На основу члана 56. Статута Града Ниша („Службени лист Града Ниша“, број 88/2008, 143/2016 и 18/2019), члана 72. Пословника о раду Градског већа Града Ниша („Службени лист Града Ниша” број 1/2013, 95/2016, 98/2016, 124/2016 и 144/2016) и члана 12. Правилника о поступку припреме, израде и доставе материјала („Службени лист Града Ниша", број 125/2008),

Градско веће Града Ниша, на седници од 24.12.2019. године, доноси

**Р Е Ш Е Њ Е**

**I** Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину.

**II** Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину, доставља се председнику Скупштине Града Ниша ради уврштивања у дневни ред седнице Скупштине Града.

**III** За представнике предлагача по овом предлогу на седници Скупштине Града Ниша, одређују се Владислава Ивковић, секретар Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај и Јелена Стојановић, директор ЈКП “Обједињена наплата“ Ниш.

Број: 1347-20/2019-03
У Нишу, 24.12.2019. године

**ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НИША**

**ПРЕДСЕДНИК**

**Дарко Булатовић**

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019), члана 37. Статута Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008, 143/2016 и 18/2019) и члана 25. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада ("Службени лист Града Ниша", број 145/2016-пречишћен текст),

Скупштина Града Ниша, на седници одржаној године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е

I

**Даје се сагласност** на Програм пословања ЈКП "Обједињена наплата" Ниш за 2020. годину број 00-7572/2, који је донео Надзорни одбор овог предузећа на седници одржаној 29.11.2019. године.

II

Решење доставити: ЈКП "Обједињена наплата" Ниш, Градској управи Града Ниша- Служби начелника Градске управе, Секретаријату за комуналне делатности, енергетику и саобраћај и Секретаријату за финансије.

Број:
У Нишу године

СКУПШТИНА ГРАДА НИША

ПРЕДСЕДНИК

Мр Раде Рајковић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Надзорни одбор ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, на седници одржаној 29.11.2019. године донео је Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину број 00-7572/2 и исти је достављен Секретаријату за комуналне делатности, енергетику и саобраћај на даљи поступак, у циљу добијања сагласности Скупштине Града као оснивача.

Правни основ за доношење Програма пословања садржан је у члану 59. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019), који прописује обавезу доношења програма пословања за сваку календарску годину.

Програм пословања садржи: Опште податке, Анализу пословања у 2019. години, Циљеве и планиране активности за 2020. годину, Планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитака, План зарада и запошљавања, Кредитну задуженост, Планиране набавке, План инвестиција и Критеријуме за коришћење средстава за посебне намене.

У оквиру планираних финансијских показатеља за 2020. годину, предузеће планира приходе у износу од 213.656.300,00 динара, док планирани расходи за 2020. годину износе 213.229.043,00 динара, а планирана добит износи 427.257,00 динара.

Број запослених у предузећу у 2020. години планиран је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017.годину

Инвестиције у 2020. години планиране су у укупној вредности од 6.250.000,00 динара, и обухватају набавку сервера за обављање делатности, машине за паковање рачуна и рачунара са припадајућим софтвером, као и набавку програмских решења за послове рачуноводства и електронског плаћања,

Секретаријат за финансије је израдио и доставио мишљење на наведени Програм, број 11-2676/2019 од 18.12.2019 године.

Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај, је разматрајући достављени Програм, утврдио да је исти сачињен у складу са важећим прописима и предлаже доношење решења као у диспозитиву.

ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА НИША
СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ,
ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ

СЕКРЕТАР

Владислава Ивковић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-7572/2
29. 11 2019 год.
Н И Ш

ЈКП
ОБЈЕДИЊЕНА
НАПЛАТА

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

# ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“НИШ

# ЗА 2020. ГОДИНУ

**Ниш, новембар, 2019. године**

# С А Д Р Ж А Ј


**1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....3**

**2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ.....7**

**3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ.....27**

**4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....31**

**5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....57**

**6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....58**

**7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....71**

**8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....72**

**9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....78**

**10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....79**

**11. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДИРЕКТОРА.....83**

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

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

# ЈКП “ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ ЗА

# 2020. ГОДИНУ

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1. Статус, правна форма и делатност

