | 160,043,063 | 55,266,508 | 110,833,070 | 165,754,113 | 220,273,570 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 152 | 139 | 152 | 152 | 152 | 152 |
| 4.1 | - на неодређено време | 132 | 125 | 132 | 132 | 132 | 132 |
| 4.2 | - на одређено време | 20 | 14 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 5 | Накнаде по уговору о делу | 140,400 | | | | | |
| 6 | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | 3 | | | | | |
| 7 | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8 | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9 | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 100,000 | | | | | |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 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 | 1,518,980 | 1,518,980 | 379,745 | 759,490 | 1,139,235 | 1,518,980 |
| 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 | 5,600,000 | 4,924,168 | 1,300,000 | 2,900,000 | 4,200,000 | 6,000,000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | 50,000 | 50,000 | 20,000 | 40,000 | 50,000 | 50,000 |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 150,000 | 50,000 | 50,000 | 70,000 | 100,000 | 150,000 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 1,000,000 | 540,490 | 801,000 | 900,000 | 1,050,000 | 1,300,352 |
| 23 | Број прималаца отпремнине | 5 | 5 | 3 | 3 | 3 | 4 |
| 24 | Јубиларне награде | 840,000 | 300,000 | | 200,000 | 400,000 | 400,000 |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | 6 | 6 | | 2 | 4 | 4 |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | 7,250,000 | 6,880,000 | 250,000 | 350,000 | 450,000 | 7,250,000 |
| 28 | Стипендије | 200,000 | 120,000 | 40,000 | 80,000 | 120,000 | 200,000 |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 2,118,020 | 1,569,000 | 600,000 | 1,500,000 | 2,000,000 | 2,378,000 |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених | 490,000 | 200,000 | 200,000 | 300,000 | 400,000 | 490,000 |

5. ПЛАНИРАНИ ИАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ ИАЧИН ИОКРИЋА ГУБИТКА

| | План 2022. | Процена остварења 2022. | План за 2023. | Инд. 3/2 | Инд. 4/2 |
|---------------|----------------|-------------------------|----------------|----------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Укупан приход | 265,950,000.00 | 216,324,000.00 | 299.900.000,00 | 81,34 | 112,77 |
| Укупан расход | 265,227,410.00 | 215,481,701.00 | 299.400.902,00 | 81,24 | 112,88 |
| Резултат | 722,590.00 | 842,299.00 | 499.098,00 | 116,57 | 67,07 |

Као што је у табели приказано очскује се да добит за 2022.годину буде у износу од 842,299.00 динара.

Директор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш предложнће Надзорном одбору да у складу са својом надлежношћу донесе Одлуку по којој би половина остварене добит ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш настала у 2022.години, у износу од 421.149,50 динара била уплаћена у буџет Града Ниша, а дуга половина распоређена на резерве.

Таква одлука Надзорног одбора била би наставак континуитета од 2013. године. У следећој табели приказана је остварена добит у претходне три године и начин како је одлукама Надзорног одбора распоређена:

| Година | Остварена нето добит | Расподела добити | |
|--------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | Уплаћено у буџет Града | Распоређено на резерве |
| 2019 | 450,536.12 | 225,268.06 | 225,268.06 |
| 2020 | 550,237.30 | 275,118.65 | 275,118.65 |
| 2021 | 632,236.42 | 316,118.21 | 316,118.21 |

Програмом пословања за 2023. годину планирано је остварење добити у износу од 499,098.00динара. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је спремна да н у наредним годинама поступа у складу са одлуком Града.

6. ПЛАИ ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Средства на име масе за зараде запослених планираиа су за пословпу 2023.годнну са пуним фондом радних сати и усклађена су са свим важећим законским, подзаконским и општим актима који регулишу ову област.

Полазну основу приликом планирања наведених средстава за зараде у 2023. години чне појединачне зараде, као и планиранн укупан број запослених. Првенствено је извршено усклађивање са Одлуком о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2023.године коју је донела Влада Републике Србије (Сл. Гласник РС 105/2022), односно усклађена је прописана цена рада од 201.22 динара нето по сату на 230 динара нето по сату.

Маса за зараде је у складу са наведеним Смрницама увећапа за 12,5% уз поштовање критеријума да се просечна зарада по свим категоријама запослених може увећати у овом проценту. Овај износ у себи садржи нронисану цену рада од стране Владе Ренублнке Србије, усклађене износе за регрес, топли оброк као и минули рад увећан за 0,5%.

Средстава на име масе за зараде за старозанослене рађена је са пуним фондом радних сати. Предузеће не планира повећање укупног броја запослених у односу на 2022.годину а пријем повозанослеинх лица планна у складу са природним одливом запослених а за чије нонућавање постоји реална потреба како би се одржао песметани процес рада. Предузеће планира да у 2023.години у радни однос на неодрсђено време попуни сва слободна радна места како би процес нословања могао да се несметано одвија. У плапу је и ангажовање извршиоца на одређено време али искључиво прсма потребама које диктира динамика спровођења планираних циљева.

Расподела нланнараие масе за исилату зарада у 2023. години утврђена је по месецима у складу са напред наведеним нронисима.

Критеријуми за обрачун и иснлату плате пословодства предузећа, дефинисани су важећим законима на територији Републике Србије. Зарада нословодства дефинисана је у складу са иапред наведеним нронисима који регулишу ову област као н Уредбом о утврђивању елемената годншњег програма нословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 115/22). Средства на име масе за зараде пословодства прсдузећа су увећапа по истим критеријумима као и зараде свих запослених у иредузећу.

ФОНД ЧАСОВА РАДА ЈКН "ОБЈЕДНЉЕНА НАПЛАТА" НИШ ЗА 2023. ГОДНУ

| Месец | Календарски Дани | Недеље | Нразничн и дани | Суботе | Радни дани | Илаћени дани | Плаћени часови |
|----------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=2-(3+4+5) | 7=4+6 | 8=7x8h |
| Јануар | 31 | 5 | 2 | 4 | 20 | 22 | 176 |
| Фебруар | 28 | 4 | 2 | 4 | 18 | 20 | 160 |
| Март | 31 | 4 | 0 | 4 | 23 | 23 | 184 |
| Април | 30 | 5 | 2 | 5 | 18 | 20 | 160 |
| Мај | 31 | 4 | 2 | 4 | 21 | 23 | 184 |
| Јун | 30 | 4 | 1 | 4 | 21 | 22 | 176 |
| Јул | 31 | 5 | 0 | 5 | 21 | 21 | 168 |
| Август | 31 | 4 | 0 | 4 | 23 | 23 | 184 |
| Септембар | 30 | 4 | 0 | 5 | 21 | 21 | 168 |
| Октобар | 31 | 5 | 0 | 4 | 22 | 22 | 176 |
| Новембар | 30 | 4 | 1 | 4 | 22 | 22 | 176 |
| Децембар | 31 | 5 | 0 | 5 | 21 | 21 | 168 |
| Укупно: | 365 | 53 | 9 | 52 | 251 | 260 | 2080 |

Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

| Редни број | Сектор / Организациона јединица | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време |
|------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|--|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Ниво предузећа | 4 | 4 | 4 | 4 | |
| 2 | Сектор финан.-рач. и наплате | 28 | 50 | 47 | 46 | 1 |
| 3 | Сектор инф., набавке и евид. | 9 | 28 | 27 | 27 | 0 |
| 4 | Сектор техни. и сист. подршке | 12 | 25 | 32 | 25 | 7 |
| 5 | Сектор посл. принуд. Наплате | 7 | 7 | 10 | 7 | 3 |
| 6 | Сектор општин. и кадров. евид. | 12 | 18 | 19 | 16 | 3 |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| | УКУПНО | 72 | 132 | 139 | 125 | 14 |

НАПОМЕНА: ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши пословну 2022. годину са укупно 139 запослених и то по основу радног односа на неодређено и на одређено време.

