



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-7894
30. 11. 2021. год.
НИШ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

JKP „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ ЗА 2022. ГОДИНУ

Ниш, новембар, 2021. године

САДРЖАЈ

| | |
|--|-----------|
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ..... | 3 |
| 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ..... | 7 |
| 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ..... | 20 |
| 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА..... | 30 |
| 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА..... | 52 |
| 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА..... | 53 |
| 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ..... | 68 |
| 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ | 69 |
| 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА..... | 76 |
| 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ..... | 79 |

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“ Ниш, бр.00-1462-1 од 27.02.2017.године, Надзорни одбор на 48 Седници одржаној дана 30.11.2021.године донео је

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА

2022. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

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

Седиште: НИШ, НАДЕ ТОМИЋ 7

Делатност: 6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.

66.19 - ОСТАЛЕ ПОМОЋНЕ ДЕЛАТНОСТИ У ПРУЖАЊУ ФИНАНСИЈСКИХ УСЛУГА, ОСИМ ОСИГУРАЊА И ПЕНЗИЈСКИХ ФОНДОВА

- ОБРАДА ФИНАНСИЈСКИХ ТРАНСАКЦИЈА, КЛИРИНГ И САЛДИРАЊЕ, УКЉУЧУЈУЋИ И ТРАНСАКЦИЈЕ ОБАВЉЕНЕ КРЕДИТНИМ КАРТИЦАМА

МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803

ПИБ: 104244673

ЈББК: 81685

Надлежни орган јединице локалне самоуправе : 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 стамбено – комуналне услуге које користе. Тако, корисници услуга на једном месту могу измирити све своје обавезе брзо, ефикасно и економски најисплативије.

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

Константим радом на уређењу базе података као и унапређењем електронског начина пословања кроз постизање 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 план пословне стратегије и развоја

Средњорочним и Дугорочним плановима представници предузећа су успоставили организационе циљеве којим би процес процес обједињења свих комуналних и пратећих 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 праћења 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 би 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 информационих послова, Интерни ревизор), руководиоци сектора (Финансијско рачуноводствени и послови наплате, Сектор информисања, набавки и евиденције корисника, Сектор техничких и послова системске подршке, Сектор послова принудне наплате и Сектор општих послова и кадровске евиденције), Служба платног промета, Служба аналитике и рачуноводства, Служба наплате, Служба за програмирање, штампу и доставу рачуна, Служба информисања и матичне евиденције, Служба принудне наплате, припреме за заступања и евиденцију, Служба нормативних, општих и послова кадровске евиденције.

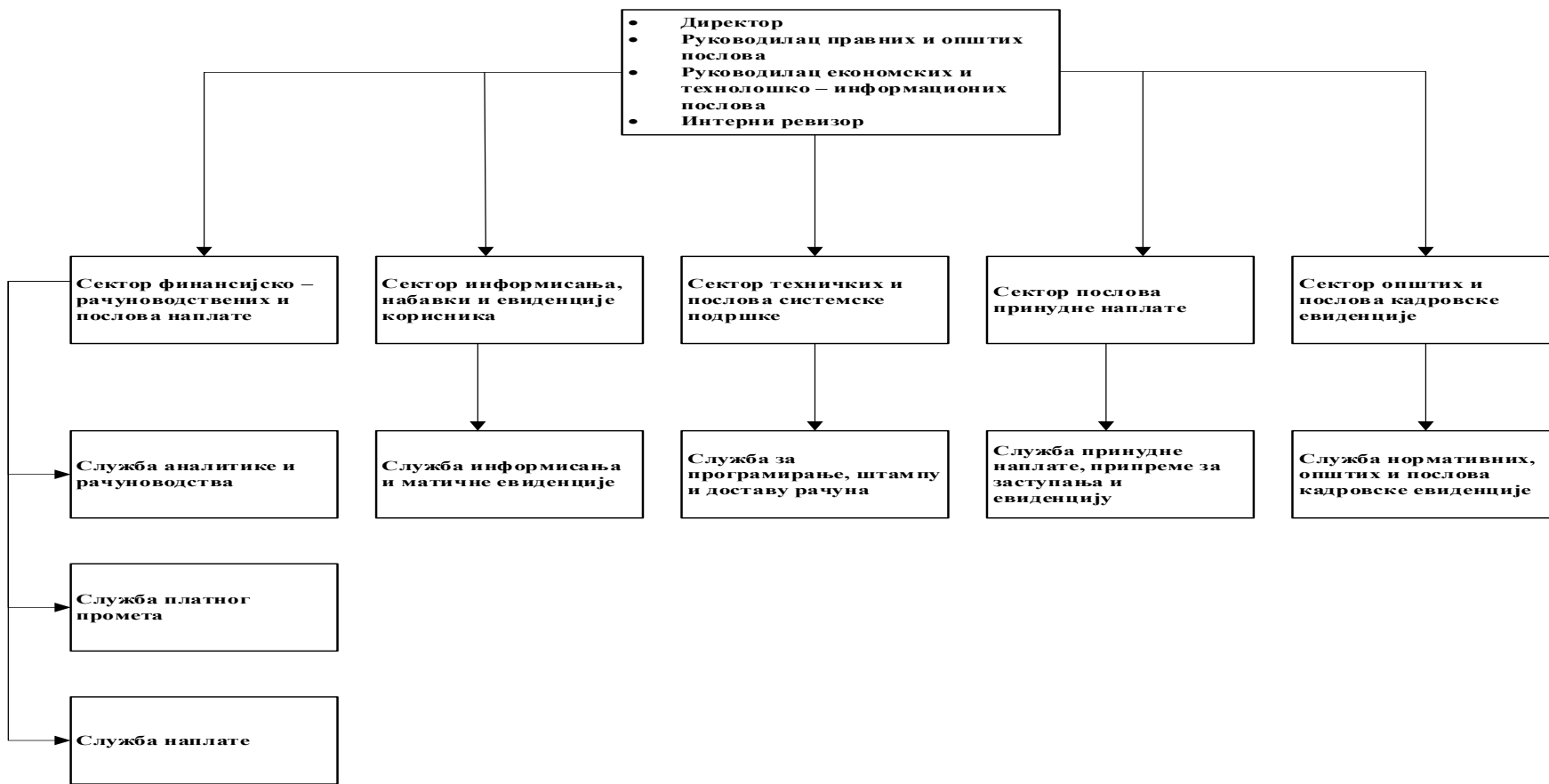
ВД директор предузећа именован је 20.10.2021.године, а председник и чланови Надзорног одбора 01.11.2017.године.

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник:
Данијела Милићевић

Члан:
Милош Бојовић

Члан:
Ивана Златановић



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. 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 2021. години

| БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПРОЦЕНА) | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|--|
| Редни број | Пружаоци услуга | Планирани број корисника | Укупно планирано за 2021.годину | Издати рачуни за 2021.годину (процењено) |
| 1 | ЈКП "Медиана" | 95 000 | 1 140 000 | 1 182 000 |
| 2 | ЈКП "Градска топлана" | 31 000 | 372 000 | 360 000 |
| 3 | ЈП "Нишстан" | 30 000 | 360 000 | 330 000 |
| 4 | ЈКП "Наисус" | 95 000 | 1 140 000 | 1 116 000 |
| 5 | ЈКП „Горица“ | 32 000 | 32 000 | 9 150 |

Физички обим производње у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш исказан је бројем издатих рачуна у 2021.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.

ЈКП „Горица“ је приликом израде Програма пословања за 2021.годину имала план да се рачуни достављају квартално али је у јануару 2021.године ипак дато годишње задужење корисницима па је самим тим и број издатих рачуна мањи од планираног.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | План на дан 31.12.2021. | Реализација (процена) на дан 31.12.2021. |
|----------------------------------|--|------|-------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | АКТИВА | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 17,600 | 11,374 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 5,600 | 1,900 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 5,600 | 1,900 |
| 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 | 12,000 | 9,474 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 12,000 | 9,474 |
| 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 |
| 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 | B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | 3,483,900 | 2,922,639 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 900 | 645 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 400 | 245 |
| 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 | 500 | 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 | 10,535 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 35,000 | 10,535 |
| 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 | 3,403,000 | 2,871,768 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 3,403,000 | 2,868,768 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | | 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 | 0 | 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 | 45,000 | 39,691 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | |

| | | | | |
|---|--|------|-----------|-----------|
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 3,501,500 | 2,934,013 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 250,000 | 250,000 |
| | ПАСИВА | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 13,569 | 12,494 |
| 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 | 7,136 | 6,575 |
| 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 | 1,428 | 914 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 1,428 | 914 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 6,800 | 6,800 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 6,800 | 6,800 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 6,800 | 6,800 |
| 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. 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 | 3,481,131 | 2,914,719 |
| 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, 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 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 ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 2,000 | 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 | 2,000 | 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 | 3,479,131 | 2,912,919 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 3,475,631 | 2,909,719 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 3,500 | 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 ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 3,501,500 | 2,934,013 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 250,000 | 250,000 |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000
динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | План 01.01- 31.12.2021. | Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021. |
|---------------------------|---|------|-------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 241,720 | 204,730 |
| 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 | 234,820 | 204,730 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 234,820 | 204,730 |
| 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 | 6,900 | |
| 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 | 240,527 | 203,816 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 9,020 | 6,895 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 203,586 | 170,336 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 158,444 | 132,995 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 26,381 | 22,144 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 18,761 | 15,197 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 3,900 | 3,800 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 8,850 | 8,650 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 15,171 | 14,135 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 1,193 | 914 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | |

| | | | | |
|----------------|--|------|---------|---------|
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 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. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 40 | 0 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | |
| 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 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 250 | |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 30 | |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 242,070 | 204,730 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 240,617 | 203,816 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 1,453 | 914 |
| | 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 РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | 25 | |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 1,428 | 914 |
| | 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 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 1,428 | 914 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 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 | | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01- 31.12.2021. | Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021. |
|--|------|-------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 3,759,850 | 3,230,000 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 300,000 | 180,000 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 3,459,850 | 3,050,000 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 3,749,050 | 3,225,000 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 3,500,000 | 3,020,000 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 202,000 | 170,000 |
| 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 | 47,000 | 35,000 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 10,800 | 5,000 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | |
| Б. 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 | 17,600 | 5,810 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 17,600 | 5,810 |
| 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 | 17,600 | 5,810 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 11,800 | 11,800 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | 11,800 | 11,800 |
| 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 | 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 | 11,800 | 11,800 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 3,771,650 | 3,241,800 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 3,766,650 | 3,230,810 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 5,000 | 10,990 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 40,000 | 28,701 |
| 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 | 45,000 | 39,691 |

2.2 Анализа остварених индикатора пословања

У складу са Смерницама за израду Годишњег програма пословања за 2022. годину, тач. 2, а према прилогу бр. 2, дат је преглед остварених индикатора пословања предузећа за 2019. и 2020. Годину као и процена реализације за 2021. годину и план за 2022. годину.

Укупни капитал – Посматрајући наведени период, од 2019. до 2021. године, укупни капитал је повећан 3% и 5%.

Укупна имовина – У посматраном периоду од 2019. до 2021. године, укупна имовина је 2020.године била мања за 3% у односу на 2019.годину, а процењује се да ће на крају 2021.године бити 16% увећана у односу на 2020.годину.

Пословни приходи – Посматрајући 2020. годину у односу на 2019. годину приметан је раст остварених пословних прихода за 4%. У 2021. години остварени пословни приходи су мањи за 15% у односу на планиране за 2021. годину и већи у односу на реализацију за 2020. годину.