**Пословно име: : Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш**
**Седиште: НИШ, НАДЕ ТОМИЋ 7**
**Делатност:6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.**
**66.19** - ОСТАЛЕ ПОМОЋНЕ ДЕЛАТНОСТИ У ПРУЖАЊУ ФИНАНСИЈСКИХ УСЛУГА, ОСИМ ОСИГУРАЊА И ПЕНЗИЈСКИХ ФОНДОВА
- ОБРАДА ФИНАНСИЈСКИХ ТРАНСАКЦИЈА, КЛИРИНГ И САЛДИРАЊЕ, УКЉУЧУЈУЋИ И ТРАНСАКЦИЈЕ ОБАВЉЕНЕ КРЕДИТНИМ КАРТИЦАМА

**МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803**
**ПИБ: 104244673**
**ЈББК: 81685**
**Надлежни орган јединице локалне самоуправе : СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ**

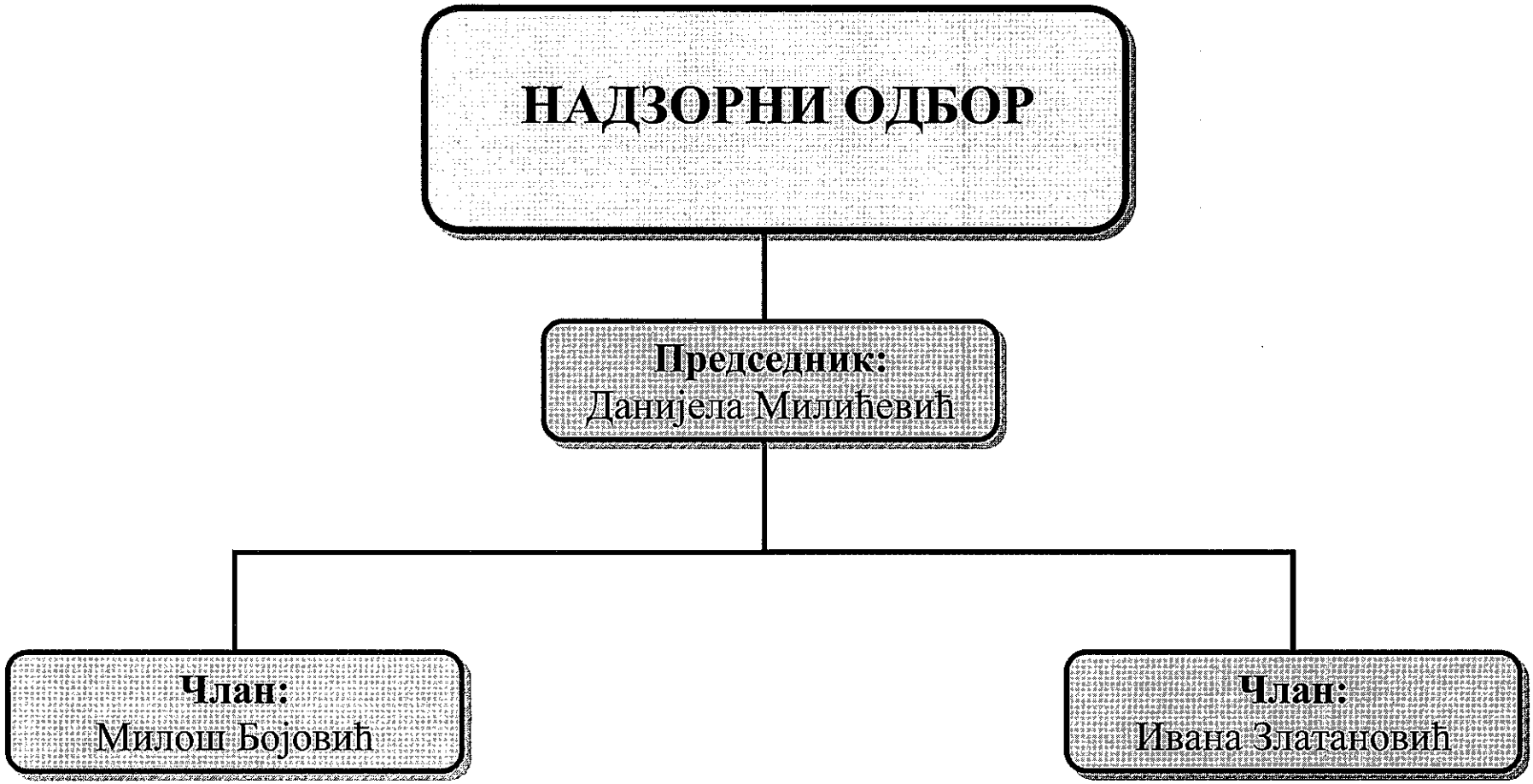
### 1.2. Мисија и визија

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

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

## 1.3. Организациона структура

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


НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник:
Данијела Милићевић
Члан:
Милош Бојовић
Члан:
Ивана Златановић

- Директор
- Извршни директор
- Интерни ревизор
- Помоћник директора за финансијско-рачуноводствене и послове наплате
- Помоћник директора за опште и послове кадровске евиденције
- Помоћник директора за правне и послове принудне наплате
- Помоћник директора за послове информисања, набавки и евиденције корисника
- Помоћник директора за информационо-телекомуникационе и послове системске подршке
- Служба аналитике и рачуноводства
-Служба нормативних, општих и послова кадровске евиденције
- Служба принудне наплате, припреме за заступања и евиденцију
- Служба информисања и матичне евиденције
- Служба за програмирање, штампу и доставу рачуна
- Служба платног промета
- Служба наплате

## 1.4 ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

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

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

# 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

### 2.1 Процењени физички обим активности у 2019. години

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

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

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

**Прилог 1.**

# БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

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

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

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

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

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

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

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

**Прилог 1а**

# БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

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

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

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

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

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

**Прилог 1б**

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

**у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године**

у 000 динара

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

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

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

**Прилог 2**

# Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

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

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

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

у 000 динара

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

у 000 динара

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

## 2.2 Спроведене активности за унапређење процеса пословања

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

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

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

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

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

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

## 2.3 Анализа остварених индикатора пословања

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

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

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

## 2.4 Спроведене активности у области корпоративног управљања

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

