

ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА  
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
18000 НИШ, НАДЕ ТОМИЋ БР.7

**ИЗВЕШТАЈ**  
**О ПОСЛОВАЊУ ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ**  
**ЗА 2010.ГОДИНУ**

Директор,  
Предраг Милачић, дипл. инг. ел.

Ниш, Март, 2011 године

## САДРЖАЈ

<b>1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ.....</b>	<b>стр. 3</b>
1.2 Увод.....	стр. 4
<b>2. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ.....</b>	<b>стр. 6</b>
<b>3. ПРИХОДИ.....</b>	<b>стр. 7</b>
<b>4. РАСХОДИ .....</b>	<b>стр. 8</b>
<b>5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА.....</b>	<b>стр.15</b>
<b>6. РЕСУРСИ.....</b>	<b>стр.17</b>
<b>7. РАДНА СНАГА И ЗАРАДЕ.....</b>	<b>стр.17</b>
<b>8.ЗАКЉУЧАК.....</b>	<b>стр.18</b>

# 1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

## 1.1 Основне информације о предузећу:

**- Назив предузећа:**

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

**- Скраћени назив предузећа:**

ЈКП"Обједињена наплата" Ниш

**- Организациони облик предузећа:**

Јавно комунално предузеће

**- Седиште:**

Ниш, Наде Томић 7

**- Делатност:**

6311 – обрада података, хостинг и сл.

**- ПИБ**

104244673

**- Матични број:**

20116803

**- Директор:**

Предраг Милачић, дипл.инг.ел.

**- Телефон/ фах:**

018 511-830,  
511-831,  
521-565.

## 1.2 Увод

Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш основано је 2005. године, али је са својим радом отпочело 1.1.2009. године, преузимањем основних средстава и запослених радника сектора обједињена наплата Јавно комуналног предузећа Медиана.

Од првог дана пословања менаџмент је имао задатак да обезбеди континуитет у пословима израде, дистрибуције и наплате комуналних услуга, уз све неопходне активности на организацији рада новог предузећа. У 2010. години посебна пажња посвећена је сређивању базе података, контроли стања на терену, урађена је нова форма рачуна, адаптирана шалтер сала.

Поред већ постојећих шалтера за наплату који се налазе у седишту предузећа, у улици Наде Томић 7, у 2010. години менаџмент предузећа је, на основу анализа исплативости истурених наплатних места, донео одлуку да задржи шалтере у Градским општинама Пантелеј, Медијана, Палилула и Црвени Крст. Посебну пажњу смо посветили промоцији безготовинских начина плаћања путем административних забрана на зараде запослених и путем трајних налога код пословних банака, јер се тим видовима плаћања обезбеђује константан извор прихода јавно комуналним системима града Ниша, смањују се гужве на нашим шалтерима и грађанима олакшава плаћање и штеди време. У истом циљу су и наше активности на увођењу система наплате путем СМС порука.

У 2010.години отпочели смо сарадњу са скупштинама станара и за њихов рачун уз надокнаду, наплаћујемо заједничке трошкове од станара. Ова акција је наишла на добар одјек код грађана и очекујемо да нам се прикључи велики број.

И у овој години, посветили смо пажњу сређивању базе података од чије тачности директно зависи наше пословање и то како дистрибуција тако и наплата рачуна. Служба рачунског центра константно ради на доради софтвера и његовом унапређењу, као и на унапређењу web странице како би корисници услуга имали могућност да на најбжи начин добију све потребне информације.

Са истим циљем наставили смо наш рад и у овој години. Можемо са сигурношћу да кажемо да већ сада имамо и најтачнију базу података у поређењу са другим градским институцијама. Урађена је нова организација дистрибуције рачуна тако да грађани у најкраћем могућем року добију рачун а радници који раде на дистрибуцији рачуна у другој половини месеца врше проверу на терену, тако да се константно ради на сређивању базе података.

Све поменуте активности имале су за циљ да се буџету града Ниша и јавно комуналним предузећима обезбеди константан и стабилан прилив средстава, а да се грађанима и привреди Ниша омогући плаћање стамбено комуналних обавеза на што лакши начин, уз максималну уштеду времена.

Анализа финансијског стања у 2010. години даје позитиван резултат у износу од 3.561.124,02 динара. Међутим, како је на крају 2009. године исказан је губитак од 4.735.732,94 динара, Управни одбор предузећа одлучио је да се целокупни добитак у 2010. години употреби за покривање губитка из претходне године.

У приложеним табелама дати су подаци о остварењу плана за 2010.годину и по подацима приходи су остварени са 82,44%. Овако висок проценат остварења прихода условљен је делом повећања цена воде и изношења смећа а делом наплаћеним дуговањем из претходне године. Наиме у 2010.години није дошло до преузимања нових корисника како је то Програмом пословања предвиђено, те се може рећи да је проценат остварења прихода задовољавајући.