Пословни расходи – Посматрајући период од 2019. до 2021. године, приметан је раст остварених пословних расхода за 4% и 12%. Остварени пословни расходи у 2021. години одступају од планираних за 2021. годину за 15%(као и пословни приходи).

Пословни резултат – По годинама, у 2019. години остварен је пословни резултат у износу од 477.000 динара (планиран у износу од 23.000 динара), у 2020. години остварен је у износу од 483.000 динара (планиран у износу од 282.000 динара), док је процена за 2021. годину у износу од 914.000 динара (планиран у износу од 1,193.000 динара).

Нето резултат – По годинама, у 2019. години остварен је нето резултат у износу од 451.000 динара (планиран у износу од 368.000 динара), у 2020. години остварен је у износу од 560.000 динара (планиран у износу од 427.000 динара), док је процена за 2021. годину у износу од 914.000 динара (планиран у износу од 1.428.000 динара).

Број запослених – у складу је са важећим законским прописима.

Остварена просечна нето зарада је у периоду од 2019. до 2021. године у порасту за повећани износ регреса, топлог 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 2019. години остварена укупна инвестициона улагања износе 1.063.000 динара, у 2020. години износе 4.148.000 динара, док је процена за 2021. годину 2.764.000 динара.

ЕБИТДА – По годинама, у 2019 години остварена је ЕБИТДА у износу од 2.184.000 динара, у 2020. години остварена је у износу од 2.411.000. динара, док је процена за 2021. годину 4.714.000 динара.

ROA –Стопа приноса на остварена средства је приближно иста.

ROE - По годинама, у 2019. години стопа приноса на капитал износи 3,91%, у 2020. години 4,72% док је процена за 2021. годину 7,31%.

Оперативни новчани ток - По годинама, у 2019.и 2020.години остварен је оперативни новчани ток у износу од 2.166.000 динара, док процена за 2021. годину износи 5.000.000 динара.

Дуг/капитал (индикатор задужености) - Однос дуга и капитала у периоду од 2019. до 2020 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 2019. до 2021. године учешће зарада у пословним приходима креће се од 77,28%-82,2%.

2.3 Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У протеклом пословном периоду приходи су остваривани наплатом потраживања у име и за рачун стамбених и комуналних предузећа, 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, 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, је још један вид извора прихода који произилазе из уговора комерцијалне природе. Тако, ЈКП „Обједињена наплата“ испуњава високе критеријуме Народне банке Србије и постала је сертификована платна институција за домаћа плаћања.

Предузеће је у пословној 2021. години остварило готово све раније постављене циљеве. Циљеви првих фаза реализације циљева средњерочног и дугорочног карактера остварени су у предвиђеном обиму.

Релевантан постављени циљ средњерочног карактера, а који је повезан са проширењем обима пословања, посебно када је у питању преузимање наплате физичких лица (индивидуалних домаћинстава) по основу услуга које пружа ЈКП „Наиссус“ успешно је реализован на задовољство свих корисника услуга. Сва индивидуална домаћинства на територији града Ниша сада имају један рачун за све стамбено – комуналне услуге и могућност да своја месечне фактуре регулишу једном уплатом. Корисницима који станују у индивидуалним домаћинствима где у једној стамбеној јединици станује више породица у више етажних јединица, омогућено је да задужење за потрошњу воде расподеле по стварном утршку.

Још један остварени циљ средњерочног карактера је преузимање наплате закупа и одржавања гробних места од ЈКП „Горица“. Свим закупцима парцела омогућено је да своје обавезе измире без провизије на шалтерима ЈКП „Обједињена наплата“. У току је обједињење база података како би постављени циљ „Један рачун – Све обавезе“ био такође реализован.

У циљу што ефикасније и брже наплате потраживања проширена је шалтер сала у пословној згради на адреси Наде Томић бр.7, тако да може бити активно у сваком тренутку укупно једанаест наплатних места (до краја пословне 2020. године било је пет наплатних места).

У просторијама Градске општине „Пантелеј“ отворено је још једно наплатно место па тако тренутно две највеће по броју корисника градске општине имају по два наплатна 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, наплатна места отварају и на сеоским подручјима. У 2021. години отворена су наплатна места у околним местима Матејевац и Лалинац. У 2022. години планирано је отварање наплатних места у местима Ново село и Горња Врежина.

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

договања на врло једноставан начин. Такође, на интернет страници предузећа корисници у сваком временском тренутку имају увид у свој рачун и износ задужења.

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

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 у плану је почетком 2022. године.

Тако, стандардизација пословања кроз имплементирање ИСО 27001 Система менаџмента безбедности информација и ИСО 22301 Управљање континуитетом пословања доведена је до завршетка у пословној 2021. години.

Током протекле пословне године окончана је израда електронске писарнице, а програм за доставу електронских фактура је у завршној фази израде. На тај начин омогућена је дигитална обрада, пријем и достава свих врста фактура.

Посебна пажња посвећена је ажурирању базе података као и обезбеђењу и заштити података, на којим пословима стручне службе и даље свакодневно раде.

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 биће посвећена решавању статуса предлога за извршење који се још увек налазе у надлежности судова.

2.4 Спроведене активности у области корпоративног управљања

Као и у претходној години која је, као и у сваком другом сектору пословања, била изазовна и захтевна због актуелне пандемије глобалног карактера, успешно обављање свих постављених задатака подразумева кооперацију свих носиоца функција корпоративног управљања, Надзорног одбора, 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 пуно поштовање позитивних прописа одговорно и непристрасно 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 ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

3.1. Циљеви и кључне активности

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

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

ЈКП „Обједињена наплата“ имплементираном 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 организоване процедуре обављања свих послова и задатака гарантује будуће 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 пословним партнерима, корисницима и најширој јавности. Тако, остварење циљева планиране „Акције регулисања дуговања корисника“ и 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 „све на једном рачуну“ предузеће настоји да освоји наклоност корисника комуналних и других услуга и накнада и тако постане комплетан сервис грађана. Како су корисници услуга наплате предузећа готово сва физичка и правна лица у граду Нишу и околини, допунски циљеви пословања биће и повећање свесности о потреби редовног измирења комуналних услуга, и проширење мреже пословних партнера на постојећем тржишту. 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 20% корисника који рачуне примају у изабрано електронско поштанско сандуче, уз већ уведена функцију електронског увида у рачун преко интернет портала ЈКП „Обједињена наплата“, краткорочни важан циљ је постизање 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 2022. године, ЈКП „Обједињена наплата“ ће извршити потпуну адаптацију софтверских решења намењених евиденцији корисника и објеката, као и свих рачуноводствено – финансијских и софтверских решења намењених архивистици и општим пословима, 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 постала сертификована платна институција за домаћа плаћања било које врсте и групе, у пословној 2022. 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, уплаћују све обавезе по основу рачуна било које организације (у јавном, приватном или мешовитом власништву). Потпуна сигурност, ефикасна организација, врхунска сарадња са реномираним банкама, висок квалитет услуга, флексибилност и ниски трошкови платног промета представљају гаранције које ће ЈКП „Обједињена наплата“ дати корисницима услуга. Зато, лидерска позиција у сектору платног промета представља императив који свакако треба бити остварен у пословној 2022. години.

У пословној 2021. години остварен је још један од средњерочних циљева пословања: обједињење услуга које корисницима пружа 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“. Тренд разраде овог циља у пословној 2022. 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 2022. 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 једном 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, након обједињења регулација свих услуга које организације у јавном и приватном сектору пружају грађанима града Ниша, уз потпуну дигитализација 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 нових 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 достизање циља |
|---|-----------|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---|---|
| | | | Базна година | 2022. година | 2023. година | 2024. година | | |
| Увођење ISO 9001 стандарда | 1 | 2022 | 1 | | | | извештај ISO | Прибављање сертификата |
| Ефикаснија наплата старих предмета који се налазе у надлежности основних судова | 90% | 2021 | 20% | 40% | 60% | 90% | извод из базе података утуженог промета | Акција регулисања застарелих дуговања корисника |
| Повећање процента корисника којима рачуни бивају достављени електронским путем | 70% | 2021 | 20% | 50% | 60% | 70% | извод из базе података | Реклама и пропаганда |
| Увођење свих начина плаћања рачуна посебно путем интернет портала и смс поруке | 70% | 2021 | 20% | 50% | 60% | 70% | извод из базе података | Технолошко - техничке иновације |
| Потпуна адаптација софтверских решења у циљу окончања процеса дигитализације | 100% | 2021 | 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% | 2021 | 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 |

3.2 Анализа тржишта

Анализа достигнутих пословних резултата, као и степена у којем су остварени интереси оснивача, предузећа у чије име и за чији рачун ЈКП „Обједињена наплата“ врши послове наплате, као и достигнут висок степен задовољења интереса корисника услуга даје основ за тврдњу да ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш успоставила добар и безбедан систем наплате комуналних и других услуга на територији Града.

Корисници услуга које ЈКП „Обједињена наплата“ пружа су сви грађани на територији града Ниша који користе услуге комуналних предузећа. Овакав вид наплате омогућава смањење трошкова како нашим суграђанима тако и предузећима за које се послови наплате врше у делу штампе, дистрибуције рачуна као и велике трошкове утужења нередовних платиша.

Број издатих рачуна планираних за следећу пословну годину приказан је у следећој табели и планиран је на основу издатих рачуна у 2021. години и информација добијених од стране јавно комуналних предузећа за чији рачун вршимо штампу, дистрибуцију и наплату.

| БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА (ПЛАН) | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Редни број | Пружаоци услуга | Планирани број корисника | Укупно планирано за 2022.годину |
| 1 | ЈКП "Медиана" | 100 000 | 1 200 000 |
| 2 | ЈКП "Градска топлана" | 31 00 | 372 000 |
| 3 | ЈКП "Наисус" | 100 000 | 1 200 000 |
| 4 | ЛП "Нишстан" | 30 000 | 360 000 |
| 5 | ЈКП "Горица" | 32 000 | 32 000 |

Све вишегодишње анализе показују економску исплативост оваквог начина обрачуна и наплате како за пружаоце услуга тако и за кориснике па је преузимање свих обавеза које пружају комунална предузећа од битног значаја. Заокруживањем система обједињене наплате тржиште се проширује па смо у могућности да већ сада пружимо корисницима комплетну услугу наплате свих рачуна на нашим наплатним местима. Ово додатно утиче на нове потенцијалне кориснике наших услуга, пре свега скупштина станара и предузећа која препознају исплативост оваквог начина наплате својих услуга.

Предузеће је преузело потребне кораке да потенцијалне ризике сведе на минимум и да обезбеди корисницима својих услуга безбедност информација и средстава. Наш циљ за следећу годину је свакако да се учешће наплате свих осталих рачуна на територији града Ниша у односу на друге платне институције процентуално повећа. Овим путем би се наше учешће на тржишту повећало и омогућило нам да постанемо водећа платна институција на територији коју покривамо.

3.3 Ризици у пословању

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

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 back up–а, док се једном месечно база снима на тест сервер. Како би сви могући проблеми били уочени и благовремено откривени свакодневно се врши контрола процеса на серверу где је база.