# 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

## 3.1. Циљеви и кључне активности

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3.2 Анализа тржишта и ризици

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 3.3 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

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

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

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

# 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

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

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

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

## Образложење прихода

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

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

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

**Преглед планираних расхода по наменама за 2020. годину**

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

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

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

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА (ПРОЦЕНЕ) ЗА 2019.ГОДИНУ

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

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

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

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА ЗА 2020.ГОДИНУ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/14) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године, регулише начин обрачуна зарада. Наиме, затечена цена рада у октобру остаје иста до краја важења Закона. Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури) доноси измене у делу умањења зарада. У 2020.години, у складу са овим Законом неће више бити умањења зарада а регрес и топли оброк су усклађени у складу са Колективним уговорима.

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

**Прилог 3.**

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

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

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

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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 230 и део 239 | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица | 0063 | | | | |
| 231 и део 239 | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица | 0064 | | | | |
| 232 и део 239 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи | 0065 | 11,700 | 8,775 | 5,850 | 2,925 |
| 233 и део 239 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству | 0066 | | | | |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0067 | | | | |
| **24** | **VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА** | 0068 | 36,266 | 36,313 | 36,750 | 37,000 |
| **27** | **VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ** | 0069 | | | | |
| **28 осим 288** | **IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА** | 0070 | | | | |
| | **Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)** | 0071 | 2,929,866 | 2,980,438 | 3,030,400 | 3,058,82( |
| **88** | **Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА** | 0072 | 250,000 | 250,000 | 250,000 | 250,000 |
| | **ПАСИВА** | | | | | |
| | **А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)** | 0401 | 12,195 | 12,027 | 11,679 | 11,571 |
| **30** | **I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)** | 0402 | 5,005 | 5,005 | 5,005 | 5,005 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 0403 | | | | |
| 301 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу | 0404 | | | | |
| 302 | 3. Улози | 0405 | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 0406 | 5,005 | 5,005 | 5,005 | 5,005 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 0407 | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 0408 | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 0409 | | | | |
| 309 | 8. Остали основни капитал | 0410 | | | | |
| **31** | **II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ** | 0411 | | | | |
| **047 и 237** | **III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ** | 0412 | | | | |
| **32** | **IV. РЕЗЕРВЕ** | 0413 | 6,139 | 6,139 | 6,139 | 6,139 |
| **330** | **V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ** | 0414 | | | | |