Расходи су за разлику од прихода реализовани у износу са 80,06% где је у многоме утицало то што још увек не плаћамо трошкове дистрибуције Пошти. Као што се из приложене табеле види трошкови се у главном крећу у границама планираног. Оно што одступа од плана сем ПТТ трошкова (18%) су и трошкови пореза и финансијски расходи од камата. Разлог

одступања код трошкова пореза је накнадно пристигло задужење од стране Дирекције за изградњу града за земљарину за 2009. и 2010. годину и то за просторије у којима се налази предузеће. Одступање на позицији финансијски расходи од камате условљено је каматом коју смо платили за есконт чекова пословној банци. Наиме у јенуару је био висок износ у благајни чекова, а њихов износ се нагло смањио након откривене проневере од стране, сада већ бивших радница.

#### СТАЊЕ ЧЕКОВА ПО МЕСЕЦИМА

НА ДАН	
31.01.2010	20.836.942,00
28.02.2010	15.671.821,00
31.03.2010	644.882,00
30.04.2010	1.628.691,00
31.05.2010	2.315.853,00
30.06.2010	3.585.549,00
31.07.2010	3.671.922,00
31.08.2010	3.136.201,00
30.09.2010	3.255.804,00
31.10.2010	4.632.986,00
30.11.2010	3.864.776,00
31.12.2010	4.375.749,00

Мањак који су поменуте раднице направиле проневером чекова редовно смо враћали у промет по динамици која је већ дата на увид Управном одбору.

Одступање од плана трошкова је и на позицијама материјала за израду, амортизације и на позицији осталих трошкова која је прекорачена управо због преласка на офсетну штампу нових рачуна.

Као важан параметар пословања треба поменути и проценат наплате који у 2010. години износи 87,86% што је за 2,14% мање од планираног тако да је повећање наплате приоритет свих служби у наредној години.

На крају треба напоменути да је број запослених у 2010. години мањи како у односу на план, тако и у односу на 2009.годину. У септембру 2010. године урађена је нова систематизација како би се посао равномерније распоредио и како би запослени били продуктивнији.

## 2. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Табела 1. Приказ упоредног пословног резултата

Р.бр.	Опис	План 2010		Остварење 01.01-31.12.2010		Индекс
			%		%	10/план
1	2	3	4	5	6	7=5:3
1	УКУПАН ПРИХОД	145.822.900,00	100	120.219.072,42	100%	82,44%
1.1	пословни	145.822.900,00	100	120.211.323,41	99,99%	82,44%
1.2	финансијски			7.749,01	0,01%	
1.3	остали					
2	УКУПНИ РАСХОДИ	145.717.092,00	100	116.657.948,40	100%	80,06%
2.1	пословни	145.274.092,00	99,69	116.493.881,74	99,86%	80,19%
2.2	финансијски	150.000,00	0,11	164.066,66	0,14%	109,37%
2.3	остали	293.000,00	0,20			
	ДОБИТАК(1-2)	105.808,00		3.561.124,02		3.365,64%
	ГУБИТАК(2-1)					

Табела 2. Финансијски резултат

ЕЛЕМЕНТИ	Остварење 01.01-31.12.2010.		
	Приходи	расходи	разлика
ПОСЛОВНИ	120.211.323,41	116.493.881,74	3.717.441,67
ФИНАНСИЈСКИ	7.749,01	164.066,66	-156.317,65
ОСТАЛИ			
УКУПНО	120.219.072,42	116.657.948,40	3.561.124,02

### 3. ПРИХОДИ

Предузеће је остварило укупан приход од 120.219.072,42 динара.

Приходи од накнаде које наплаћујемо од удружиоца су 117.738.310,73 динара, приходи од рекламе су 1.162.089,80, а у остале пословне приходе спадају приходи од донације Града Ниша по уговору и Националне Службе за незапосленост 1.310.922,88 динара и приходи од камата 7.749,01 динара.