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

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

На тачност базе утичу подаци које добијамо од стране матичних кућа за чији рачун вршимо наплату. На овај начин податке добијамо парцијално, са више страна и недовољно ажурно. Како је ово материја која је дневно променљива, тако је и ажурност података неопходно обезбедити на овом нивоу. Једна од могућности превазилажења проблема, можда и најефикаснија у овом случају, јесте **јединствена база података на нивоу града на начин како је успостављена е-управа на нивоу републике.**

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 је још један потенцијални ризик. И у овом случају смо предузели неопходне мере заштите па су тако наше просторије покривене камерама, имамо службу обезбеђења, а за предају пазара пословним банкама ангажовали смо стручну службу обезбеђења и осигурали пазаре.

Предузеће је у 2021. години успоставило систем финансијског управљања и контроле, као и свеобухватни систем интерних контрола која се спроводи политикама, процедурама и активностима и на овај начин смо додатно обезбедили да се пословање одвија на што безбеднији и квалитетнији начин.

Пословни ризици и план управљања ризицима

| Ризик | Вероватноћа ризика (1) | | Утицај ризика (2) | | Укупно (3) | | Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин) | Планиране активности у случају појаве ризика |
|--------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------|---------------|---|--|
| | Избор | Вероватноћа | Избор | Утицај | 3=1*2 | Ефекат ризика | | |
| 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. |
| Могућност крађе готовине | 1 | Ниска вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 2 | Умерен ризик | 5,900,000 | Уведене надзор камерама, обебеђење без оружја, близина Суп-а, стручна служба врши предају пазара и осигурања пазара. |

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

| | | 2019. година | 2020. година | 2021. година | 2022. година |
|--------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Укупни капитал | План | 11,308 | 11,571 | 13,569 | 12,760 |
| | Реализација | 11,531 | 11,865 | 12,494 | - |
| | % одступања реализације од плана | +2% | +3% | -8% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +3% | +5% | +2% |
| Укупна имовина | План | 2,924,620 | 3,058,825 | 3,501,500 | 3,385,520 |
| | Реализација | 2,601,463 | 2,530,600 | 2,934,013 | - |
| | % одступања реализације од плана | -11% | -17% | -16% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -3% | +16% | +15% |
| Пословни приходи | План | 193,720 | 213,356 | 241,720 | 265,600 |
| | Реализација | 174,519 | 182,295 | 204,730 | - |
| | % одступања реализације од плана | -10% | -15% | -15% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +4% | +12% | +30% |
| Пословни расходи | План | 193,697 | 213,074 | 240,527 | 265,117 |
| | Реализација | 174,042 | 181,812 | 203,816 | - |
| | % одступања реализације од плана | -10% | -15% | -15% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +4% | +12% | +30% |
| Пословни резултат | План | 23 | 282 | 1,193 | 483 |
| | Реализација | 477 | 483 | 914 | - |
| | % одступања реализације од плана | +1974% | +71% | -23% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +1% | +89% | -47% |
| Нето резултат | План | 368 | 427 | 1,428 | 723 |
| | Реализација | 451 | 560 | 914 | - |
| | % одступања реализације од плана | +23% | +31% | -36% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +24% | +63% | -21% |
| Број запослених на дан 31.12. | План | 139 | 139 | 152 | 152 |
| | Реализација | 131 | 130 | 141 | - |
| | % одступања реализације од плана | -6% | -6% | -8% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | -1% | +8% | +3% |
| Просечна нето зарада | План | 51,372 | 59,282 | 61,044 | 65,527 |
| | Реализација | 48,926 | 55,626 | 56,379 | - |
| | % одступања реализације од плана | -5% | -6% | -8% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +14% | +1% | +14% |
| Инвестиције | План | 6,000 | 6,250 | 7,300 | 6,570 |
| | Реализација | 1,063 | 4,148 | 2,764 | - |
| | % одступања реализације од плана | -82% | -34% | -62% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | - | +290% | -33% | +138% |

| | 2019. година реализација | 2020. година реализација | 2021. година реализација (процена) | План 2022. година |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| ЕБИТДА | 2184 | 2411 | 4714 | 4923 |
| ROA | 0.017 | 0.022 | 0.0311 | 0.021 |
| ROE | 3.911 | 4.72 | 7.31 | 5.666 |
| Оперативни новчани ток | 2166 | 2166 | 5000 | 10309 |
| Дуг / капитал | 224.61 | 212.46 | 233.83 | 264.32 |
| Ликвидност | 100.57 | 100.47 | 100.27 | 100 |
| % зарада у пословним приходима | 77.28 | 83.76 | 83.2 | 82.2 |

у 000 динара

| | Стање на дан 31.12.2019. | Стање на дан 31.12.2020. | Стање на дан 31.12.2021. | План на дан 31.12.2022. |
|--|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | | | | |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | | | | |
| Укупно кредитно задужење | 0 | 0 | 0 | 0 |

у 000 динара

| | | 2019. година | 2020. година | 2021. година | План 2022. година |
|-----------------------------|-------------|-----------------|--------------|--------------|----------------------|
| Субвенције | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Остали приходи из буџета | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |
| Укупно приходи из буџета | План | | | | |
| | Пренето | | | | - |
| | Реализовано | | | | - |

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (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 камате 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 пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Органима корпоративног управљања и руковођења свакако припада кључна улога за успешно спровођење плана за 2021.годину као и раду на унапређењу како пословања предузећа тако и односа према корисницима услуга у циљу доброг корпоративног односа према заједници. Надзорни одбор и Директор предузећа заступаће и у будуће политику непристрасности, транспарентности и одговорности у раду са циљем да овакав приступ утиче на бољи учинак и ефикасност и бољу репутацију предузећа. Поред свакодневног рада на повећању наплате посебан акценат биће стављен на формирање централне базе података која би била од вишеструке користи свим институцијама у граду као и преузимању свих корисника за наплату комуналних услуга како би политика „све на једном рачуну“ била спроведена до краја и на овај начин корисницима комуналних услуга били смањени трошкови и поједностављено измирење обавеза.

Програмом пословања за 2022.годину предвиђена су средства за едукацију чланова Надзорног одбора како би били у могућности да присуствују обукама и семинарима који се организују са циљем да сви органи управљања благовремено буду упознати и укључени у све законске промене на територији Републике Србије и самим тим и активно учествују у имплементацију истих.

Као и у претходној години и у 2021.години Директор, менаџмент и Надзорни одбор пратиће на дневном нивоу реализацију планираних активности у условима ванредних услова изазваних пандемијом и на време предузимати потребне кораке како би се било који ризик у пословању спречио, односно умањили негативни ефекти.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Пројекција планираног укупног прихода за 2022. 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 99,45% колико је остварена наплата у претходне две године (фактурисано у односу на укупно наплаћено). Пројекција прихода садржи и планирану наплату утуженог промета као и дела уговореног потраживања за износе који доспевају у 2022.години.

Очекивани остали приходи оствариће се од наплате за рачун других предузећа по уговору, пре свега агенција за чишћење и одржавање зграда, наплате заједничких трошкова скупштина станара (у овом тренутку имамо уговор са преко 1 300 скупштина станара наспрам 244 колико је било у 2018.години, односно 1 150 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.

У 2020.години 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 прдузеће било што ефикасније у свом пословању и како би смо обезбедили додатна средства за унапређење пословања.

Од новембра 2020.године ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш наплаћује закуп и одржавање гробних места по уговору који је закључен са ЈКП „Горица“ Ниш, а од јануара 2021.године 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 2021. години и планиране износе прихода за 2022.годину. Планирани приходи у 2022.години износе 265,950,000.00 динара.

Процена остварења прихода за 2021.годину рађена је на основу извештаја о остварењу прихода закључно са октобром 2021.године и процене остварења за новембар и децембар 2021.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 2022.годину рађен је на основу броја корисника којима предузеће фактурише 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 потраживања испоручени стамбено комуналних услуга.

На веће приходе у 2022.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 оптинама 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. Повећање броја корисника у 2021.год. којима се фактурише накнада за утрошену воду и канализацију а који живе у индивидуалним домаћинствима уједно значи и већи износ годишње фактуре по том основу па самим тим и веће приходе. На веће приходе свакако утиче и наплата закупа и одржавања у име ЈКП „Горица“ Ниш која је по уговору започета у новембру 2020.године.

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.

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 број 06-888/2006-7/02, Одлуке о изменама Одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално – стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно – комунална предузећа број 06-62/2015-40-02 и Одлуке о изменама одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално-стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-801/2021-21-02 Скупштине Града Ниша, наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачун врши наплату. Провизија је различита и износи за ЈКП Градска Топлана 3.5%, ЈКП Наиссус 4,10%, ЈКП Медиана 6,34%, ЈП Нишстан 6% (закуп градских станова 2%), Еко накнада 6.5%, ЈКП „Горица“ Ниш 5% и за све средње, мале удружиоце и скупштине станара 8% плус ПДВ.

СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

| Редни бр. | Назив | План 2021 | Процена 2021 | План 2022 | Процена 2021/ План 2021 | План 2022/План 2021 |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | | 5 | 6 | 7 |
| 1 | ПОСЛОВНИ ПРИХОД | | | | | |
| 1.1 | ЈП "Нишстан" | 14,900,000.00 | 11,000,000.00 | 14,900,000.00 | 73.83 | 100.00 |
| 1.2 | ЈКП "Градска топлана" | 70,000,000.00 | 53,030,000.00 | 70,000,000.00 | 75.76 | 100.00 |
| 1.3 | ЈКП "Медиана" | 49,900,000.00 | 49,800,000.00 | 58,500,000.00 | 99.80 | 117.23 |
| 1.4 | ЈКП "Наисус" | 49,640,000.00 | 42,100,000.00 | 57,700,000.00 | 84.81 | 116.24 |
| 1.5 | ЈКП "Горица" | 1,000,000.00 | 700,000.00 | 1,200,000.00 | 70.00 | 120.00 |
| 1.6 | Накнада за заштиту животне средине | 2,100,000.00 | 350,000.00 | 1,500,000.00 | 16.67 | 71.43 |
| 1.7 | Накнада за градско грађевинско земљиште | 2,500,000.00 | 750,000.00 | 2,500,000.00 | 30.00 | 100.00 |
| 1.8 | Остали пословни приходи | 44,780,000.00 | 42,700,000.00 | 52,800,000.00 | 95.36 | 117.91 |
| | Приходи од утужења | 6,900,000.00 | 4,300,000.00 | 6,500,000.00 | 62.32 | 94.20 |
| | УКУПНО | 241,720,000.00 | 204,730,000.00 | 265,600,000.00 | 84.70 | 109.88 |
| 2 | ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | | | | | |
| 2.1 | Финансијски приходи од камата | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 100.00 |
| 2.2 | Остали финансијски приходи | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| | УКУПНО | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 100.00 |
| 3 | ОСТАЛИ ПРИХОДИ | | | | | |
| 3.1 | Остали приходи | 250,000.00 | 0.00 | 250,000.00 | 0.00 | 100.00 |
| | УКУПНО | 250,000.00 | 0.00 | 250,000.00 | 0.00 | 100.00 |
| | СВЕГА | 242,070,000.00 | 204,730,000.00 | 265,950,000.00 | 84.57 | 109.86 |

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 па су планирани приходи од ненаплаћеног потраживања из ранијег периода.