Квалификациона структура

| Редн. број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |
|------------|------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 | Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 |
| 1 | ВСС | 28 | 29 | 3 | 3 |
| 2 | ВС | 11 | 15 | | |
| 3 | ВКВ | 4 | 4 | | |
| 4 | ССС | 88 | 94 | | |
| 5 | КВ | 5 | 5 | | |
| 6 | ПК | 1 | 2 | | |
| 7 | НК | 2 | 3 | | |
| УКУПНО | | 139 | 152 | 3 | 3 |

Старосна структура

| Редн. број | Опис | Број запослених 31.12.2022 | Број запослених 31.12.2023 |
|------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | До 30 година | 5 | 10 |
| 2 | 30 до 40 | 17 | 27 |
| 3 | 40 до 50 | 48 | 48 |
| 4 | 50 до 60 | 53 | 53 |
| 5 | Преко 60 | 16 | 14 |
| УКУПНО | | 139 | 152 |
| Просечна старост | | | |

Структура по полу

| Редн. број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |
|------------|--------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 | Број на дан 31.12.2022 | Број на дан 31.12.2023 |
| 1 | Мушки | 61 | 66 | 2 | 2 |
| 2 | Женски | 78 | 86 | 1 | 1 |
| УКУПНО | | 139 | 152 | 3 | 3 |

Структура по времену у радном односу

| Редн. број | Опис | Број запослених 31.12.2022 | Број запослених 31.12.2023 |
|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | До 5 година | 10 | 12 |
| 2 | 5 до 16 | 9 | 13 |
| 3 | 10 до 15 | 17 | 19 |
| 4 | 15 до 20 | 15 | 18 |
| 5 | 20 до 25 | 39 | 39 |
| 6 | 25 до 30 | 24 | 25 |
| 7 | 30 до 35 | 13 | 14 |
| 8 | Преко 35 | 12 | 12 |
| УКУПНО | | 139 | 152 |

На крају 2022. године, у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, процењује се да ће радити 139 запослених. За 2023. годину ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да број запослених буде у складу са систематизацијом и Програмом пословања, 132 запослена на неодређено време и 20 ангажованих на неодређено време и замени укупно, а основу потреба за несметано обављање пословног процеса.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|--------|--|-----------------|--------|--|-----------------|
| | Стање на дан 31.12.2022. године | 139 | | Стање на дан 30.06.2023. године | 152 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023. | | | Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023. | |
| 1 | Одлазак у пензију | 3 | 1 | навести основ | |
| 2 | | | 2 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023. | | | Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023. | |
| 1 | Уговор о раду | 16 | 1 | навести основ | |
| 2 | | | 2 | | |
| | Стање на дан 31.03.2023. године | 152 | | Стање на дан 30.09.2023. године | 152 |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
| | Стање на дан 31.03.2023. године | 152 | | Стање на дан 30.09.2023. године | 152 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023. | | | Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023. | |
| 1 | навести основ | | 1 | Одлазак у пензију | 1 |
| 2 | | | 2 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023. | | | Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023. | |
| 1 | Уговор о раду | | 1 | Уговор о раду | 1 |
| 2 | | | 2 | | |
| | Стање на дан 30.06.2023. године | 152 | | Стање на дан 31.12.2023. године | 152 |

Динамика запошљавања повозапослених лица у предузећу за пословну 2023. годину дата је у табели бр. 10 и прати првенствено природни одлив запослених у предузећу у току календарске године. У првом кварталу Програмом пословања за 2023. годину предузеће планира да запосли шеснаесто извршиоца с тим што је десеторо извршилаца планирано за радни однос на одређено време. У другом и трећем кварталу није планирано запошљавање а у четвртном пријем једног запосленог на основу природног одлива. На овај начин врши се само попуњавање слободних радних места у складу са Правилником о организацијн и систематизацијн нослова у предузећа а број запослених на неодређено време остаје исти као и у 2022. години. Првенствено повећање обима пословања предузећа у свим сегментима, повећање броја корисника стамбено комуналних услуга као и потреба увођења дигитализације и електронског пословања предузећа представљају основне факторе као и реалну потребу за пријем нових кадрова који могу брзо и ефикасно да одговоре потребама данашњих услова рада а све у циљу несметаног обављања процеса рада у предузећу.

Прилог
11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у
динарима

| Исплаћено Месецима 2022 | 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 | 10.878.142 | 80.579 | 133 | 10.584.223 | 79.581 | | | | 2 | 293.919 | 146.960 |
| II | 134 | 10.679.998 | 79.701 | 132 | 10.380.232 | 78.638 | | | | 2 | 299.766 | 149.883 |
| III | 135 | 11.516.899 | 85.303 | 133 | 11.211.883 | 84.300 | | | | 2 | 304.018 | 152.008 |
| IV | 134 | 10.923.380 | 82.131 | 132 | 10.626.498 | 81.118 | | | | 2 | 296.882 | 148.441 |
| V | 133 | 11.092.946 | 83.406 | 131 | 10.789.260 | 82.361 | | | | 2 | 303.686 | 151.843 |
| VI | 131 | 10.970.419 | 83.744 | 129 | 10.666.814 | 82.688 | | | | 2 | 303.605 | 151.803 |
| VII | 133 | 10.607.091 | 79.753 | 131 | 10.310.370 | 78.705 | | | | 2 | 296.721 | 148.361 |
| VIII | 130 | 11.174.882 | 85.961 | 128 | 10.870.110 | 84.923 | | | | 2 | 304.772 | 152.203 |
| IX | 132 | 10.954.235 | 82.987 | 130 | 10.649.829 | 81.922 | | | | 2 | 304.406 | 152.202 |
| X | 131 | 10.539.882 | 80.457 | 129 | 10.235.478 | 79.345 | | | | 2 | 304.404 | 152.202 |
| XI | 152 | 14.225.553 | 93.589 | 148 | 13.560.386 | 91.624 | 16 | 1.388.745 | 86.797 | 4 | 665.167 | 166.292 |
| XII | 152 | 14.227.553 | 93.602 | 148 | 13.560.386 | 91.624 | 16 | 1.388.745 | 86.797 | 4 | 667.167 | 166.792 |
| УКУПНО | | 137.789.981 | | | 133.445.470 | | | 2.777.490 | | | 4.344.511 | |
| ПРОСЕК | 136 | 11.482.498 | 84.482 | 134 | 11.120.456 | 83.247 | 16 | 1.388.745 | 86.797 | 2 | 362.043 | 153.264 |

* исплата са процене до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Предузеће планира да пословну 2022. годину заврши са мањим бројем извршилаца од планираних 152 па је самим тим и исплаћена маса за зараде нижа од планиране.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

| Планирање Месецима 2023. | 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 | 152 | 16,152,585 | 106,267 | 135 | 14,120,988 | 104,600 | 13 | 1,308,444 | 100,650 | 4 | 723,153 | 180,788 |
| II | 152 | 15,074,109 | 99,172 | 133 | 12,965,941 | 97,488 | 15 | 1,399,475 | 93,298 | 4 | 708,693 | 177,173 |
| III | 152 | 16,768,535 | 110,319 | 132 | 14,384,087 | 108,970 | 16 | 1,656,060 | 103,504 | 4 | 728,388 | 182,097 |
| IV | 152 | 15,117,566 | 99,458 | 132 | 12,920,057 | 97,879 | 16 | 1,488,806 | 93,050 | 4 | 708,693 | 177,173 |
| V | 152 | 16,811,982 | 110,605 | 132 | 14,347,534 | 108,693 | 16 | 1,736,060 | 108,504 | 4 | 728,388 | 182,097 |
| VI | 152 | 16,152,585 | 106,267 | 132 | 13,836,683 | 104,823 | 16 | 1,592,749 | 99,547 | 4 | 723,153 | 180,788 |
| VII | 152 | 15,611,298 | 102,706 | 132 | 13,335,862 | 101,029 | 16 | 1,540,778 | 96,299 | 4 | 734,658 | 183,665 |
| VIII | 152 | 16,836,308 | 110,765 | 132 | 14,365,590 | 108,830 | 16 | 1,736,060 | 108,504 | 4 | 734,658 | 183,665 |
| IX | 152 | 15,421,298 | 101,456 | 132 | 13,152,132 | 99,637 | 16 | 1,540,778 | 96,299 | 4 | 728,388 | 182,097 |
| X | 152 | 15,962,585 | 105,017 | 132 | 13,646,683 | 103,384 | 16 | 1,592,749 | 99,547 | 4 | 723,153 | 180,788 |
| XI | 152 | 15,962,585 | 105,017 | 132 | 13,646,683 | 103,384 | 16 | 1,592,749 | 99,547 | 4 | 723,153 | 180,788 |
| XII | 152 | 15,421,298 | 101,456 | 131 | 13,071,283 | 99,781 | 17 | 1,815,357 | 95,021 | 4 | 734,658 | 183,665 |
| УКУПНО | | 191,292,724 | | | 163,793,523 | | | 18,800,065 | | | 8,699,136 | |
| ПРОСЕК | 152 | 15,941,060 | 104,875 | 132 | 13,549,460 | 103,405 | 16 | 1,566,672 | 97,917 | 4 | 724,928 | 181,232 |