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

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

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

**Прилог 3а**

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године**

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | И З Н О С | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | План 01.01-31.03.2020. | План 01.01-30.06.2020. | План 01.01-30.09.2020. | План 01.01-31.12.2020. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | **ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА** | | | | | |
| **60 до 65, осим 62 и 63** | **А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)** | **1001** | 56,127 | 109,253 | 158,530 | 213,356 |
| **60** | **I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)** | **1002** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 600 | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601 | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 602 | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | | |
| 603 | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | | |
| 604 | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | | |
| 605 | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | | |
| **61** | **II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)** | **1009** | 56,127 | 109,253 | 158,530 | 213,156 |
| 610 | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | | |
| 611 | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | | |

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

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

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

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

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

**у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године**

у 000 динара

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

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

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

## 4.1 Цене

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

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

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

**Прилог 4**

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

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

**Прилог 5.**

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених | План 01.01-31.12.2019. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2019. | План 01.01-31.03.2020. | План 01.01-30.06.2020. | План 01.01-30.09.2020. | План 01.01-31.12.2020. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 85,688,800 | 73,872,464 | 24,592,160 | 49,558,384 | 74,388,076 | 98,882,270 |
| 2. | Маса БРУТО 1 рада (зарада са припадајућим порезом доприносима на рет запосленог) | 119,078,233 | 102,528,479 | 34,111,911 | 68,757,438 | 103,208,197 | 137,181,360 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 140,393,233 | 120,112,111 | 39,962,104 | 80,549,339 | 120,908,403 | 160,707,963 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 139 | 138 | 139 | 139 | 138 | 139 |
| 4.1. | - на неодређено време | 119 | 118 | 119 | 119 | 118 | 119 |
| 4.2. | - на одређено време | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 5 | Накнаде по уговору о делу | 140,400 | 140,400 | 40,000 | 80,000 | 120,000 | 140,400 |
| 6 | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 7 | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8 | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9 | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 100,000 | 100,000 | 25,000 | 50,000 | 75,000 | 100,000 |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* | | | | | | |
| 13 | Накнаде члановима скупштине | | | | | | |
| 14 | Број чланова скупштине* | | | | | | |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора | 1,012,680 | 1,012,680 | 379,746 | 759,492 | 1,139,237 | 1,518,988 |
| 16 | Број чланова надзорног одбора* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију | | | | | | |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију* | | | | | | |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла | 4,659,240 | 4,500,000 | 1,200,000 | 2,400,000 | 3,600,000 | 4,893,000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | 50,000 | 21,141 | 15,000 | 30,000 | 40,000 | 50,000 |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 150,000 | 50,000 | 40,000 | 70,000 | 110,000 | 150,000 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 500,000 | 503,376 | | | 250,000 | 500,000 |
| 23 | Број прималаца отпремнине | 2 | 2 | | | 2 | 2 |
| 24 | Јубиларне награде | 1,900,000 | 1,900,000 | 354,000 | 826,000 | 1,062,000 | 1,357,000 |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | 25 | 25 | 6 | 14 | 18 | 23 |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | 6,560,000 | 6,400,000 | 100,000 | 200,000 | 350,000 | 6,760,000 |
| 28 | Стипендије | 400,000 | 400,000 | 50,000 | 100,000 | 150,000 | 200,000 |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 1,930,000 | 1,930,992 | 945,000 | 1,375,000 | 1,490,000 | 2,230,000 |