Преглед планираних расхода по наменама за 2022. годину

| Р.бр. | К-то | ОПИС | План 2021 | Процена остварења 2021 | План 2022 | План 2022/ План 2021 | Процена 2021/План 2021 |
|-------|------|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| | | | | | | 7 | 8 |
| 1 | 5121 | Трошкови канцелар. материјала | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,690,000.00 | 169.00 | 100.00 |
| 2 | 5121 | Трошкови алата | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 5121 | Трошкови електро материјала | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 4 | 5121 | Тр. штампаног материјала | 3,500,000.00 | 2,900,000.00 | 3,900,000.00 | 111.43 | 82.86 |
| 5 | 5121 | Трошкови резервних делова | 200,000.00 | 110,000.00 | 300,000.00 | 150.00 | 55.00 |
| 6 | 5121 | Трошкови ситног инвентара | 100,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 150.00 | 100.00 |
| 7 | 5121 | Трошкови заштитне опреме | 500,000.00 | 455,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 91.00 |
| 8 | 5120 | Тр. режијског материјала | 800,000.00 | 400,000.00 | 800,000.00 | 100.00 | 50.00 |
| 9 | 5121 | Трошкови пословног инвентара | 100,000.00 | 100,000.00 | 250,000.00 | 250.00 | 100.00 |
| 10 | | СВЕГА ТРОШК. МАТ.И ХТЗ ОПРЕМЕ (од 1 до 9) | 6,270,000.00 | 5,135,000.00 | 7,660,000.00 | 122.17 | 81.90 |
| 11 | 5130 | Трошкови погонског горива | 250,000.00 | 160,000.00 | 250,000.00 | 100.00 | 64.00 |
| 12 | 5131 | Трошкови ел.енергије и топлотне енергије | 2,500,000.00 | 1,600,000.00 | 3,000,000.00 | 120.00 | 64.00 |
| 13 | | УКУПНО ТРОШК.ЕЛ.ЕН. И ГОРИВА (од 11 до 12) | 2,750,000.00 | 1,760,000.00 | 3,250,000.00 | 118.18 | 64.00 |
| 14 | 5200 | Трошкови нето зарада | 111,343,473.00 | 93,460,011.24 | 119,816,457.00 | 107.61 | 83.94 |
| 15 | 5200 | Трошкови пореза на зараде | 15,570,270.00 | 13,068,856.64 | 16,755,174.00 | 107.61 | 83.93 |
| 16 | 5200 | Трошкови доприноса (ПИО) | 22,182,177.00 | 18,619,277.74 | 23,870,198.00 | 107.61 | 83.94 |
| 17 | 5200 | Допринос за здравст. осигурање | 8,159,873.00 | 6,849,234.31 | 8,780,823.00 | 107.61 | 83.94 |
| 18 | 5200 | Тр. допр.за незапосленост | 1,188,331.00 | 997,461.31 | 1,278,760.00 | 107.61 | 83.94 |
| 19 | | БРУТО ЗАРАДА I (од 14 до 18) | 158,444,124.00 | 132,994,841.24 | 170,501,412.00 | 107.61 | 83.94 |
| 20 | 5210 | Допринос ПИО на терет послодавца | 18,221,074.00 | 15,294,406.71 | 19,607,662.00 | 107.61 | 83.94 |
| 21 | 5211 | Допринос за здравст. осигурање | 8,159,873.00 | 6,849,234.31 | 8,780,823.00 | 107.61 | 83.94 |
| 22 | | ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛОД. (од 20 до 22) | 26,380,947.00 | 22,143,641.02 | 28,388,485.00 | 107.61 | 83.94 |

| | | | | | | | |
|----|------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|--------------|
| 23 | 5220 | Трошкови уговора о делу | 140,400.00 | 0.00 | 140,400.00 | 100.00 | 0.00 |
| 24 | 5240 | Трошкови привремених и повремених послова | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 25 | 5251 | Стручно усавршавање радника | 490,000.00 | 0.00 | 490,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 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 | 1,518,980.00 | 2,399,380.00 | 100.00 | 63.31 |
| 29 | 5290 | Трошкови отпремнине | 60,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,666.67 | 0.00 |
| 30 | 5291 | Трошкови помоћи и стипендија | 7,450,000.00 | 6,550,000.00 | 7,450,000.00 | 100.00 | 87.92 |
| 31 | 5292 | Трошкови јубиларних награда | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 840,000.00 | 64.62 | 100.00 |
| 32 | 5293 | Допринос за сп.рад.и и рекреативни одмор | 1,158,000.00 | 1,158,100.00 | 1,278,020.00 | 110.36 | 100.01 |
| 33 | 5295 | Тр. превоза на службеном путу | 150,000.00 | 0.00 | 150,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 34 | 5296 | Трошкови превоза са и на раду | 5,504,000.00 | 4,200,000.00 | 5,600,000.00 | 101.74 | 76.31 |
| 35 | 5297 | Тр. дневница за службени пут | 50,000.00 | 10,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 20.00 |
| 36 | 5292 | Тр.за новогод.пакетиће | 490,000.00 | 450,000.00 | 490,000.00 | 100.00 | 91.84 |
| 37 | 5299 | Остали трошкови накнада | 200,000.00 | 10,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 5.00 |
| 38 | | СВЕГА ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ (од 29 до 37) | 16,362,000.00 | 13,678,100.00 | 17,058,020.00 | 104.25 | 83.60 |
| 39 | 5310 | Трошкови ПТТ и ост.ком.везе | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 3,000,000.00 | 120.00 | 100.00 |
| 40 | 5320 | Трошкови услуга одржавања | 3,050,000.00 | 3,050,000.00 | 3,600,000.00 | 118.03 | 100.00 |
| | 5320 | Тр. одржавања осн.средстава | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 | 2,600,000.00 | 126.83 | 100.00 |
| | 5320 | Тр.адаптације посл.простора | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 41 | 5330 | Трошкови закупнина | 1,700,000.00 | 1,500,000.00 | 1,700,000.00 | 100.00 | 88.24 |
| 43 | 5350 | Трошкови рекламе и пропаганде | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 44 | 5360 | Трошкови истраживања | 0.00 | 0.00 | 1,600,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | 5390 | Трошкови осталих услуга | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 1,700,000.00 | 121.43 | 100.00 |
| 46 | 5400 | Трошк.амортизације | 3,900,000.00 | 3,800,000.00 | 4,200,000.00 | 107.69 | 97.44 |
| 47 | 5450 | Трошкови резервисања | 0.00 | 0.00 | 3,290,113.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 | 5500 | Трошк.непроизводних услуга | 950,000.00 | 950,000.00 | 950,000.00 | 100.00 | 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 | 650,000.00 | 650,000.00 | 950,000.00 | 146.15 | 100.00 |
| 51 | | СВЕГА ТРОШК. (од 39 до 50) | 14,550,000.00 | 14,250,000.00 | 21,390,113.00 | 147.01 | 97.94 |
| 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 | 455,000.00 | 590,000.00 | 100.00 | 77.12 |

| | | | | | | | |
|----|------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|--------------|
| 54 | 5530 | Трошкови платног промета | 5,100,000.00 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 | 137.25 | 117.65 |
| 55 | 5541 | Тр. чланарине привредне комора | 155,700.00 | 140,000.00 | 240,000.00 | 154.14 | 89.92 |
| 56 | 5553 | Трошкови пореза | 135,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 111.11 | 74.07 |
| 57 | 5591 | Нематеријални трошкови | 6,900,000.00 | 5,150,000.00 | 6,000,000.00 | 86.96 | 74.64 |
| 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 | 25,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 80.00 | 0.00 |
| 64 | | СВЕГА ТРОШК (од 52 до 63) | 13,485,700.00 | 12,335,000.00 | 14,580,000.00 | 108.11 | 91.47 |
| | | СВЕГА | 240,642,151.00 | 203,815,562.26 | 265,227,410.00 | 110.22 | 84.70 |

4.2 Образложење расхода

Процена расхода за 2021.годину

Процењени расходи у 2021.години су у границама планираних, осим трошкова платног промета где је процењена реализација 117,65%. Наведени трошкови су продукт процентуално већег плаћања рачуна платним картицама и све мање употребе готовине у платном промету. Други фактор који је утицао на повећане износе за банкарске провизије је и већи промет, већи прилив средстава у односу на претходну годину.

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 2021.години предузеће је пословало са високим степеном рационализације трошкова, уз свакодневно праћење прихода, као и процене оправданости сваке појединачне набавке и давању приоритета набавкама које су неопходне за обављање делатности.

Образложење планираних расхода за 2022.годину

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планирани су расходи у укупном износу од 265,227,410.00 динара. Расходи су планирани рационално, реално, водећи рачуна о стварним потребама предузећа као и приоритетима за следећу пословну годину а који су неопходни ради несметаног процеса рада све у циљу успешног пословања предузећа.

Трошкови штампаног и канцеларијског материјала су за 2022.годину планирани у већем износу у односу на 2021.годину због њиховог поскупљења на тржишту па је и планска позиција усклађена са реалним ценама.

Трошкови заштитне опреме су предвиђени у износу од 500.000 динара како бисмо у складу са Правилником набавили сву потребну опрему и заштитна средства у условима ванредне ситуације изазване пандемијом вируса Covid-19. Трошкови режијског материјала (средства за одржавање чистоће) су на истом нивоу као у претходној години.

Трошкови уговора о делу, привремених и повремених послова, рекламе и пропаганде, репрезентације, спонзорства, донаторства и донације, службена путовања, планирани су у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21), 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 2022.годину су 250.000,00 динара од чега 150.000,00 динара за службени аутомобил а остатак финансијских средстава за струјни агрегат.

Трошкови средстава на име репрезентације у 2022. години 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 пропаганду у 2022. години планирани су на нивоу прошлогодишњих а намењени су искључиво информисању грађана како би се корисницима увек додатно пружиле детаљне информације о погодностима за плаћање стамбено- комуналних рачуна, новости 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 2022. 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 запосленог на годишњем нивоу у висини од 41,800.00 динара нето. Исплата солидарне помоћи биће реализована једино у случају да не ремети пословање 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 основу података кадровске скужбе. Потребно је нагласити да су средства за отпремнине предвиђена за деветоро запослених који у 2022. години испуњавају услове одлазак у пензију. Четворо запослених испуњава оба услова за одазак у пензију а петоро запослених испуњава један услов па су средства предвиђена у складу са препорукама. Исплата се врши на основу стечених услова за исплату исте, а предузеће је у претходном периоду извршило резервисање средстава по овом основу. За два запослена који су на основу Уговора са ЈКП „Наисус“ радници ЈКП „Обједињена наплата“ од 2021. године није вршено резервисање па је у том случају предвиђен трошак у пуном износу.

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.

У 2022. години је у плану да се заокружи процес стандардизације пословања и да се предузеће усклади са свим важећим стандардима у Републици Србији. У следећој години је планирана имплементација ИСО 9001 и сертификација постојећих стандарда.

Позиција Трошкови осталих усуга 5390 је у планском износу већа у односу на претходну годину и садржи услуге систематског прегледа запослених који није било могуће организовати у 2021. години.

Трошкови амортизације су планирани у већем износу на основу прорачуна очекиване амортизације опреме набављене у претходном периоду.

Планирана су средства у складу са МРС 19 Трошкови резервисања 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 2021. годину планирани су у складу са реализацијом у 2021-ој години, очекиване веће наплате у 2022. години али и све веће употребе платних картица приликом измирења дуговања.