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предугољу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за допринос на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

| План по месецима 2023. | 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 | 152 | 18,599,702 | 122,366 | 135 | 16,260,318 | 120,447 | 13 | 1,506,673 | 115,898 | 4 | 832,711 | 208,178 |
| II | 152 | 17,357,836 | 114,196 | 133 | 14,930,281 | 112,258 | 15 | 1,611,495 | 107,433 | 4 | 816,060 | 204,015 |
| III | 152 | 19,308,968 | 127,033 | 132 | 16,563,276 | 125,479 | 16 | 1,906,953 | 119,185 | 4 | 838,739 | 209,685 |
| IV | 152 | 17,407,867 | 114,525 | 132 | 14,877,446 | 112,708 | 16 | 1,714,361 | 107,148 | 4 | 816,060 | 204,015 |
| V | 152 | 19,358,997 | 127,362 | 132 | 16,521,185 | 125,160 | 16 | 1,999,073 | 124,942 | 4 | 838,739 | 209,685 |
| VI | 152 | 18,599,702 | 122,366 | 132 | 15,932,940 | 120,704 | 16 | 1,834,051 | 114,628 | 4 | 832,711 | 208,178 |
| VII | 152 | 17,976,409 | 118,266 | 132 | 15,366,245 | 116,335 | 16 | 1,774,206 | 110,888 | 4 | 845,958 | 211,490 |
| VIII | 152 | 19,387,009 | 127,546 | 132 | 16,541,977 | 125,318 | 16 | 1,999,074 | 124,942 | 4 | 845,958 | 211,490 |
| IX | 152 | 17,757,625 | 116,826 | 132 | 15,144,680 | 114,732 | 16 | 1,774,206 | 110,888 | 4 | 838,739 | 209,685 |
| X | 152 | 18,380,916 | 120,927 | 132 | 15,714,155 | 119,047 | 16 | 1,834,050 | 114,628 | 4 | 832,711 | 208,178 |
| XI | 152 | 18,380,916 | 120,927 | 132 | 15,714,155 | 119,047 | 16 | 1,834,050 | 114,628 | 4 | 832,711 | 208,178 |
| XII | 152 | 17,757,623 | 116,826 | 131 | 15,051,582 | 114,898 | 17 | 1,860,083 | 109,417 | 4 | 845,958 | 211,490 |
| УКУПНО | | 220,273,570 | | | 188,608,240 | | | 21,648,275 | | 4 | 10,017,055 | |
| ПРОБЕК | 152 | 18,356,131 | 120,764 | 132 | 15,717,353 | 119,071 | 16 | 1,804,023 | 112,751 | 4 | 834,755 | 208,689 |

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у пређујећу у децембру 2022. Године

Маса за зараде за запослене планирана је за пословну 2023. годину са пуним фондом радних сати.

Примок 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

| | Исплаћена у 2022. години | | Планирана у 2023. години | | у динарима |
|----------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|------------|------------|
| | Бруто 1 | Нето | Бруто 1 | Нето | |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 67,758 | 49,429 | 83,528 | 58,553 |
| | Највиша зарада | 153,174 | 109,305 | 175,669 | 123,144 |
| Пословодство | Најнижа зарада | 125,523 | 89,922 | 149,107 | 104,524 |
| | Највиша зарада | 179,072 | 127,460 | 192,582.00 | 135,000.00 |

Напомена: Исплаћена најнижа зарада у 2022.години је за најнижи коефицијент у месецу који има 160 сати. Најнижа планирана за 2023.годину је најнижа зарада за месец који има 160 сати.

Пословодство Систематизацијом чине четири радна места и приказан је распон зарада од најнижег коефицијента у пословодству и најниже исплаћене зараде па до зараде Директора. Зарада Директора регулисана је Закључком Градоког већа Града Ниша бр. 1557-27/2021-03 и износи 135.000,00 динара у нето износу са припадајућим минулним радом.

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

Прилог
12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година | | | | у динарима |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | |
| I | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | у динарима |
| II | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| III | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| IV | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| V | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| VI | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| VII | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| VIII | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| IX | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| X | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| XI | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| XII | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |
| УКУПНО | 960,000 | 360,000 | 300,000 | | 960,000 | 360,000 | 300,000 | | |
| ПРОСЕК | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | |

Накладё Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у
динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година | | | |
|---------------|---|---------------------|----------------|--------------|--|---------------------|----------------|--------------|
| | Укупан износ | Наклада председника | Наклада члана | Број чланова | Укупан износ | Наклада председника | Наклада члана | Број чланова |
| I | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 |
| II | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 |
| III | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 |
| IV | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 | 126,581 | 47,467 | 39,557 | 2 |
| V | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| VI | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| VII | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| VIII | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| IX | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| X | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| XI | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| XII | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |
| УКУПНО | 1518,980 | 569,612 | 474,684 | 2 | 1518,980 | 569,612 | 474,684 | 2 |
| ПРОСЕК | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 | 126,582 | 47,468 | 39,557 | 2 |

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13.

у динарима

| Месец | Комисија за ревизију реализација 2022. година | | | Комисија за ревизију план 2023. година | | | | |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------|---|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------|
| | Укупан износ (1+(2+3)) | Накнада председника 1 | Накнада члана 2 | Број чланова 3 | Укупан износ (1+(2+3)) | Накнада председника 1 | Накнада члана 2 | Број чланова 3 |
| I | 0 | | | | 0 | | | |
| II | 0 | | | | 0 | | | |
| III | 0 | | | | 0 | | | |
| IV | 0 | | | | 0 | | | |
| V | 0 | | | | 0 | | | |
| VI | 0 | | | | 0 | | | |
| VII | 0 | | | | 0 | | | |
| VIII | 0 | | | | 0 | | | |
| IX | 0 | | | | 0 | | | |
| X | 0 | | | | 0 | | | |
| XI | 0 | | | | 0 | | | |
| XII | 0 | | | | 0 | | | |
| УКУПНО | 0 | | | | 0 | | | |
| ПРОЈЕК | | | | | | | | |

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

| Месец | Комисија за ревизију реализација 2022. година | | | | Комисија за ревизију план 2023. година | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| I | 0 | 1 | 2 | 3 | 0 | 1 | 2 | 3 |
| II | 0 | | | | 0 | | | |
| III | 0 | | | | 0 | | | |
| IV | 0 | | | | 0 | | | |
| V | 0 | | | | 0 | | | |
| VI | 0 | | | | 0 | | | |
| VII | 0 | | | | 0 | | | |
| VIII | 0 | | | | 0 | | | |
| IX | 0 | | | | 0 | | | |
| X | 0 | | | | 0 | | | |
| XI | 0 | | | | 0 | | | |
| XII | 0 | | | | 0 | | | |
| УКУПНО | 0 | | | | 0 | | | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | |

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог
14.