Табела

Р.б	ОПИС	План 2010		Остварење 01.01-31.12.2010		Индекс
		Износ	%	Износ	%	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	145.822.900,00	100.00%	120.211.323,41	100,00%	
1.а	Приходи од продаје услуге	145.822.900,00	100.00%	117.738.310,73	97,94%	
1.б	Приходи од издавања рекламног простора			1.162.089,80	0,97%	
1.ц	Остали пословни приходи					
1.д	Од донација			1.310.922,88	1,09%	
2.	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>			7.749,01	100,00	
2.а	Од камата			7.749,01	100,00	
2.б	Од позитивних курсних разлика					
3.	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>					
3.а	Вишкови утврђени пописом					
3.б	Од смањења обавеза према добављачу					
3.ц	Од укидања дугор.резервисања					
	<b>УКУПАН ПРИХОД</b>	145.822.900,00	100%	120.219.072,42	100,00%	82,44%

### Начин финансирања

Своје приходе предузеће остварује путем накнада за извршене услуге. Висина накнаде за извршене услуге, одређена је Одлуком Скупштине града Ниша и међусобно потписаним уговорима изражено у процентима:

1. ЈП"Нишстан" Ниш, 6% од укупно наплаћених стамбених услуга,
2. ЈКП"Градска топлана" Ниш, 4,5% од укупно наплаћеног износа за топлотну енергију,
3. Град Ниш-Градска управа 25% од укупно наплаћеног износа за грађевинско земљиште (уз обавезу ЈКП "Обједињена наплата" да сноси све трошкове укључујући и трошкове судске наплате),
4. ЈКП"Медиана" Ниш, 7,33% за услуге изношења смећа, димничарске услуге,
5. ЈКП"Наиссус" Ниш у висини од 7,33% за наплаћене износе за воду и канализацију,
6. Град ниш – у висини од 6,5% од наплате накнаде за заштиту и унапређење животне средине Града Ниша,
7. Остали извори прихода од наплате услуга које пружају предузећа са којима има склопљене уговоре о вршењу послова наплате и то:
  - Делта генерали осигурање, Уника осигурање, Делта електроник, Еуролифт, Еко стан плус, Елеватор, Дунав осигурање, ЧИОЗ, Еко стан, Еко динар, Стан сервис Саша, Еко стан Петриц, ФМ ЛИФТ, Скупштине станара, Приходи од рекламе на полеђини рачуна.

Предвиђено је проширење начина финансирања путем преузимања наплате заједничке потрошње електричне енергије у стамбеним зградама од ЕД „Југоисток“, остваривање накнаде на име наплате закупа и одржавања гробних места од ЈКП „Горица“, као и наплата закупа локала који се налазе у власништву Града.

## 4. РАСХОДИ

Укупни расходи пословања у посматраном периоду су 116.657.948,40 динара. Трошкови канцеларијског материјала, ситног инвентара и ХТЗ опреме износе 3.614.159,25 динара.

Трошкови енергије који обухватају електричну енергију, трошкове горива износе 725.489,17 динара.

За исплату зарада запослених утрошено је 91.481.332,89 динара, укључујући порезе и доприносе на терет радника и на терет послодавца. Просечна бруто зарада у предузећу је 48.985,97, а нето 35.136,02 динара. За исплату на име превоза радника бруто је 2.813.443,01 динара. На име бруто накнаде управном и надзорном одбору издвојено је 1.090.380,84 динара. За отпремнине радницима исплаћено је 421.545,00 динара, за јубиларне награде 329.153,82 динара, на име стипендије 141.277,00 а солидарна помоћ 78.437,71 динара. Трошкови рекреативног одмора радника износе 201.261,50 динара, и трошкови спортских активности су 96.133,60 динара.

Дневнице за службено путовање износе 62.951,10 динара. Трошкови зараде, превоза и управног одбора укључују и укалкулисани обрачун за децембар који је исплаћен јануара 2011.

ПТТ трошкови за период 01.01-31.12.2010 износе 4.167.915,20 динара (у овај износ улазе трошкови интернета, фиксне и мобилне телефоније који износе 900.039,39 динара и трошкови услуга доставе, наплате и књижења рачуна које ПТТ врши за нас, и они износе 3.267.875,81 динара).

На име трошкова репрезентације предузеће је потрошило 263.216,59 динара.

Трошкови амортизације период 01.01.2010-31.12.2010. године износе 1.161.409,77 динара.

У трошкове непроизводних услуга спадају : трошкови пословно техничке сарадње који износе 325.000,00 динара, трошкови претплате на службене листове и часописе 280.472,20 динара, трошкови штампања рачуна 393.149,14 динара, трошкови коришћења фотокопир апарата 237.432,78 динара, трошкови донаторства 87.000,00 динара и остале непроизводне услуге 143.7158,16 динара.