Нематеријани трошкови исказани на позицији 5591 су парнични трошкови правних заступника предузећа. Трошкови по овом основу настају искључиво када дужник уложи приговор на Предлог за извршење на основу веродостојне исправе повериоца који спроводи јавни извршитељ и започне парницу пред надлежним судом. Странци у поступку даје се могућност да пре првог заказаног рочишта у поступку медијације реши своје дуговање без стварања било каквих додатних трошкова. Парнични трошкови зависе 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 правном 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 постоји 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 потраживања 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 2021.години у уговореном промету и биће наплаћен динмиком како се измирују уговори).

У приложеним табелама види се да је реализација нематеријалних трошкова нижа од планираних па је самим тим и мањи планирани износ за 2022.годину за 13% . Ово је свакако показатељ да се смањује број корисника који нередовно измирују своје обавезе што је један од кључних циљева предузећа.

Средства на име масе за зараде запослених планирана су за пословну 2022.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 2022. 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 2022.године коју је донела Влада Републике Србије (Сл. Гласник РС 87/2021), односно усклађена је прописана цена рада од 183,93 динара по сату на 201,22 динара код радника који су са затеченом ценом рада из октобра 2014.године испод минималне. Такође је извршено усклађивање са Колективним уговором код послодавца и то у делу накнаде трошкова исхране у току рада за дане проведене на раду у висини 15% просечне месечне зараде у РС према објављеном податку за месец октобар у висини од 75% (чл. 63 КУ) и накнаде трошкова регреса за коришћење годишњег одмора у износу од 75% од републичког просека за децембар (чл. 64 КУ) као и износ од 33.000,00 динара у нето износу на годишњем нивоу у складу са Анексом 3 ПКУ. Такође извршено је увећање наведених средстава и за 0,5% по основу времена проведеног на раду за сваку годину и усклађена са последњим објављеним податком. На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000
динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | План 31.03.2022. | План 30.06.2022. | План 30.09.2022. | План 31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | 16,942 | 20,520 | 21,970 | 19,320 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 3,742 | 5,920 | 6,370 | 6,820 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 3,742 | 5,920 | 6,370 | 6,820 |
| 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 | 13,200 | 14,600 | 15,600 | 12,500 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 13,200 | 14,600 | 15,600 | 12,500 |
| 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. 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 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | 0030 | 3,581,400 | 3,189,197 | 3,319,437 | 3,366,200 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 700 | 600 | 800 | 700 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 400 | 400 | 500 | 300 |
| 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 | 300 | 200 | 300 | 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 | 50,000 | 40,000 | 40,000 | 35,000 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 50,000 | 40,000 | 40,000 | 35,000 |
| 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 | 3,485,700 | 3,102,597 | 3,232,637 | 3,286,500 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 3,482,700 | 3,099,597 | 3,229,637 | 3,283,500 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 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 | 45,000 | 46,000 | 46,000 | 44,000 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | | | |
| | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 3,598,342 | 3,209,717 | 3,341,407 | 3,385,520 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 250,000 | 250,000 | 250,000 | 250,000 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 12,360 | 12,997 | 13,237 | 12,760 |
| 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 | 6,575 | 7,032 | 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 ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 780 | 960 | 1,200 | 723 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | | | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 780 | 960 | 1,200 | 723 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | 6,800 | 6,600 | 6,400 | 6,600 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 6,800 | 6,600 | 6,400 | 6,600 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 6,800 | 6,600 | 6,400 | 6,600 |
| 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 | 3,579,182 | 3,190,120 | 3,321,770 | 3,366,160 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и 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 ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448) | 0442 | 1,800 | 2,000 | 2,200 | 2,500 |
| 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 | 1,800 | 2,000 | 2,200 | 2,500 |
| 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 | 3,577,382 | 3,188,120 | 3,319,570 | 3,363,660 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 3,574,682 | 3,185,120 | 3,316,370 | 3,360,360 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 2,700 | 3,000 | 3,200 | 3,300 |
| 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) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | 3,598,342 | 3,209,717 | 3,341,407 | 3,385,520 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 250,000 | 250,000 | 250,000 | 250,000 |

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000
динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|----------------------------------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | План 01.01- 31.03.2022. | План 01.01- 30.06.2022. | План 01.01- 30.09.2022. | План 01.01- 31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 68,244 | 132,365 | 196,040 | 265,600 |
| 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 | 68,244 | 132,365 | 196,040 | 265,600 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 68,244 | 132,365 | 196,040 | 265,600 |
| 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 | 67,524 | 131,575 | 195,055 | 265,117 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 2,677 | 5,200 | 7,932 | 10,910 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 53,413 | 106,413 | 159,027 | 218,346 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 42,592 | 85,189 | 127,910 | 170,501 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 7,091 | 14,184 | 21,297 | 28,388 |
| 52, осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 3,730 | 7,040 | 9,820 | 19,457 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 2,000 | 2,900 | 3,500 | 4,200 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 3,300 | 6,800 | 9,200 | 11,800 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 824 | 1,642 | 2,465 | 3,291 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 5,310 | 8,620 | 12,931 | 16,570 |

| | | | | | | |
|-------------------|--|------|--------|---------|---------|---------|
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | 720 | 790 | 985 | 483 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 20 | 50 | 70 | 100 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | 20 | 50 | 70 | 100 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 20 | 30 | 50 | 60 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 20 | 25 | 40 | 50 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | 5 | 10 | 10 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | 0 | 20 | 20 | 40 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | | | |
| 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 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 50 | 150 | 200 | 250 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 10 | 20 | 25 | 30 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | 68,314 | 132,565 | 196,310 | 265,950 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | 67,554 | 131,625 | 195,130 | 265,207 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 760 | 940 | 1,180 | 743 |
| | 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 РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | | | |
| 59- 69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 780 | 960 | 1,200 | 723 |
| | 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 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | | |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 780 | 960 | 1,200 | 723 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 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 | | | | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000
динара

| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
|--|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | План 01.01- 31.03.2022. | План 01.01- 30.06.2022. | План 01.01- 30.09.2022. | План 01.01- 31.12.2022. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 3,075,046 | 3,293,297 | 3,509,559 | 3,779,996 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 68,244 | 132,365 | 196,040 | 265,600 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 3,006,802 | 3,160,932 | 3,313,519 | 3,514,396 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 3,066,257 | 3,282,080 | 3,497,532 | 3,769,687 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | | | | |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 3,000,000 | 3,150,000 | 3,300,000 | 3,500,000 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 54,237 | 108,055 | 161,492 | 221,637 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 20 | 25 | 40 | 50 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 12,000 | 24,000 | 36,000 | 48,000 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 8,789 | 11,217 | 12,027 | 10,309 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | | | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | | | |
| 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 | 3,480 | 4,908 | 5,718 | 6,000 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | | | |

| | | | | | |
|---|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 3,480 | 4,908 | 5,718 | 6,000 |
| 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 | 3,480 | 4,908 | 5,718 | 6,000 |
| V. 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 | 3,075,046 | 3,293,297 | 3,509,559 | 3,779,996 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 3,069,737 | 3,286,988 | 3,503,250 | 3,775,687 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 5,309 | 6,309 | 6,309 | 4,309 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | | | | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 39,691 | 39,691 | 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 | 45,000 | 46,000 | 46,000 | 44,000 |

4.1 Цене

ЖКП „Обједињена наплата”, исказивање и обрачунавање прихода врши применом процената утврђених на основу Одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално – стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно – комунална предузећа број 06-888/2006-7/02, Одлуке о изменама Одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално – стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно – комунална предузећа број 06-62/2015-40-02 и Одлуке о изменама одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално-стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-801/2021-21-02 Скупштине Града Ниша, наплаћује провизију за вршење својих услуга предузећима у чије име и за чији рачун врши наплату. Провизија је различита и износи за ЖКП Градска Топлана 3.5%, ЖКП Наиссус 4,10%, ЖКП Медиана 6,34%, ЈП Нишстан 6% (закуп градских станова 2%), Еко накнада 6.5%, ЖКП „Горица“ Ниш 5% и за све средње, мале удружиоце и скупштине станара 8% плус ПДВ.

Цене “Обједињене наплате” у директној су вези са ценама, осталих јавних и јавно-комуналних предузећа који своје цене пројектују и усклађују у складу са Фискалном политиком за дату годину. Приходи ЖКП „Обједињена наплата“ Ниш су у функцији покрића трошкова обављања делатности.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

| 01.01-31.12.2021. 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 01.01-31.12.2022. 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 01.01-31.12.2021. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2021. | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|-------|--|------------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 111,343,473 | 93,460,011 | 29,930,813 | 59,864,700 | 89,886,084 | 119,816,457 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 158,444,124 | 132,994,841 | 42,592,195 | 85,188,764 | 127,909,843 | 170,501,412 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 184,825,071 | 155,138,482 | 49,683,794 | 99,372,691 | 149,206,830 | 198,889,897 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 152 | 141 | 152 | 152 | 152 | 152 |
| 4.1. | - на неодређено време | 132 | 128 | 132 | 132 | 132 | 132 |
| 4.2. | - на одређено време | 20 | 13 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 5 | Накнаде по уговору о делу | 140,400 | | 35,100 | 70,200 | 105,300 | 140,400 |
| 6 | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | 3 | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 7 | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8 | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9 | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 100,000 | | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 3 | | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 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 | 379,743 | 759,488 | 1,139,234 | 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 | 5,504,000 | 4,200,000 | 1,500,000 | 2,900,000 | 4,250,000 | 5,600,000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | 50,000 | 10,000 | 10,000 | 20,000 | 30,000 | 50,000 |

| | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 150,000 | | 50,000 | 100,000 | 120,000 | 150,000 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 60,000 | | 400,000 | 800,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 23 | Број прималаца отпремнине | 2 | | 2 | 4 | 5 | 5 |
| 24 | Јубиларне награде | 1,300,000 | 1,300,000 | 200,000 | 500,000 | 600,000 | 840,000 |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | 10 | 10 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | 7,250,000 | 6,418,000 | 80,000 | 160,000 | 250,000 | 7,250,000 |
| 28 | Стипендије | 200,000 | 132,000 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 1,998,000 | 1,618,000 | 900,000 | 1,400,000 | 1,750,000 | 2,118,020 |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених | 490,000 | | 100,000 | 180,000 | 350,000 | 490,000 |

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

| | План 2021. | Процена остварења 2021. | План за 2022. | Инд. 3/2 | Инд. 4/2 |
|---------------|----------------|-------------------------|----------------|----------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Укупан приход | 242,070,000.00 | 204,730,000.00 | 265,950,000.00 | 84,57 | 109,86 |
| Укупан расход | 240,642,151.00 | 203,815,566.26 | 265,227,410.00 | 84,70 | 110,22 |
| Резултат | 1,427,849.00 | 914,433.76 | 722,590.00 | 64,04 | 50,61 |

Као што је у табели приказано очекује се да добит за 2021.годину буде у износу од 914,433.76 динара.

Директор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш предложиће Надзорном одбору да у складу са својом надлежношћу донесе Одлуку по којој би половина остварене добит ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш настала у 2021.години, у износу од 457,216.88,00 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 |
| 2018 | 391,071.74 | 195,535.87 | 195,535.87 |
| 2019 | 450,536.12 | 225,268.06 | 225,268.06 |
| 2020 | 550,237.30 | 275,118.65 | 275,118.65 |

Програмом пословања за 2022. годину планирано је остварење добити у износу од 722,590.00динара. ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је спремна да и у наредним годинама поступа у складу са одлуком Града.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања за 2022. год. планирана је исплата бруто зараде у складу са важећим прописима:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013,108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон), 103/2015 и 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020);
- Закон о буџету за 2021. годину (Службени гласник РС бр. 149/2020, 40/2021 и 100/2021);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, и 95/2018);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Службени гласник РС бр. 159/2020)
- Ревидирана Фискална стратегија за 2022.годину са пројекцијама за 2023. и 2024. Годину („Службени гласник РС“, бр. 106/2021);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.27/2014);
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2027 година;
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2021 година;
- Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1272 од 02.03.2021. године;
- Уговори о раду.