КРЕДИТНА
ЗАДУЖЕНОСТ

| Кредитор | Назив кредита проекта | Оригинални на валута | Гаранци ма државно | Ставка кредитне задужености т.у. опређених на дан 31/12/2022 године | Ставка кредитне задужености т.у. дипломата на дан 31/12/2022 године | Форме покриваче за кредит | Рок отплате без перјода почека | Период почека (Grace period) | Датум прво отплате | Каматна стопа | Број отплат а током године | План платњи а по кредит у 2023 години у двојри ма | Укупно платњи у ма | Укупно платњи у ма | Ставка кредит не задуже ности у опређени даном на дан 31/12/20 23 године | Ставка кредит не задуже ности у дипломату на дан 31/12/2 023 године |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--|--|------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|--|--|
| Домашни кредитор | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Страни кредитор | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Укупно кредитно задужење | | | | | | | | | | | | | | | | |
| од чега за лимитности | | | | | | | | | | | | | | | | |
| од чега за капиталне проекте | | | | | | | | | | | | | | | | |

8. ПЛАН ПРАНЕ НАБАВКЕ

| <u>Прилог 15.</u> | | | | | | |
|---|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ИЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА | | | | | | |
| Редни број | Позиција | Реализација (процена) у 2022. години | План 01.01.2023. - 31.03.2023. | План 01.01.2023. - 30.06.2023. | План 01.01.2023. - 30.09.2023. | План 01.01.2023. - 31.12.2023. |
| Добра: | | | | | | |
| 1 | Штампани материјал | 3,900,000.00 | 1,500,000.00 | 3,000,000.00 | 4,500,000.00 | 6,000,000.00 |
| 2 | Електрична енергија | 1,440,000.00 | 1,250,000.00 | 2,500,000.00 | 3,750,000.00 | 5,000,000.00 |
| 3 | Путнички аутомобил | | 525,000.00 | 1,050,000.00 | 1,575,000.00 | 2,100,000.00 |
| 4 | Куповина времена за емптовање програма | 950,000.00 | 575,000.00 | 1,150,000.00 | 1,725,000.00 | 2,300,000.00 |
| 5 | Закуп пословног простора | 1,500,000.00 | 475,000.00 | 950,000.00 | 1,425,000.00 | 1,900,000.00 |
| 6 | Канцеларијски материјал | 550,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 7 | Рачунареки материјал (кестрици, рибони и топери) | 300,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 8 | Софтверско решење "Oracle 11g" олатформа "Oracle Linux, VMware esxi 7" са издавањем потврде о верификацији исправности система | | 240,000.00 | 480,000.00 | 720,000.00 | 960,000.00 |
| 9 | Рачунари са припадајућим софтвером | 600,000.00 | 240,000.00 | 480,000.00 | 720,000.00 | 960,000.00 |
| 10 | Хемијски и санитарни материјал | 400,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 11 | Куповина лиценци (постојећи софтвер) | 496,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 12 | Компоненте за сторни и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сторни 4 T у RAID 5 конфигурацији) | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 13 | Преклопници "1xL3 24 порт (AT-x930-28GTX), 4xSmart POE+ 24 порт (AT GS950/28PS)" | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 14 | Надоградња софтвера на постојећим рачунарима | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 15 | Резервни делови - пасивна мрежа, сервери и УНС уређај, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори, батерије, оорема за рек, држачи каблова, панели, | 100,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |

| | | | | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | модули, утичнице, капалице, каблови) | | | | | |
| 16 | Програмско решење "Vmware са vSphere стандардом и основном конфигурацијом, инсталацијом, оптимизацијом, конфигурацијом и управљањем | | 140,000.00 | 280,000.00 | 420,000.00 | 560,000.00 |
| 17 | Заштитна, ХТЗ и остала обавезна опрема | 350,000.00 | 125,000.00 | 250,000.00 | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 18 | Штампачи | 300,000.00 | 105,000.00 | 210,000.00 | 315,000.00 | 420,000.00 |
| 19 | Канцеларијски намештај | 250,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 |
| 20 | Гориво и мазиво | 200,000.00 | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |
| 21 | Средства за архивирање докумената | 100000 | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |
| 22 | Исловни инвентар | 100,000.00 | 62,500.00 | 125,000.00 | 187,500.00 | 250,000.00 |
| 23 | Ситан инвентар | 150,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 24 | Електроматеријал и алати | 50,000.00 | 17,500.00 | 35,000.00 | 52,500.00 | 70,000.00 |
| Укупно добра: | | 11,636,000.00 | 6,900,000.00 | 13,900,000.00 | 20,850,000.00 | 27,800,000.00 |
| Услуге: | | | | | | |
| 1 | Нравне услуге | 6,000,000.00 | 1,975,000.00 | 3,950,000.00 | 5,925,000.00 | 7,900,000.00 |
| 2 | Телекомуникационе услуге (фиксна и мобилна телефонија) | 1,300,000.00 | 425,000.00 | 850,000.00 | 1,275,000.00 | 1,700,000.00 |
| 3 | Услуге уређења канцеларијског и другог простора у пословним просторијама | | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 4 | Услуге одржавања програмских решења рачуноводства и финансија и других повезаних програмских решења | 200,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 5 | Услуге одржавања продукционе машине за штампу рачуна | 800,000.00 | 225,000.00 | 450,000.00 | 675,000.00 | 900,000.00 |
| 6 | Услуге управљања документацијом (Формирања архиве), папирним оригиналима, чувања докумената са дигитализацијом процеса | | 225,000.00 | 450,000.00 | 675,000.00 | 900,000.00 |
| 7 | Остале услуге (мерење осветљења, сервис НИ апарата, израда прорачуна максималног броја особа које се могу евакуисати из објекта, друге услуге) | 500,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 8 | Услуге осигурања | 590,000.00 | 197,500.00 | 395,000.00 | 592,500.00 | 790,000.00 |
| 9 | Услуге обезбеђења повца у транспорту | 480,000.00 | 162,500.00 | 325,000.00 | 487,500.00 | 650,000.00 |
| 10 | Стручно ослобођавање запослених | 200,000.00 | 160,000.00 | 320,000.00 | 480,000.00 | 640,000.00 |