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

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

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

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

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

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

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

# 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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

- Закон о јавним предузећима („Службени гласникРС“, бр.15/2016);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013,108/2013, 142/2014, 68/2015 (др.закон), 103/2015 и 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019);
- Закон о буџету за 2020. годину (у моменту израде Програма у процедури);
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(„Службени гласник РС“, бр. 116/14, 95/2018) и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС, број 93/2012);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, и 95/2018);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/2015, 81/2016 (УС) и 95/2018);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 74/2019);
- Ревидирана Фискална стратегија за 2020.годину са пројекцијама за 2021. и 2022. Годину („Службени гласник РС“, бр. 92/2017);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.27/2014);
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2027 година;
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за период 2017-2021 година;
- Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора код послодавца јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш бр. 00-1432 од 09.03.2018. године;
- Уговорима о раду.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2020. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/14) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу 01.јануара 2020.године (у моменту израде Програма пословања у процедури) регулише начин обрачуна зарада.

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

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

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

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

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

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

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

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

**Прилог 6.**

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

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

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

**Прилог 7.**

**Квалификациона структура**

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

**Старосна структура**

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

**Структура по полу**

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

**Структура по времену у радном односу**

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

**w**

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

**Прилог 8**

# ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 31.12.2019. године** | **138** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.** | |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.** | |
| 1 | *Уговор о раду* | 1 |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 31.03.2020. године** | **139** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 30.06.2020. године** | **139** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.** | |
| 1 | *Одлазак у пензију* | 1 |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.** | |
| 1 | | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 30.09.2020. године** | **138** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 31.03.2020. године** | **139** |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.** | |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.** | |
| 1 | | |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 30.06.2020. године** | **139** |

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
|---|---|---|
| | **Стање на дан 30.09.2020. године** | |
| | **Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.** | |
| 1 | *Одлазак у пензију* | 1 |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| | **Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.** | |
| 1 | *Уговор о раду* | 2 |
| 2 | | |
| | **Стање на дан 31.12.2020. године** | **139** |

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

**Прилог 9.**

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

у динарима

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

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

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

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

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

у динарима

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

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

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

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

**Прилог 9а**

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

у динарима

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

**Прилог 9б**

## Распон исплаћених и планираних зарада

**у динарима**

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

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

**Прилог 10.**

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

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

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

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

**Прилог 11.**

# Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

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

## Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

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

# 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

# 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

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

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

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

## Образложење оправданости набавки добара, радова и услуга:

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

**Набавка добара**

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

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

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

**Набавка услуга**

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

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

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

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

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

# 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

**Прилог 14.**

у 000 динара

**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

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

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

**Прилог 15.**

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

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

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

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

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

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

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

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

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

**ЈАНУАР**

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

**ФЕБРУАР**

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

**МАРТ**

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

**АПРИЛ**

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

**МАЈ**

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

**ЈУН**

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

**ЈУЛ**

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

**АВГУСТ**

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

**СЕПТЕМБАР**

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

**ОКТОБАР**

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

**НОВЕМБАР**

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

**ДЕЦЕМБАР**

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

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

**ФОНД ЧАСОВА РАДА ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ ЗА 2020. ГОДИНУ**

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

**ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ**
**ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА**

**Данијела Милићевић, дипл. правник**

# ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ДИРЕКТОРА

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2020. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС", бр. 116/14) који је ступио на снагу од 01.11.2014.године и Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за

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

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

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

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

**ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА” НИШ**
**ДИРЕКТОР**

**Јелена Стојановић, дипл. правник**

ЈКП ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА

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

Наде Томић 7, 18000 Ниш
018/511-830
www.jkponnis.rs

**СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ, ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ**

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ, СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-7572/2
29. 11 2019 год
Н И Ш

Предмет: Образложење повећања планске позиције репрезентација

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

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

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

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

С поштовањем,

Директор
*Јелена Стојановић, дипл.правник*

У Нишу
12.12.2019

1 - 1

БУЛЕВАР 12. ФЕБРУАР 89
ТЕЛ: 018/583-700, 018/583-701
ТЕЛ/ФАКС: 018/582-224

**РЕПУБЛИКА СРБИЈА**
**ГРАД НИШ**
**ГРАДСКА ОПШТИНА ЦРВЕНИ КРСТ**
**СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЦРВЕНИ КРСТ**
**БРОЈ : 202/2019-01**
**ДАНА: 13.12.2019. год.**