Средства на име масе за зараде запослених планирана су за пословну 2022.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 2022. 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 2022.године коју је донела Влада Републике Србије (Сл. Гласник РС 87/2021), односно усклађена је прописана цена рада од 183,93 динара по сату на 201,22 динара код радника који су са затеченом ценом рада из октобра 2014.године испод минималне. Такође је извршено усклађивање са Колективним уговором код послодавца и то у делу накнаде трошкова исхране у току рада за дане проведене на раду у висини 15% просечне месечне зараде у РС према објављеном податку за месец октобар у висини од 75% (чл. 63 КУ) и накнаде трошкова регреса за коришћење годишњег одмора у износу од 75% од републичког просека за децембар (чл. 64 КУ) као и износ од 33.000,00 динара у нето износу на годишњем нивоу у складу са Анексом 3 ПКУ. Такође извршено је увећање наведених средстава и за 0,5% по основу времена проведеног на раду за сваку годину и усклађена са последњим објављеним податком. На масу за зараде утиче и већи број дана годишњег одмора који запослени стичу по основу наведеног Колективног уговора.

Средстава на име масе за зараде за старозапослене рађена је са пуним фондом радних сати. Предузеће не планира повећање укупног броја запослених у односу на 2021.годину а пријем новозапослених лица планира у складу са природним одливом запослених а за чије попуњавање постоји реална потреба како би се одржао несметани процес рада.

Расподела планиране масе за исплату зарада у 2022. години утврђена је по месецима у складу са напред наведеним прописима.

Критеријуми за обрачун и исплату плате пословодства предузећа, дефинисани су важећим законима на територији Републике Србије као и општим актима. Зарада пословодства дефинисана је у складу са напред наведеним прописима који регулишу ову област као и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2024.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21). Средства на име масе за зараде пословодства предузећа су увећана по истим критеријумима као и зараде свих запослених у предузећу.

ФОНД ЧАСОВА РАДА ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ ЗА 2022. ГОДИНУ

| Месец | Календарски дани | Недеље | Празнични и дани | Суботе | Радни дани | Плаћени дани | Плаћени часови |
|----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------|--------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=2-(3+4+5) | 7=4+6 | 8=7x8h |
| Јануар | 31 | 5 | 2 | 5 | 19 | 21 | 168 |
| Фебруар | 28 | 4 | 2 | 4 | 18 | 20 | 160 |
| Март | 31 | 4 | - | 4 | 23 | 23 | 184 |
| Април | 30 | 4 | 2 | 5 | 19 | 21 | 168 |
| Мај | 31 | 5 | 2 | 4 | 20 | 22 | 176 |
| Јун | 30 | 4 | - | 4 | 22 | 22 | 176 |
| Јул | 31 | 5 | - | 5 | 21 | 21 | 168 |
| Август | 31 | 4 | - | 4 | 23 | 23 | 184 |
| Септембар | 30 | 4 | - | 4 | 22 | 22 | 176 |
| Октобар | 31 | 5 | - | 5 | 21 | 21 | 168 |
| Новембар | 30 | 4 | 1 | 4 | 21 | 22 | 176 |
| Децембар | 31 | 4 | - | 5 | 22 | 22 | 176 |
| Укупно: | 365 | 52 | 9 | 53 | 251 | 260 | 2080 |

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. 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 | О.ј. финан.-рачун. и наплате | 28 | 51 | 57 | 54 | 3 |
| 3 | О.ј. општих и кадровске евид. | 12 | 18 | 19 | 17 | 2 |
| 4 | О.ј. прав. и принудне наплате | 7 | 10 | 13 | 10 | 3 |
| 5 | О.ј. информ., набавке и евид. | 9 | 24 | 25 | 24 | 1 |
| 6 | О.ј. телеком. и сист. подршке | 12 | 25 | 27 | 23 | 4 |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| УКУПНО: | | 72 | 132 | 141 | 128 | 13 |

НАПОМЕНА: ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш планира да заврши пословну 2021. годину са укупно 141 запосленим и то по основу радног односа на неодређено и на одређено време.

Квалификациона структура

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |
|---------------|------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. |
| 1 | ВСС | 34 | 35 | 3 | 3 |
| 2 | ВС | 17 | 15 | | |
| 3 | ВКВ | 4 | 4 | | |
| 4 | ССС | 77 | 90 | | |
| 5 | КВ | 6 | 5 | | |
| 6 | ПК | 1 | 1 | | |
| 7 | НК | 2 | 2 | | |
| УКУПНО | | 141 | 152 | 3 | 3 |

Старосна структура

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2021. | Број запослених 31.12.2022. |
|-------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | До 30 година | 9 | 7 |
| 2 | 30 до 40 | 54 | 60 |
| 3 | 40 до 50 | 44 | 45 |
| 4 | 50 до 60 | 21 | 26 |
| 5 | Преко 60 | 13 | 14 |
| УКУПНО | | 141 | 152 |
| Просечна старост | | | |

Структура по полу

| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |
|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. |
| 1 | Мушки | 65 | 70 | 1 | 2 |
| 2 | Женски | 76 | 82 | 2 | 1 |
| УКУПНО | | 141 | 152 | 3 | 3 |

Структура по времену у радном односу

| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2021. | Број запослених 31.12.2022. |
|---------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | До 5 година | 7 | 9 |
| 2 | 5 до 10 | 10 | 15 |
| 3 | 10 до 15 | 24 | 25 |
| 4 | 15 до 20 | 27 | 31 |
| 5 | 20 до 25 | 30 | 30 |
| 6 | 25 до 30 | 19 | 21 |
| 7 | 30 до 35 | 15 | 13 |
| 8 | Преко 35 | 9 | 8 |
| УКУПНО | | 141 | 152 |

На крају 2021. године, у ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, процењује се да ће радити 141 запослени. За 2022.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 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 31.12.2021. године | 141 | | Стање на дан 30.06.2022. године | 152 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022. | | | Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022. | |
| 1 | одлазак у пензију | 2 | 1 | одлазак у пензију | 2 |
| 2 | | | 2 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022. | | | Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022. | |
| 1 | уговор о раду | 13 | 1 | уговор о раду | 2 |
| 2 | | | 2 | | |
| | Стање на дан 31.03.2022. године | 152 | | Стање на дан 30.09.2022. године | 152 |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
| | Стање на дан 31.03.2022. године | 152 | | Стање на дан 30.09.2022. године | 152 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022. | | | Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022. | |
| 1 | одлазак у пензију | 1 | 1 | навести основ | |
| 2 | | | 2 | | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022. | | | Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022. | |
| 1 | уговор о раду | 1 | 1 | навести основ | |
| 2 | | | 2 | | |
| | Стање на дан 30.06.2022. године | 152 | | Стање на дан 31.12.2022. године | 152 |

Динамика запошљавања новозапослених лица у предузећу за пословну 2022.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 2022.годину предузеће планира да запосли тринаест извршиоца с тим што је седморо извршилаца планирано за радни однос на одређено време. У другом кварталу је планиран један, а у трећем кварталу два запослена. На овај начин врши се само попуњавање слободних радних места у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у предузећа а број запослених на неодређено време остаје исти као и у 2021.години. Првенствено повећање обима пословања предузећа у свим сегментима, повећање броја корисника стамбено комуналних услуга као и потреба увођења дигитализације и електронског ословања 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.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину* - Бруто 1

у динарима

| Исплата по месецима 2021. | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
|---------------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 139 | 10,740,145 | 77,267 | 126 | 9,711,761 | 77,077 | 11 | 744,980 | 67,725 | 2 | 283,404 | 141,702 |
| II | 138 | 10,527,528 | 76,286 | 125 | 9,511,023 | 76,088 | 11 | 730,424 | 66,402 | 2 | 286,081 | 143,041 |
| III | 140 | 10,952,844 | 78,235 | 127 | 9,876,760 | 77,770 | 11 | 778,304 | 70,755 | 2 | 297,780 | 148,890 |
| IV | 140 | 10,797,531 | 77,125 | 127 | 9,741,899 | 76,708 | 11 | 760,240 | 69,113 | 2 | 295,392 | 147,696 |
| V | 139 | 10,817,822 | 77,826 | 127 | 9,853,884 | 77,590 | 10 | 669,176 | 66,918 | 2 | 294,762 | 147,381 |
| VI | 139 | 10,829,958 | 77,913 | 126 | 9,822,870 | 77,959 | 11 | 715,576 | 65,052 | 2 | 291,512 | 145,756 |
| VII | 135 | 10,657,486 | 78,944 | 122 | 9,623,640 | 78,882 | 11 | 738,481 | 67,135 | 2 | 295,365 | 147,683 |
| VIII | 137 | 10,779,161 | 78,680 | 124 | 9,724,180 | 78,421 | 11 | 758,063 | 68,915 | 2 | 296,918 | 148,459 |
| IX | 138 | 10,845,334 | 78,589 | 125 | 9,782,106 | 78,257 | 11 | 764,071 | 69,461 | 2 | 299,157 | 149,579 |
| X | 137 | 10,622,963 | 77,540 | 124 | 9,573,068 | 77,202 | 11 | 750,510 | 68,228 | 2 | 299,385 | 149,693 |
| XI | 141 | 13,130,578 | 93,125 | 124 | 10,907,319 | 87,962 | 13 | 1,225,292 | 94,253 | 4 | 647,967 | 161,992 |
| XII | 141 | 12,643,491 | 89,670 | 124 | 10,779,346 | 86,930 | 13 | 1,214,178 | 93,398 | 4 | 649,967 | 162,492 |
| УКУПНО | | 132,994,841 | | | 118,907,856 | | | 9,849,295 | | | 4,237,690 | |
| ПРОСЕК | 139 | 11,082,903 | 79,925 | 125 | 9,908,988 | 79,219 | 11 | 820,775 | 72,958 | 2 | 353,141 | 151,346 |

* исплата са проценем до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Предузеће планира да пословну 2021.годину заврши са мањим бројем извршиоца 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 2022. годину - Бруто 1