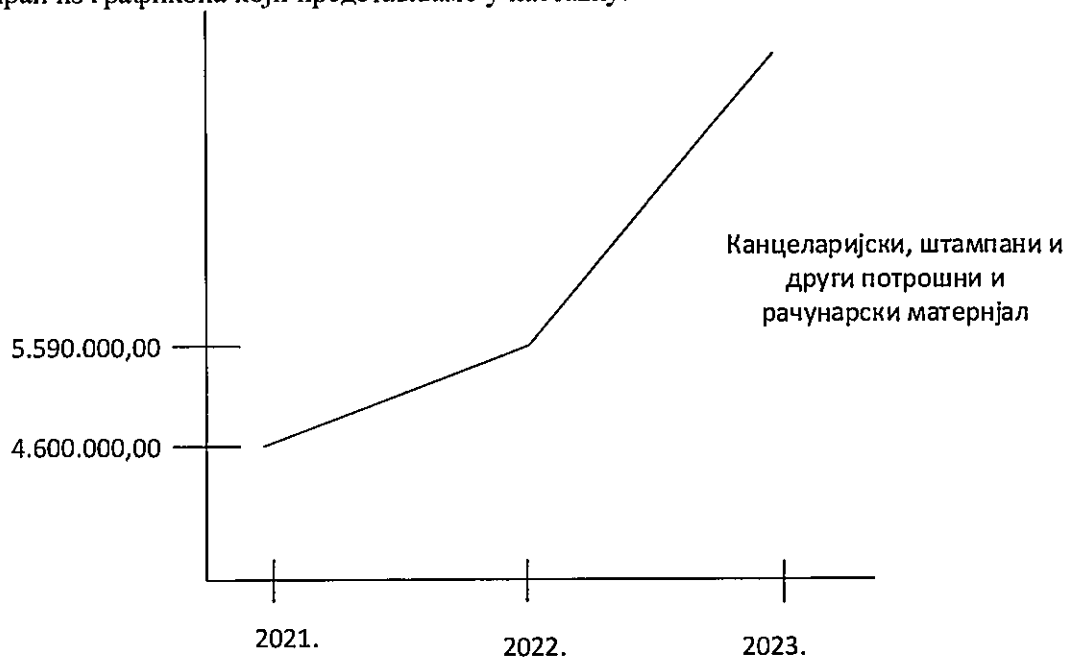
| | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 11 | Услуге одржавања машине за ковертирање | 400,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 12 | Набавка новогодишњих пакетића и услуга програма за Нову годину | 469,000.00 | 147,500.00 | 295,000.00 | 442,500.00 | 590,000.00 |
| 13 | Консултантске услуге (укључујући и услуге консултација обавезане са израдом аката о родној равноправности) | 200,000.00 | 125,000.00 | 250,000.00 | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 14 | Услуге репрезентације | 490,000.00 | 122,500.00 | 245,000.00 | 367,500.00 | 490,000.00 |
| 15 | Услуге истраживања и развоја | 450,000.00 | 112,500.00 | 225,000.00 | 337,500.00 | 450,000.00 |
| 16 | Интернет услуге | 400,000.00 | 112,500.00 | 225,000.00 | 337,500.00 | 450,000.00 |
| 17 | Услуге безбедности и здравља на раду | 394,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 |
| 18 | Услуге Ревизора | 120,000.00 | 62,500.00 | 125,000.00 | 187,500.00 | 250,000.00 |
| 19 | Услуге Израде Плана миграције система "Oracle 9i - Oracle 11g" | | 60,000.00 | 120,000.00 | 180,000.00 | 240,000.00 |
| 20 | Услуге дезинсекције, дезинфекције и дератизације | 100,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 21 | Услуге рекламе и пропаганде | 200,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 22 | Регистрација возила | 20,000.00 | 37,500.00 | 75,000.00 | 112,500.00 | 150,000.00 |
| 23 | Услуге изнајмљивања сторноа за складиштење базе података на екстерном сигурносном серверу | | 30,000.00 | 60,000.00 | 90,000.00 | 120,000.00 |
| Укупно услуге: | | 13,313,000.00 | 5,272,500.00 | 10,545,000.00 | 15,817,500.00 | 21,090,000.00 |
| УКУПНО= ДОБРА+УСЛУГЕ | | 24,949,000.00 | 12,172,500.00 | 24,445,000.00 | 36,667,500.00 | 48,890,000.00 |

Образложење трошкова алоцираних на набавку добара, радова и услуга у ноеловиој 2023. години

Предвиђене набавке, по појединим позицијама у оквиру плапова набавки по годинама, спроводе се искључиво ради обављања оснивних редовних пословних активности. У наведеном набавке снадају:

Набавка добара

Набавка канцеларијског, штампаног и другог потрошног и рачунарског материјала, чије су процењене количине извршене на основу анализе утрошакa из претходних три пословна периода, а цене увидом у актуелне цене различитих понуђача електронским путем, рачунајући и процену очекиваног пораста цена на тржишту. Основе предметних набавки, посебно набавке штампаног материјала, су формирање рачуна за стамбено – комуналне услуге и дистрибуција истих корисницима стамбено – комуналних услуга на територији града Ниша и околине, као и несметана реализација циљева свих других пословних процеса са становишта пословних функција свих радних места у оквиру организационе структуре. Трећу кретања цена и планираних вредности може бити анализирати из графикана који представљамо у наставку:



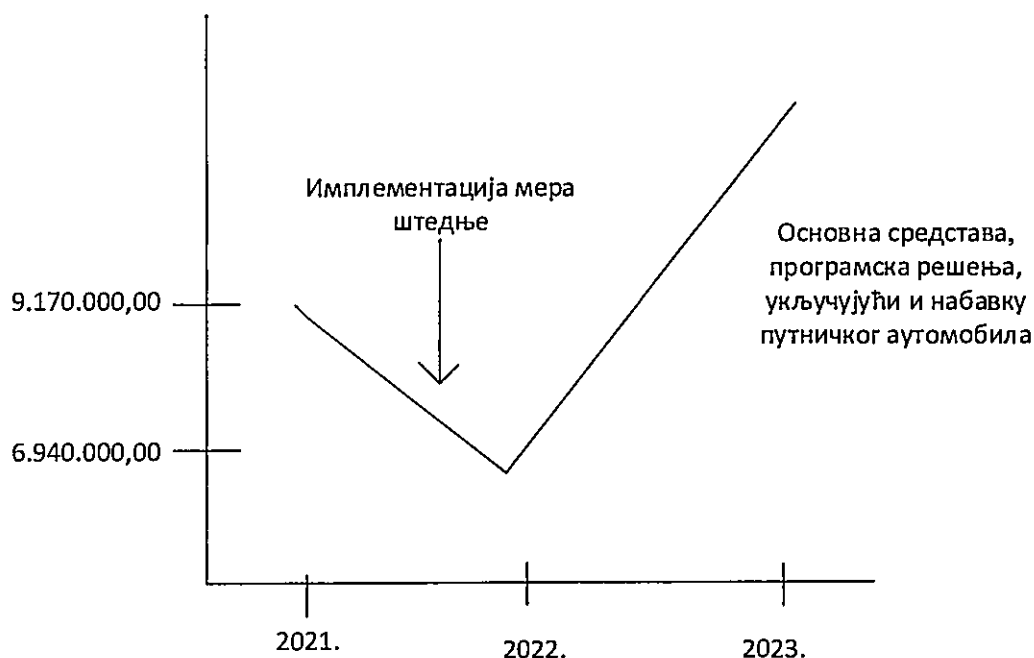
Набавка основних средстава, програмских решења, укључујући и набавку путничког аутомобила, неопходних за обављање делатности, редовних пословних задатака и проширења база података ван оквира постојећих граница и сервера, ради задовољења све захтевнијих пословних процеса, као и захтева корисника услуга. У наведеном групи спадају и средства која требају задовољити потребу штампе рачуна, општеинформационих/обавештења и другог штампаног материјала у предвиђеним обимима и уз стални раст опсега наведених активности, због сталног увећања броја корисника по свим осивама (ширење подручја на којима се услуге пружају па све шире околину града Ниша, као и само, првенствено, ширење и развој градских подручја). Процењена вредност набавки утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних основних средстава и софтвера просечног

квалитета и просечних перформанси, за наведене потребе, уз уважавање тренутних цена на тржишту и пројекције раста цена у нословној 2023. години.

У наведену групу спадају и инвестициона улагања: путнички (службени) аутомобил, Windows сервер за обављање длатности (верзија 2022 (100 корисника, 4 процесора), Продукциона машина за штампу рачуна, Софтверско решење "Oracle 11g" платформа "Oracle Linux, VMware esxi 7" са издавањем потврде о верификацији исправности система, Безбедносни "Зид" и антивирус софтвер (100 корисника) на нивоу предузећа (ControlPoint или еквивалент), Рачунари са припадајућим софтвером, Компоненте за сториц и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сториц 4 T у RAID 5 конфигурацији), Преклопници "1xL3 24 порт (AT-x930-28GTX), 4xSmart POE+ 24 порт (AT GS950/28PS)", Надоградња софтвера на постојећим рачунарима и системима са издавањем лиценци, Резервни делови - пасивна мрежа, сервери и УПС уређај, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори, батерије, опрема за рек, држачи каблова, нанели, модули, утичнице, каналице, каблови), Штампачи, Програмско решење "Vmware са vSphere стандардом и основном конфигурацијом, инсталацијом, оптимизацијом, конфигурацијом и управљањем, Средства за архивирање докумената (скенери). Сва наведена инвестициона улагања представљају најужнији обим потенцијално реализованих набавки у циљу нормалног функционисања информационог система, са подсистемима и предвиђеног унапређења и ширења пословних активности. Такође, ЈКП „Обједињена наплата“, као организација, има потребу за набавком још једне продукционе машине за штампу рачуна (али је због имплементирања мера штедне наведена набавка у пословној 2023. години искључена из Плана набавки), као и путничког аутомобила (наведена набавка је нужна).