На основу члана 14. став 1 тачка 10. Статута Градске општине Црвени Крст („Службени лист Града Ниша“ бр. 88/2017 – пречишћен текст и 64/2019), позитивног мишљења Већа Градске општине Црвени Крст, након разматрања Предлога Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину,

Скупштина Градске општине Црвени Крст на својој седници одржаној дана 13.12. 2019. године, дала је

# ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ

1. **ДАЈЕ СЕ ПОЗИТИВНО ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ** на Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину.
2. Скупштина Градске општине Црвени Крст је разматрала предлог Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2020. годину и није констатовала примедбе које су од битног утицаја на концепт Програма.

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ЦРВЕНИ КРСТ

Председник Скупштине
Драган Станковић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Примљено: 17. 12. 2019
Орг. јед. | Број | Прилог | Вредност
00-7958

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД НИШ
СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ
НИШКА БАЊА
Број:06-60/16-2019-01
Датум: 17.12.2019. године

На основу члана 30. тачке 5. Статута Градске општине Нишка Бања („Службени лист Града Ниша“, пречишћени текст, број 89/2019)

Скупштина градске општине Нишка Бања, на седници од 17.12.2019. године разматрала је Предлог програма рада ЈКП „Обједињена наплата“ за 2020. годину и даје:

ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ

Приликом разматрања предлога програма рада ЈКП „Обједињена наплата“ за 2020. годину, нису констатоване примедбе од битног утицаја на концепт плана.

Са изложеног Скупштина градске општине Нишка Бања, даје ПОЗИТИВНО МИШЉЕЊЕ на предлог програма рада ЈКП „Обједињена наплата“ за 2020. годину.

С поштовањем,

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ НИШКА БАЊА

ПРЕДСЕДНИК

Зоран Јовановић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 02-8422
20. 12. 2019 20 год
НИШ

На основу члана 14 и 30 Статута Градске општине Палилула („Службени лист Града Ниша", број 114/17 –пречишћен текст и број 64/19) и члана 114 Пословника Скупштина Градске општине Палилула („Службени лист Града Ниша", број 61/17 и 83/19) Скупштина Градске општине Палилула на седници, одржаној дана 18.12.2019. године доноси следеће:

## ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ

**I** Даје се **ПРЕТХОДНО ПОЗИТИВНО МИШЉЕЊЕ на** предлог Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата" Ниш за 2020. годину.

**II** Скупштина Градске општине Палилула није констатовала примедбе које су од битног утицаја на предлог Програма пословања ЈКП „Обједињена наплата" Ниш за 2020. годину.

**III** Претходно мишљење доставити Скупштини Града Ниша на даљи поступак и одлучивање.

Број: 158-12/19-02

У Нишу, 18.12.2019. године.

**ПРЕДСЕДНИЦА**
**Адриана Анастасов**

РЕПУБЛИКА СРБИЈА * ГРАД НИШ - ГРАДСКА ОПШТИНА ПАЛИЛУЛА * СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ * НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-8121
20. 12. 2019
20 год
НИШ

**Република Србија**
**Град Ниш**
**Градска општина Пантелеј**
**Скупштина Градске општине Пантелеј**

На основу члана 26. Статута Градске општине Пантелеј, ("Службени лист Града Ниша" број 53/17,64/19), Скупштина Градске општине Пантелеј на седници одржаној 18.12. 2019 године, донела је

## ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ

1. Даје се ПОЗИТИВНО ПРЕТХОДНО МИШЉЕЊЕ на предлог Програма пословања ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ за 2020 годину.

2. Скупштина Градске општине Пантелеј није констатовала примедебе које су од битног утицаја на предлог плана.

Број: 31-15 /19-01
Датум: 18 .12.2019. године

**СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ПАНТЕЛЕЈ**

**ПРЕДСЕДНИК**
Срђан Нешић