у
динарима

| План по 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 | 152 | 14,138,463 | 93,016 | 137 | 12,555,987 | 91,650 | 11 | 914,309 | 83,119 | 4 | 668,167 | 167,042 |
| II | 152 | 14,099,661 | 92,761 | 136 | 12,432,232 | 91,413 | 12 | 999,262 | 83,272 | 4 | 668,167 | 167,042 |
| III | 152 | 14,354,071 | 94,435 | 135 | 12,609,313 | 93,402 | 13 | 1,081,333 | 83,179 | 4 | 663,425 | 165,856 |
| IV | 152 | 14,138,463 | 93,016 | 135 | 12,386,081 | 91,749 | 13 | 1,084,215 | 83,401 | 4 | 668,167 | 167,042 |
| V | 152 | 14,230,553 | 93,622 | 134 | 12,357,585 | 92,221 | 14 | 1,199,801 | 85,700 | 4 | 673,167 | 168,292 |
| VI | 152 | 14,227,553 | 93,602 | 134 | 12,344,585 | 92,124 | 14 | 1,199,801 | 85,700 | 4 | 683,167 | 170,792 |
| VII | 152 | 14,138,463 | 93,016 | 134 | 12,241,366 | 91,353 | 14 | 1,199,801 | 85,700 | 4 | 697,296 | 174,324 |
| VIII | 152 | 14,355,063 | 94,441 | 132 | 12,271,022 | 92,962 | 16 | 1,388,745 | 86,797 | 4 | 695,296 | 173,824 |
| IX | 152 | 14,227,553 | 93,602 | 132 | 12,172,641 | 92,217 | 16 | 1,388,745 | 86,797 | 4 | 666,167 | 166,542 |
| X | 152 | 14,138,463 | 93,016 | 132 | 12,086,551 | 91,565 | 16 | 1,388,745 | 86,797 | 4 | 663,167 | 165,792 |
| XI | 152 | 14,225,553 | 93,589 | 132 | 12,171,641 | 92,209 | 16 | 1,388,745 | 86,797 | 4 | 665,167 | 166,292 |
| XII | 152 | 14,227,553 | 93,602 | 132 | 12,171,641 | 92,209 | 16 | 1,388,745 | 86,797 | 4 | 667,167 | 166,792 |
| УКУПНО | | 170,501,412 | | | 147,800,645 | | | 14,622,247 | | | 8,078,520 | |
| ПРОСЕК | 152 | 14,208,451 | 93,477 | 134 | 12,316,720 | 91,916 | 14 | 1,218,521 | 87,037 | 4 | 673,210 | 168,303 |

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

у
динарима

| План по 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 | 152 | 16,492,517 | 108,503 | 137 | 14,646,559 | 106,909 | 11 | 1,066,541 | 96,958 | 4 | 779,417 | 194,854 |
| II | 152 | 16,447,254 | 108,206 | 136 | 14,502,199 | 106,634 | 12 | 1,165,639 | 97,137 | 4 | 779,416 | 194,854 |
| III | 152 | 16,744,023 | 110,158 | 135 | 14,708,764 | 108,954 | 13 | 1,261,375 | 97,029 | 4 | 773,884 | 193,471 |
| IV | 152 | 16,492,517 | 108,503 | 135 | 14,448,363 | 107,025 | 13 | 1,264,737 | 97,287 | 4 | 779,417 | 194,854 |
| V | 152 | 16,599,940 | 109,210 | 134 | 14,415,123 | 107,576 | 14 | 1,399,568 | 99,969 | 4 | 785,249 | 196,312 |
| VI | 152 | 16,596,440 | 109,187 | 134 | 14,399,958 | 107,462 | 14 | 1,399,568 | 99,969 | 4 | 796,914 | 199,229 |
| VII | 152 | 16,492,517 | 108,503 | 134 | 14,279,553 | 106,564 | 14 | 1,399,568 | 99,969 | 4 | 813,396 | 203,349 |
| VIII | 152 | 16,745,181 | 110,166 | 132 | 14,314,147 | 108,441 | 16 | 1,619,971 | 101,248 | 4 | 811,063 | 202,766 |
| IX | 152 | 16,596,441 | 109,187 | 132 | 14,199,386 | 107,571 | 16 | 1,619,971 | 101,248 | 4 | 777,084 | 194,271 |
| X | 152 | 16,492,518 | 108,503 | 132 | 14,098,962 | 106,810 | 16 | 1,619,971 | 101,248 | 4 | 773,585 | 193,396 |
| XI | 152 | 16,594,108 | 109,172 | 132 | 14,198,219 | 107,562 | 16 | 1,619,971 | 101,248 | 4 | 775,918 | 193,980 |
| XII | 152 | 16,596,441 | 109,187 | 132 | 14,198,219 | 107,562 | 16 | 1,619,971 | 101,248 | 4 | 778,251 | 194,563 |
| УКУПНО | | 198,889,897 | | | 172,409,452 | | | 17,056,851 | | | 9,423,594 | |
| ПРОСЕК | 152 | 16,574,158 | 109,041 | 134 | 14,367,454 | 107,220 | 14 | 1,421,404 | 101,529 | 4 | 785,299 | 196,325 |

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

Маса за зараде за запослене планирана је за пословну 2022.годину са пуним фондом радних сати.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

| | | Исплаћена у 2021. години | | Планирана у 2022. години | |
|----------------------------|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
| | | Бруто 1 | Нето | Бруто 1 | Нето |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 67,180 | 48,923 | 75,863 | 53,180 |
| | Највиша зарада | 152,923 | 107,199 | 156,150 | 109,461 |
| Пословодство | Најнижа зарада | 161,992 | 113,556 | 161,992 | 113,556 |
| | Највиша зарада | 162,492 | 113,907 | 162,492 | 113,907 |

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 1

у
динарима

| Реализација по 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 | | | | | | | | | | | | |
| II | | | | | | | | | | | | |
| III | | | | | | | | | | | | |
| IV | | | | | | | | | | | | |
| V | | | | | | | | | | | | |
| VI | | | | | | | | | | | | |
| VII | | | | | | | | | | | | |
| VIII | | | | | | | | | | | | |
| IX | | | | | | | | | | | | |
| X | | | | | | | | | | | | |
| XI | | | | | | | | | | | | |
| XII | | | | | | | | | | | | |
| УКУПНО | | | | | | | | | | | | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | | | | | |

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 2**

у
динарима

| Реализација по 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 | | | | | | | | | | | | |
| II | | | | | | | | | | | | |
| III | | | | | | | | | | | | |
| IV | | | | | | | | | | | | |
| V | | | | | | | | | | | | |
| VI | | | | | | | | | | | | |
| VII | | | | | | | | | | | | |
| VIII | | | | | | | | | | | | |
| IX | | | | | | | | | | | | |
| X | | | | | | | | | | | | |
| XI | | | | | | | | | | | | |
| XII | | | | | | | | | | | | |
| УКУПНО | | | | | | | | | | | | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | | | | | |

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

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

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година | | | |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 | 80,000 | 30,000 | 25,000 | 2 |
| 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 |

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година | | | |
|--------|--|------------------------|------------------|-----------------|---|------------------------|------------------|-----------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 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 | 1,518,980 | 569,612 | 474,684 | | 1,518,980 | 569,612 | 474,684 | |
| ПРОСЕК | 126,582 | 47,468 | 39,557 | | 126,582 | 47,468 | 39,557 | |

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

| Месец | Комисија за ревизију реализација 2021. година | | | | Комисија за ревизију план 2022. година | | | |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 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 | | | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | |

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

| Месец | Комисија за ревизију реализација 2021. година | | | | Комисија за ревизију план 2022. година | | | |
|--------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 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 | | | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | |

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

| ПрилогКре дитор | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Гаранц ија државе Да/Не | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године | Година повлач ења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима | | Стање кредит не задуже ности у оригин алној валути на дан 31.12.20 22. године | Стање кредит не задуже ности у динари ма на дан 31.12.20 22. године |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---|---|------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---|------------------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | Укупно главни ца | Укупно камата | | |
| Домаћи кредитор | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Страни кредитор | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Укупно кредитно задужење | | | | | | | | | | | | | | | |
| од чега за ликвидност | | | | | | | | | | | | | | | |
| од чега за капиталне пројекте | | | | | | | | | | | | | | | |

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

| Редни број | Позиција | Реализација (процена) у 2021. години | План 01.01.2022. - 31.03.2022. | План 01.01.2022. - 30.06.2022. | План 01.01.2022. - 30.09.2022. | План 01.01.2022. - 31.12.2022. |
|---------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Добра: | | | | | | |
| 1 | Канцеларијски материјал | 700,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 2 | Рачунарски материјал (кетрици, рибони и тонери) | 300,000.00 | 175,000.00 | 350,000.00 | 525,000.00 | 700,000.00 |
| 3 | Електрична енергија | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 4 | Штампани материјал | 2,900,000.00 | 975,000.00 | 1,950,000.00 | 2,925,000.00 | 3,900,000.00 |
| 5 | Windows сервер за обављање длатности (верзија 2022 (100 корисника, 4 процесора) | | 700,000.00 | 700,000.00 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 6 | Преклопник "ROE-24 порта АТ-6S950/28PS" (или еквивалент) | | 70,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 | 70,000.00 |

| | | | | | | |
|----|---|---------------------|------------|------------|--------------|---------------------|
| 7 | Програмско решење "Електронска архива" - Трајно чување и приступ документима у дигиталном формату | | 0.00 | 900,000.00 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 8 | Програмско решење за евиденцију прилива средстава, наплате и реализације | | 460,000.00 | 460,000.00 | 460,000.00 | 460,000.00 |
| 9 | Програмско решење за генерисање и дистрибуцију електронских фактура | | 0.00 | 540,000.00 | 540,000.00 | 540,000.00 |
| 10 | Надоградња софтвера на постојећим рачунарима и системима | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 11 | Безбедносни "Зид" и антивирус софтвер (100 корисника) на нивоу предузећа (ControlPoint или еквивалент) | | 225,000.00 | 450,000.00 | 675,000.00 | 900,000.00 |
| 12 | Канцеларијски намештај | 400,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 |
| 13 | Закуп пословног простора | 1,500,000.00 | 425,000.00 | 850,000.00 | 1,275,000.00 | 1,700,000.00 |
| 14 | Рачунари са припадајућим софтвером | 400,000.00 | 225,000.00 | 450,000.00 | 675,000.00 | 900,000.00 |
| 15 | Гориво и мазиво | 160,000.00 | 62,500.00 | 125,000.00 | 187,500.00 | 250,000.00 |
| 16 | Заштитна, ХТЗ и остала обавезна опрема | 455,000.00 | 125,000.00 | 250,000.00 | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 17 | Ситан инвентар | 100,000.00 | 37,500.00 | 75,000.00 | 112,500.00 | 150,000.00 |
| 18 | Пословни инвентар | 100,000.00 | 62,500.00 | 125,000.00 | 187,500.00 | 250,000.00 |
| 19 | Резервни делови - пасивна мрежа, сервери и УПС уређај, меморије тврди дискови, мрежне картице, процесори, батерије, опрема за рек, држачи каблова, панели, модули, утичнице, каналице, каблови) | 110,000.00 | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |
| 20 | Штампачи | 300,000.00 | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|---------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|
| 21 | Електроматеријал и алати | 70,000.00 | 17,500.00 | 35,000.00 | 52,500.00 | 70,000.00 |
| 22 | Сигурносне камере | | 420,000.00 | 420,000.00 | 420,000.00 | 420,000.00 |
| 23 | Компоненте за сториц и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сториц 4 T у RAID 5 конфигурацији) | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 24 | Режијски материјал и производи за кафе кухињу | 100,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 25 | Хемијски и санитарни материјал | 300,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 26 | Средства за архивирање докумената | | 62,500.00 | 125,000.00 | 187,500.00 | 250,000.00 |
| 27 | Куповина времена за емитовање програма | 950,000.00 | 237,500.00 | 475,000.00 | 712,500.00 | 950,000.00 |
| Укупно добра: | | 9,845,000.00 | 5,777,500.00 | 11,345,000.00 | 15,472,500.00 | 19,600,000.00 |
| Услуге: | | | | | | |
| 1 | Услуге одржавања продукционе машине за штампу рачуна | 600,000.00 | 225,000.00 | 450,000.00 | 675,000.00 | 900,000.00 |
| 2 | Услуге одржавања машине за ковертирање | 1,000,000.00 | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 3 | Услуге уређења канцеларијског и другог простора у пословним просторијама | 600,000.00 | 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 | 700,000.00 | 247,500.00 | 495,000.00 | 742,500.00 | 990,000.00 |
| 5 | Услуге увођења "ISO" стандарда ("ISO 9001") | | 150,000.00 | 300,000.00 | 450,000.00 | 600,000.00 |
| 6 | Услуге сертификације постојећих "ISO" стандарда | | 87,500.00 | 175,000.00 | 262,500.00 | 350,000.00 |