Наиме, путничко возило којим, као Организација, располажемо набављено је године 2010. и марке је „Fiat punto Classic Dinamic“. Путнички аутомобил је дотрајао, подложен је сталним кваровима што улагање у оправку чини неисплативим. Како је наведено, набавка новог путничког возила за пословне потребе јесте нужна и зато је саставни део плана јавних набавки. Међутим, као друштвено одговорна организација, ЈКП „Обједињена наплата“ неће се кредитно задуживати за потребе предметне набавке. Уколико проценат наплате буде увећан, како је планирано, и уколико индикатори економског карактера током нословне 2023. године укажу да постоји износ финансијских средстава који за предметну намену може да буде употребљен, а да се наведеном набавком не наруши текућа солвентност и ликвидност – предметна набавка ће бити спроведена. Уз одсуство назначених параметара, који би указивали на могућност реализовања предметне набавке – набавка неће бити спроведена. Пре покретања поступка предметне набавке, у сваком случају (уколико до истог дође) биће консултовани представници Градског већа Града Ниша. Дакле, ЈКП „Обједињена наплата“ ће, као Организација, сва предметна инвестициона улагања финансирати из сопствених прихода – уз одсуство позајмица или кредитних задужења било које врсте или групе. ЈКП „Обједињена наплата“ није кредитно задужена организација.

Посебно треба напоменути да су, због имплементације препорука Владе републике Србије које се односе на мере штедне ради ублажавања штетних економских последица пандемије вируса „Covid 19“, планиране вредности набавки и инвестиција у периоду пословне 2022. године сведене на минимални ниво, који може бити означен као ниво одржања пословања, уз одсуство технолошких проширења. Међутим, нужност наведених проширења указује се у тренутном и будућем временском периоду (слика доле). Тренд раста вредности наведених добара готово да гарантује значајно поскупљење истих у односу на пословне периоде 2021. и 2022. године, што можемо анализирати у оквиру графикана који представљамо:



Набавка канцеларијског намештаја, електричне енергије, горива, мазива, ХТЗ и остале заштитне опреме и инвентара, као и закупа нословног простора у власништву Града Ниша спроводи се ради замене старих и дотрајалих средстава и пословне опреме која не спада у групу основних средстава на функционалним радним местима непосредних извршилаца административних пословних активности, као и амортизованих комада намештаја. У наведену групу спадају и потребне набавке обавезне заштитне опреме, као и хемијских средстава у циљу основног одржавања пословног простора.

Такође, кључни фактор назначене групе представља набавка електричне енергије и енормно увећање вредности исте. Илустрације ради, године 2021. ЈКП „Обједињена наплата“ је, као Наручилац, закључила је уговор о јавној набавци електричне енергије са ЈП „ЕПС Београд“. Вредност **једног киловат часа**, без нореза и пратећих трошкова: Акцизе за утрошену електричну енергију, Трошкова преноса и приступа дистрибутивном систему, Накнаде за обновљиве изворе електричне енергије, износила је 13,28 динара. Уговор који је закључен са организацијом ЈП „ЕПС Београд“ (уговор је закључен у августу месецу 2022. године) за нословну 2022. годину и један део 2023. године предвиђа цену једног киловат часа без нореза и под идентичним условима од 59,81 динара (дакле увећање цене које износи нешто мање од 500%). Међутим, очекивано је да ће Влада Републике Србије донети уредбу којом ће предметне цене бити ограничене на нивоу испод 17,00 динара по једном киловат часу.

ЈКП „Обједињена наплата“ користи нословни простор, ван пословне зграде на адреси Наде Томић бр.7 у Нишу, искључиво за обављање послова наплате (истурена шалтерска места), као и за обављање делатности служби рачуноводства, наплате и платног промета. Наведени пословни простор су у власништву Града Ниша и у даљу анализу вредности нећемо улазити овом приликом, обзиром да смо уверени да су цене минималне и формиране на основу Одлуке Скупштине Града Ниша о висини закупнина нословног простора, а који се односи на ТПЦ "Калча", као и просторије градских општина). Процењена вредност других набавки из ове групе утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних добара, уважавајући тренд перманентног пораста цена наплаћених добара из разлога значајног увећања вредности силовина, што представља јавно објављено образложење произвођача.

Посебно место у наведеној групи заузима набавка куповине времена за емитовање програма. Обзиром на изузетно добре резултате који су остварени кампањом „Mastercard“,

односно – на велику заинтересованост корисника за остварење права на умањење рачуна, представници ЈКП „Обједињена наплата“ намеравају да, додатним ангажовањем, медијског простора стимулну кориснике који передовно измирују своје обавезе да, макар део својих заосталих дуговања – регулишу (исплате). Наведено ће увећати проценат наплате и повећати нрнлив средстава свим нословним партнерима, као и другим организацијама које своје рачунс измирују преко обједињеног рачуна. Истовремено, ЈКП „Обједињена наплата“ приближиће се остварсњу једног од својих средњерочних циљева.

Кретања вредности за идентичне планиране количине потенцијалних набавки у последња три пословна периода можемо сагледати из графикана:



Набавка услуга

Набавка услуга одржавања основних средстава, пословног простора, као и одржавања програмских решења. Основна средства предвиђена за прирему и дистрибуцију више од 120.000 рачуна, као и машина за продукцију рачуна „Biz Hub Pro“, машина за ковертирање докумената „Pitney Bowes“ које, у синергији, месечно припремају за дистрибуцију близу 220.000 комада отпаса А4 и ономена пред утужење и других докумената у виду обавештења кључна су за завршетак процеса обраде рачуна у смислу генерисања коначног производа. Анализа тржишта показује да се може очекивати минимално увећање вредности назначених услуга, али ие можемо тврдити да се (као у осталим групама) очекује значајнији скок цена. Одржавање пословних просторија и њихова адаптација, као и адаптација и одржавање интелектуалне својине (софтверских решења) у власништву ЈКП „Обједињена наплата“ представља минимум одржавања простора, средстава и својине ради остварења стандарда квалитета и других стандарда када су у питању савремене смернице нословања. ЈКП „Обједињена наплата“ није извршила кључну адаптацију пословних просторија која је планирана почев од нословне 2019. године, а све са циљем ностизања уштеда. Уколико ЈКП „Обједињена наплата“, као организација, буде у реалној могућности да предметну набавку услуга спроведе и изврши адаптирање и реновирање макар најнужнијих нословних просторија које су у руинираном стању, без поступака кредитних задужења код пословних банака, наведена набавка биће спроведена. Спровођење исте набавке није нужно, али је свакако пожељно, из наведеног разлога предмет анализе је идентична вредност као у претходним нословним периодима, а како може бити анализирано из графикана у наставку:

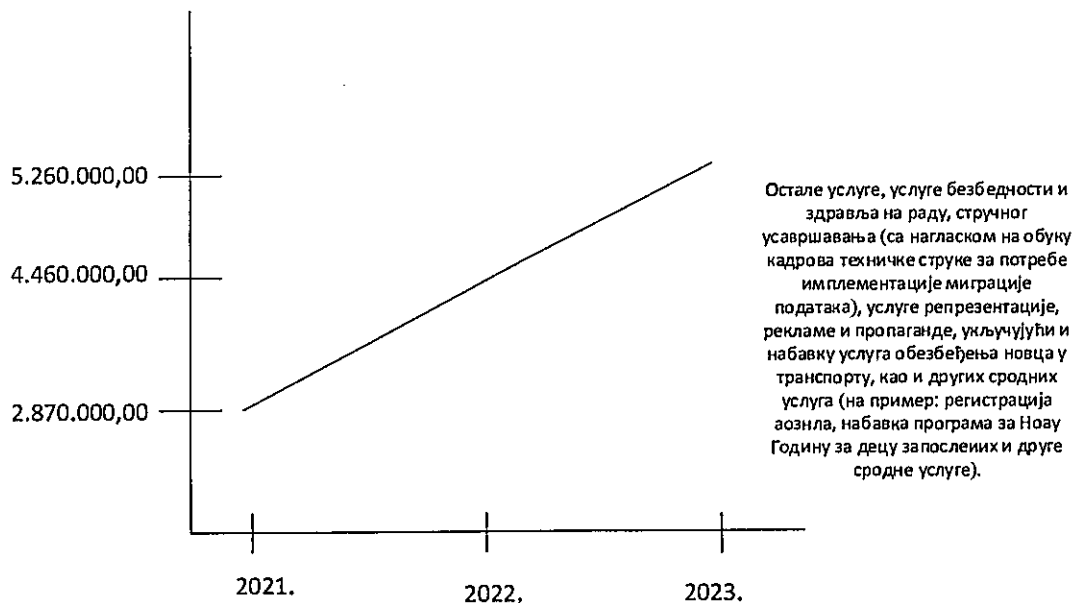


Набавка осталих услуга, услуга безбедности и здравља на раду, стручног усавршавања (са нагласком на обуку кадрова техничке струке за потребе имплементације миграције података), услуга репрезентације, рекламе и пронаганде, укључујући и набавку услуга обезбеђења новца у транспорту, као и других сродних услуга (на пример: регистрације возила, набавке програма за Нову Годину за децу заноселених и друге сродне услуге). Потреба редовног - дневног - обезбеђења новца (дневног пазара) у транспорту од шалтера на којима се врши наплата рачуна до банке, а радни предаје, у складу са позитивним прописима представља неопходност и нужност коју све организације из сектора наплате морају поштовати. Набавка других услуга које се не могу сврстати у било коју групу услуга а изузете су од примене Закона о јавним набавкама представља набавку услуга као што су: мерење осветљења, сервис ПП апарата, израда прорачуна максималног броја особа које се могу евакуисати из објекта, друге услуге, а на основу обавеза утврђених Законом.

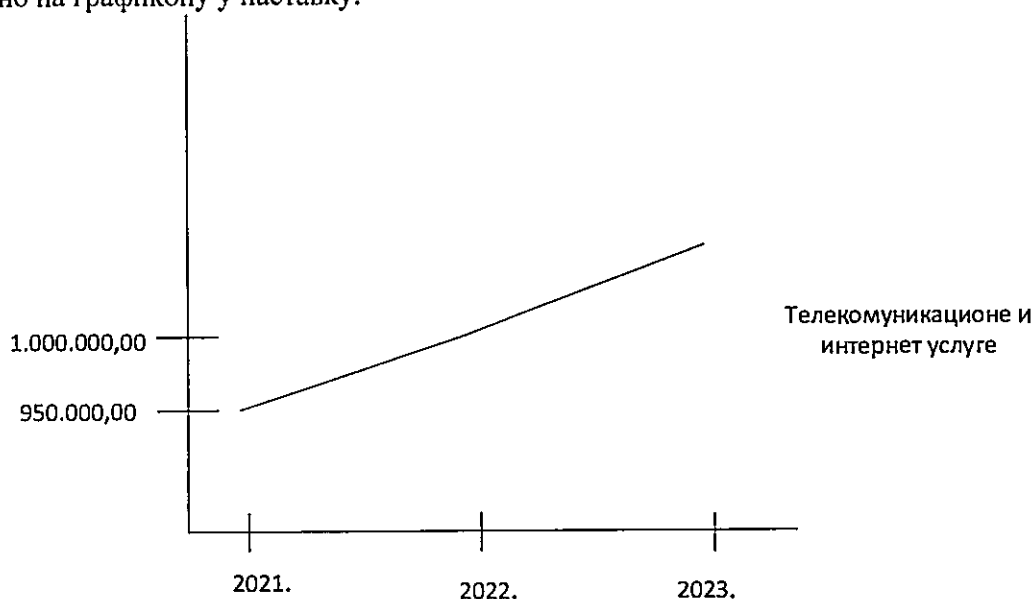
Такође, програмом носивања предвиђена је група услуга које спадају у групу консултантских услуга. Важан део наведене групе услуга чине услуге које се односе на обавезе предвиђене Законом о родној равноправности („Сл. гласник РС“, бр. 52/2021). Наведене обавезе су посебно предвиђене Чланом 16, ставом 2, 3 и 5 истог Закона. Мере се одређују и спроводе у оквиру годишњих планова или програма рада и обавезно садрже и део који се односи на остваривање и унапређење родне равноправности. ЈКП „Обједињена наплата“, као Организација, настоји да све своје обавезе по основу одредби Закона спроведе пре краја јануара месеца 2023. године.

Набавка услуга безбедности и здравља на раду неопходна је из разлога поштовања прописа утврђених Чланом 37. Ставом 4. и Чланом 15. Закона о безбедности и здравља на раду (Сл. гласник РС бр. 101/2005, 91/2015 и 113/17. др.закон), као и Чланом 11 Правилника о условима за издавање лиценци за обављање послова у области безбедности и здравља на раду (Сл. Гласник РС“ бр 16/2018). Вредности услуга репрезентације, као и рекламе и пронаганде нису увећаване и задржане су на нивоу прошлогодишњих. Вредност услуга регистрације возила увећана је за најављени проценат носкупљења наведених услуга, са осигурањем возила (основио и каско осигурање). Процена вредности је извршена на основу актуелних цена свих наведених услуга на тржишту, а имплементирано минимално увећање производ је анализе тренутних актуелних цена, уз

поштовање тренда увећања цена због увећане вредности горива (наведена цена пресудно утиче на услуге обезбеђења новца у транспорту), као и онштег увећања вредности услуга па нивоу националне привреде. Усностављање тенденција кретања планираних вредности можемо анализирати са графикана у наставку:

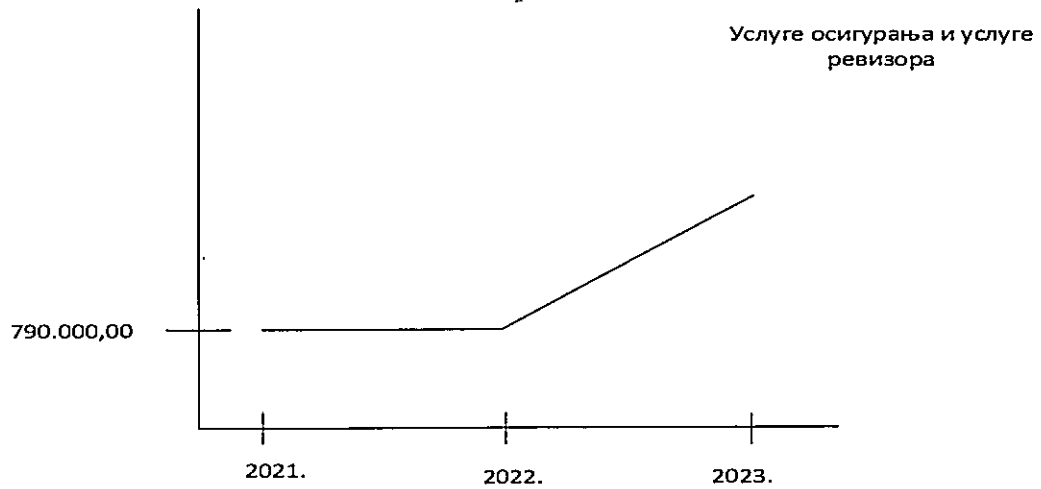


Набавка телекомуникационих и интернет услуга, подразумева групу основних телефонских и услуга интернет саобраћаја, као и услуга мобилне и јавне телефоније, основних интернет пакета за потребе функционисања организације са „web hosting – ом“ а ради несметаног функционисања нословних процеса и одржања функционалности интернет странице ЈКП „Обједињена панлата“ као Организације. Анализа тржишта показује да су назначене услуге приликом анализе свих провајдера увећане за нословне корисника, а тренд кретања цена чини нужним планирање вредности у свему како је назначено на графикону у наставку:



Набавка услуга осигурања и услуга ревизора. Редовно годишње колективно осигурање запослених, имовине и средстава, а ради заштите интереса запослених и Организације од штетних и непожељних околности, као и на основу Законских прописа и обавеза установљених Колективним уговором о раду, подразумева закључење уговора о

оснгурању са неком од осигуравајућих кућа. Услуге екстерне ревизије такође су нужне на основу одредби бројних прописа, посебно Закона о рачуноводству и ревизији. Процењена вредност утврђена је на бази кретања вредности истих услуга у претходна три пословна периода уз урачунат проценат увећања вредности послуса оснгурања и услуга екстерне ревизије (повећање цена послуса оснгурања је, на националном нивоу, најављено), а у свему како је наглашено у графikonу који следн:



9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

| Ред. број | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано завључно са 31.12.2022. године | Структура финансирања | | Износ према извору финансирања | План 2023. година | | | | План 2024. година | План 2025. година |
|-----------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | Сопствена средства | Позајмљена средства | | План 01.01.2023. - 31.03.2023. | План 01.01.2023. - 30.06.2023. | План 01.01.2023. - 30.09.2023. | План 01.01.2023. - 31.12.2023. | | |
| 1 | Путовања аутомобил | 2023. | 2023. | 2.100,00 | - | Сопствена средства | 2.100,00 | 525,00 | 1.050,00 | 1.575,00 | 2.100,00 | - | - | |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | | |
| | | | | | | Средства буџета (по контини) | - | - | - | - | - | - | | |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | | |
| | Укупно: | 2.100,00 | 525,00 | 1.050,00 | 1.575,00 | 2.100,00 | - | - | - | - | | | | |
| 2 | Софтверско решење "Oracle 11g" платформе "Oracle Linux, VMware esxi 7" са лиценцама | 2023. | 2023. | 960,00 | - | Сопствена средства | 960,00 | 240,00 | 480,00 | 720,00 | 960,00 | - | - | |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | | |
| | | | | | | Укупно: | 960,00 | 240,00 | 480,00 | 720,00 | 960,00 | - | - | |

| | потрада о везифинансијн неправности система | 2023. | 2023. | 600,00 | - | Средства буџета (по контима) | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|--------|---|------------------------------------|---------|-----------------------|---------------------|------------------------------------|--------|---------|-----------------------|
| | | | | | | Остало | Укупно: | Сопствена средства | Локална средства | Средства буџета (по контима) | Остало | Укупно: | Сопствена средства |
| 3 | Рачунари са припадајућим софтвером | 2023. | 2023. | 960,00 | - | Укупно: | | | | | | | |
| | | | | | | 960,00 | 240,00 | 480,00 | 720,00 | 960,00 | - | - | - |
| 4 | Компјутерске за сторије и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сторије 4 Т у RAID 5 конфигурацији) | 2023. | 2023. | 600,00 | - | Укупно: | | | | | | | |
| | | | | | | 600,00 | 150,00 | 300,00 | 450,00 | 600,00 | - | - | - |
| 5 | Дисколпшик "ТхЛ3 24 порт (АТ-930- 28СГТХ), 4кSнар РОЕ+ | 2023. | 2023. | 600,00 | - | Укупно: | | | | | | | |
| | | | | | | 600,00 | 150,00 | 300,00 | 450,00 | 600,00 | - | - | - |

| 24 подг (AT CS950/28FS)" | | | | | | Средства бюжета (по континг) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---|-------|-------|--------|---|------------------------------------|---------|------------------------------------|---|---|---|---|---|------------------------------------|---|--------|---|---|---|---|---|---|---|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|-----------------------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|------------------------|--------|--------|---|---|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|--------|---|---|---|---|---|---|---|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|
| | | | | | | Остало | Укупно: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Напоградња софтвера на постојећим рачунарима | 2023. | 2023. | 600.00 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Средства бюжета (по континг) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Укупно: | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Сопствена средства | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Позajмљена средства | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Средства бюжета (по континг) | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Укупно: | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Позajмљена средства | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Средства бюжета (по континг) | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Укупно: | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Сопствена средства | 420.00 | 105.00 | 210.00 | 315.00 | 420.00 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Позajмљена средства | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|-------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 7 | Програмско решење "Умваре са Sphere стандардом и основном конфигурацио м, инсталацијом, оптимизацијом, конфигурацио м и управљањем | 2023. | 2023. | ##### | - | | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|-------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|-------|-------|--------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 8 | Штампаџи | 2023. | 2023. | 420.00 | - | | | | | | | | |
|---|----------|-------|-------|--------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|--------|---|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|---|---|---|
| | | | | | | Средства бюжета (по континент) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 420,00 | 105,00 | 210,00 | 315,00 | 420,00 | - | - | - |
| | | | | | | Сопствена средства | 300,00 | 75,00 | 150,00 | 225,00 | 300,00 | - | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства бюжета (по континент) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 300,00 | 75,00 | 150,00 | 225,00 | 300,00 | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 7.140,00 | 1.785,00 | 3.570,00 | 5.355,00 | 7.140,00 | - | - | - |
| 9 | Средства за архивирање документа | 2023. | 2023. | 300,00 | - | | | | | | | | | |

Предузеће је у 2022. години реализовало све инвестиције које су планиране Програмом пословања за 2022. годину.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

| Редни број | Позиција | СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ | | | | | |
|------------|------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | План 2022. година | Реализација (процента) 2022. година | План 01.01. 31.03.2023. | План 01.01. 30.06.2023. | План 01.01. 30.09.2023. | План 01.01. 31.12.2023. |
| 1. | Спонзорство | | | | | | |
| 2. | Донације | 200,000 | 200,000 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 3. | Хуманитарне активности | | | | | | |
| 4. | Спортске активности | | | | | | |
| 5. | Репрезентација | 490,000 | 490,000 | 122,500 | 245,000 | 367,500 | 490,000 |
| 6. | Реклама и пропанда | 200,000 | 200,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 | 200,000 |
| 7. | Остало | | | | | | |

Критеријуми за коришћење репрезентације ЈКП „Обједињена наплата“ садржани су у Правилнику о коришћењу средстава репрезентације у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од 03.09.2015.године, бр. 00-7626. У 2023.години планиран је исти износ на позицији трошкови репрезентације као у 2022.години.

Планирана средства за пропанду су намењена информисању грађана како би корисници наших услуга имали увек доступне информације о раду нашег предузећа, планираним активностима као и о повољностима за плаћање месечних рачуна и о погодностима отплате заосталих дуговања корисника.

Одлуку о додели средстава на име донације доноси пословодство предузећа уз претходну процену оправданости сваког појединачног достављеног захтева а у складу са финансијским могућностима предузећа.

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш израђен је уз поштовање свих Смерница за израду годишњег програма пословања а у складу са важећим законским прописима и актима ЈКП ”Обједињена наплата” Ниш, уз уважавање свих околности у којима ће се одвијати пословање предузећа.

Финансијским планом, пројектоване су све релевантне економске категорије, а сврха овог документа је да се сагледају потребе предузећа у 2023. години, и да се применом методологије за израду плана прихода, који ће се остваривати кроз законом утврђене изворе финансирања, извршити уравнотежење прихода и расхода.

Програмом су прецизирани основни циљеви предузећа за 2023.годину у циљу даљег развоја и напретка и развоја пословања.

Рентабилност, економичност и ефикасност су у основи и овог Програма пословања на су приходи и расходи у 2023.години планирани у складу са реалним потребама и могућностима. Предузеће све расходе планира да покрије из сопствених средстава без задуживања, као и у претходним годинама.

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

Предлагач
в.д. директора

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш

Јелена Стојановић, дипл. правник

Анђелија Стамејковић, дипл. правник