| | | | | | | |
|----|--|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 7 | Услуге систематских и здравствених прегледа запослених | | 125,000.00 | 250,000.00 | 375,000.00 | 500,000.00 |
| 8 | Телекомуникационе услуге (фиксна и мобилна телефонија) | 700,000.00 | 175,000.00 | 350,000.00 | 525,000.00 | 700,000.00 |
| 9 | Стручно оспособљавање запослених и чланова Надзорног одбора | | 160,000.00 | 320,000.00 | 480,000.00 | 640,000.00 |
| 10 | Услуге осигурања | 455,000.00 | 147,500.00 | 295,000.00 | 442,500.00 | 590,000.00 |
| 11 | Консултантске услуге | | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |
| 12 | Услуге истраживања и развоја | | 87,500.00 | 175,000.00 | 262,500.00 | 350,000.00 |
| 13 | Правне услуге | 5,150,000.00 | 1,725,000.00 | 3,450,000.00 | 5,175,000.00 | 6,900,000.00 |
| 14 | Услуге миграције и проширења базе података (Oracle) | | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |
| 15 | Услуге дезинсекције, дезинфекције и дератизације | 100,000.00 | 37,500.00 | 75,000.00 | 112,500.00 | 150,000.00 |
| 16 | Услуге репрезентације | 490,000.00 | 122,500.00 | 245,000.00 | 367,500.00 | 490,000.00 |
| 17 | Регистрација возила | 100,000.00 | 25,000.00 | 50,000.00 | 75,000.00 | 100,000.00 |
| 18 | Ангажовање лица (по основу привремених и повремених послова) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места | | 25,000.00 | 50,000.00 | 75,000.00 | 100,000.00 |
| 19 | Набавка новогодишњих пакетића и услуга програма за Нову годину | 450,000.00 | 490,000.00 | 490,000.00 | 490,000.00 | 490,000.00 |
| 20 | Услуге рекламе и пропаганде | 200,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 21 | Услуге Ревизора | 200,000.00 | 50,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 22 | Интернет услуге | 250,000.00 | 75,000.00 | 150,000.00 | 225,000.00 | 300,000.00 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 23 | Ангажовање лица по пројекту (уговору о делу) на пословима који нису предвиђени систематизацијом радних места | | 35,100.00 | 70,200.00 | 105,300.00 | 140,400.00 |
| 24 | Услуге обезбеђења новца у транспорту | 490,000.00 | 122,500.00 | 245,000.00 | 367,500.00 | 490,000.00 |
| 25 | Услуге безбедности и здравља на раду | | 100,000.00 | 200,000.00 | 300,000.00 | 400,000.00 |
| 26 | Остале услуге (мерење осветљења, сервис ПП апарата, израда прорачуна максималног броја особа које се могу евакуисати из објекта, друге услуге) | | 175,000.00 | 350,000.00 | 525,000.00 | 700,000.00 |
| Укупно услуге: | | 11,485,000.00 | 4,985,100.00 | 9,480,200.00 | 13,975,300.00 | 18,470,400.00 |
| УКУПНО= ДОБРА+УСЛУГЕ | | 21,330,000.00 | 10,762,600.00 | 20,852,200.00 | 29,447,800.00 | 38,070,400.00 |

Образложење оправданости набавки добара, радова и услуга:

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

Набавка добара

Набавка канцеларијског, штампаног и другог потрошног и рачунарског материјала, чије су процењене количине извршена на основу анализе утрошак из претходна три пословна периода, а цене увидом у актуелне цене различитих понуђача електронским путем, рачунајући и процену 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.

Набавка основних средстава, неопходних за обављање редовних задатака и проширења база података ван оквира постојећих сервера, потреба штампе рачуна, опомена/обавештења и другог штампаног материјала за потребе унапређења обављања делатности. Процењена вредност набавки утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних основних средстава просечног квалитета и просечних перформанси, за наведене потребе. У наведену групу спадају и инвестициона улагања: Windows сервер за обављање делатности (верзија 2022 (100 корисника, 4 процесора), Програмско решење "Електронска архива" - Трајно чување и приступ докумената у дигиталном формату, Програмско решење за евиденцију прилива средстава, наплате и реализације, Програмско решење за генерисање и дистрибуцију електронских фактура, Напоградња софтвера на постојећим рачунарима и системима, Безбедносни "Зид" и антивирус софтвер (100 корисника) на нивоу предузећа (ControlPoint или еквивалент), Рачунари са припадајућим софтвером, Штампачи, Компоненте за сториц и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сториц 4 T у RAID 5 конфигурацији), Средства за архивирање докумената и Сигурносне камере. Сва наведена инвестициона улагања представљају најнужнији обим потенцијално реализованих набавки у циљу нормалног функционисања организације и предвиђеног унапређења и ширења пословних активности. ЈКП „Обједињена наплата“ ће, као Организација, предметна инвестициона улагања финансирати сопственим приходима – уз одсуство позајмица или кредитних задужења било које врсте или групе.

Набавка канцеларијског намештаја, горива и мазива. ХТЗ и остале заштитне опреме и резервних делова спроводи се ради замене старих и дотрајалих средстава и опреме на функционалним радним местима непосредних извршиоца административних пословних активности, као и амортизованих комада намештаја и потребне набавке обавезне заштитне опреме, као и хемијских средстава у циљу основног одржавања пословног простора. Процењена вредност набавки утврђена је на основу реалне тржишне вредности предметних добара.

Набавка услуга

Набавка услуга одржавања основних средстава и пословног простора основна средства предвиђена за припрему и дистрибуцију више од 120.000 рачуна, као и машине за продукцију рачуна „Biz Hub Pro“, машине за ковертирање докумената „Pitney Bowes“ које, у синергији, месечно припремају за дистрибуцију близу 220.000 комада отисака А4 и опомена пред утужење и других докумената у виду обавештења. 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 пословања. Процене вредности извршене су на основу актуелних цена предметних услуга на тржишту.

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

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

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

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

Увећање вредности позиција у односу на претходне планске периоде, проузроковано је општим порастом цена енергената (више од 100%) на светском и националном нивоу и порастом цена сировина и материјала свих врста и група, као и порастом цена свих врста услуга.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

у 000 динара

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

| Ред. број | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2021. године | Структура финансирања | Износ према извору финансирања | План 2022. година | | | | План 2023. година | План 2024. година |
|-----------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | | | План 01.01.2022. - 31.03.2022. | План 01.01.2022. - 30.06.2022. | План 01.01.2022. - 30.09.2022. | План 01.01.2022. - 31.12.2022. | | |
| 1 | Windows сервер за обављање длатности (верзија 2022 (100 корисника, 4 процесора) | 2022. | 2022. | 700.00 | - | Сопствена средства | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 | - | - | |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Укупно: | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 | 700.00 | - |
| 2 | Програмско решење "Електронска архива" - Трајно чување и приступ документима у дигиталном формату | 2022. | 2022. | 900.00 | - | Сопствена средства | 900.00 | 900.00 | 900.00 | 900.00 | - | - | |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Укупно: | 900.00 | 900.00 | 900.00 | 900.00 | 900.00 | 900.00 | - |
| 3 | Програмско решење за евиденцију прилива средстава, наплате и реализације | 2022. | 2022. | 460.00 | - | Сопствена средства | 460.00 | 460.00 | 460.00 | 460.00 | - | - | |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | Укупно: | 460.00 | 460.00 | 460.00 | 460.00 | 460.00 | 460.00 | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------|-------|--------|---|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
| 4 | Програмско решење за генерисање и дистрибуцију електронских фактура | 2022. | 2022. | 540.00 | - | Сопствена средства | 540.00 | 540.00 | 540.00 | 540.00 | 540.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 540.00 | 540.00 | 540.00 | 540.00 | 540.00 | 540.00 | - |
| 5 | Надоградња софтвера на постојећим рачунарима и системима | 2022. | 2022. | 600.00 | - | Сопствена средства | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | 600.00 | - |
| 6 | Безбедносни "Зид" и антивирус софтвер (100 корисника) на нивоу предузећа (ControlPoint или еквивалент) | 2022. | 2022. | 900.00 | - | Сопствена средства | 900.00 | 225.00 | 450.00 | 675.00 | 900.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 900.00 | 225.00 | 450.00 | 675.00 | 900.00 | 900.00 | - |
| 7 | Рачунари са припадајућим софтвером | 2022. | 2022. | 900.00 | - | Сопствена средства | 900.00 | 225.00 | 450.00 | 675.00 | 900.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 900.00 | 225.00 | 450.00 | 675.00 | 900.00 | 900.00 | - |
| 8 | Штампачи | 2022. | 2022. | 300.00 | - | Сопствена средства | 300.00 | 75.00 | 150.00 | 225.00 | 300.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 300.00 | 75.00 | 150.00 | 225.00 | 300.00 | 300.00 | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-------|-------|--------|---|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|---|
| 9 | Компоненте за сториџ и сервере (10 G мрежна карта, Меморије за сервере 128 GB, SSD за сториџ 4 T у RAID 5 конфигурацији) | 2022. | 2022. | 600.00 | - | Сопствена средства | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 600.00 | 150.00 | 300.00 | 450.00 | 600.00 | - | - |
| 10 | Средства за архивирање докумената | 2022. | 2022. | 250.00 | - | Сопствена средства | 250.00 | 62.50 | 125.00 | 187.50 | 250.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 250.00 | 62.50 | 125.00 | 187.50 | 250.00 | - | - |
| 11 | Сигурносне камере | 2022. | 2022. | 420.00 | - | Сопствена средства | 420.00 | 420.00 | 420.00 | 420.00 | 420.00 | - | - |
| | | | | | | Позајмљена средства | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Средства буџета (по контима) | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Остало | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | Укупно: | 420.00 | 420.00 | 420.00 | 420.00 | 420.00 | - | - |
| Укупно инвестиције | | | | | | | 6,570.00 | 3,907.50 | 4,795.00 | 5,682.50 | 6,570.00 | | |

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Редни број | Позиција | План 2021. година | Реализација (процена) 2021. година | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|------------|------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Спонзорство | | | | | | |
| 2. | Донације | 200,000 | 200,000 | 70,000 | 120,000 | 160,000 | 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 пропаганда | 200,000 | 200,000 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 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 2022.години планиран је исти износ на позицији трошкови репрезентације као у 2021.години.

Планирана средства за пропаганду 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 2022. години, и да се применом
методологије за израду плана прихода, који ће се остваривати кроз законом утврђене
изворе финансирања, извршити уравниотежење прихода и расхода.

Програмом су прецизирани основни циљеви предузећа за 2022. годину у циљу даљег
развоја и напретка и развоја пословања.

Рентабилност, економичност и ефикасност су у основи и овог Програма пословања
па су приходи и расходи у 2022. 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 на овако
предложени Програм пословања наставио би се успешан рад.

ПРЕДЛАГАЧ
в.д. директора



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш

Јелена Стојановић, дипл. правник

Данијела Милићевић, дипл. правник