Ред. бр.	ОПИС	Остварење за 2009.	План 2010.	Остварење 01.01-31.12.2010	Индекс
					6=5/4
1	2	3	4	5	
1	Трошкови материјала	3,186,209.50	5.421.800,00	4.339.649,42	0,80
1.а 501	Набав. вредност трг. робе				
1.б 511	Трошкови мат. за израду	205,157.04	354.000,00	490.249,06	1,38
1.ц 512	Трошкови мат. и ХТЗ опр.	2,444,082.67	4.314.800,00	3.123.911,19	0,72
1.д 513	Трошк. ел. енергије и горива	536,969.79	753.000,00	725.489,17	0,96
2	Трошкови зарада, накнада и ост. личних примања	91,974,488.57	103.252.992,00	97.538.420,37	0,94
2.а 520	Бруто зарада 1	73,747,843.98	80.983.863,00	77.593.768,77	0,96
2.б 521	Доп. на зар. на тер. посл.	13,200,864.57	14.496.129,00	13.887.564,12	0,96
2.ц 522	Трошкови уговора о делу	267,330.57	180.000,00	30.120,00	0,17
2.д 523	Трош. аутор. хонор. по угов.				
2.е 524	Трош. по уговору				
2.ф 525	Тр. новч. примања војника и стр. усаврш.	83,060.00	560.000,00	473.735,25	0,85



2.г 526	Накн. чланова управног и надзорног одбора	1,162,602.00	1.120.000,00	1.090.380,84	0,97
2.х 529	Свега лич. расх. и нак.	3,512,787.45	5.913.000,00	4.462.851,39	0,75
3.	Трошкови производних услуга	4,342,975.37	28.490.000,00	7.415.053,08	0,26
3.а 531	Трошкови ПТТ и ост. комун.	3,192,425.28	23.000.000,00	4.167.915,20	0,18
3.б 532	Трошкови услуга и одржавања	960,567.09	3.500.000,00	2.518.268,54	0,72
3.ц 533	Трошкови закупнина	47,500.00	720.000,00	708.337,64	0,98
3.д 535	Трошкови рекламе и пропаг.	35,000.00	500.000,00		
3.е 537	Трош. увођења ISO станд.		350.000,00		
3.ф 539	Трошкови осталих услуга	107,483.00	420.000,00	20.531,70	0,05
4.	Амортизација	462,864.18	500.000,00	1.161.409,77	2,32
4.а 540	Трошкови амортизације	462,864.18	500.000,00	1.161.409,77	2,32
5	Нематеријални трошкови	6,615,079.10	7.609.300,00	6.014.349,10	0,79
5.а 550	Свега остали трошк.	550,315.68	878.000,00	1.466.772,28	1,67
5.б 551	Трошкови репрезентације	246,729.60	450.000,00	263.216,59	0,58
5.ц 552	Трошк. премије осигурања	150.00	342.000,00		
5.д 553	Трошк. плат. пр. (банк. услуге)	2,342,595.45	2.460.000,00	2.706.167,13	1,10
5.е 554	Трошкови чланарина	398,760.49	409.000,00	389.065,90	0,95
5.ф 555	Трошкови пореза		45.000,00	535.030,20	11,89
5.г 556	Трошкови доприноса		360.300,00		
5.х 559	Немат. тр. (суд. трош. вештач.)	3,076,527.88	2.665.000,00	654.097,00	0,25
6	Финан. расходи	336,763.06	150.000,00	164.066,66	1,09
6.а 562	Финан. расходи од камата	267,133.29	50.000,00	70.915,95	1,09
6.б 563	Негативне курсне разлике			45.936,42	
6.ц 564	Трошкови лизинга				
6.д 570	Смањ. вред. основ. сред.				
6.е 569	Остали финансијски расходи	69,629.77	100.000,00	47.214,29	0,47
7	Остали расходи		293.000,00	25.000,00	0,08
7.а 574	Мањак				
7.б 575	Расходи по основу ефек. уг.				
7.ц 576	Расх. по основу дир. отпис. потр.				
7.д 577	Расх. мат. и роба				
7.е 579	Ост. расходи (расх. ран. пер.)		293.000,00		
7.ф 584	Обезвређ. (смањење) вред. залиха				
7.г 585	Обезвређивање (исправка) вред.				
7.х	ненаплаћених потраживања				
7.и 591	Расх. из ранијих година			25.000,00	
СВЕГА:		106.919.379,78	145.717.092,00	116.657.948,40	0,80

**БИЛАНС СТАЊА**  
**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2010. године** – у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВА</b>				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		7748	5938
00	I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002			
012	II GOODWILL	003			
01 без 012	III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004			
	IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		7748	5938
020, 022, 023, 026, 027(део), 028(део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		7748	5938
024, 027(део), 028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007			
021, 025, 027(део), 028(део)	3. Биолошка средства	008			
	V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009			
030 до 032, 039(део)	1. Учешће у капиталу	010			
033 до 038, 039(део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011			
	В. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		1307528	1032676
10 до 13, 15	I ЗАЛИХЕ	013		255	420
14	II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014			
	III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		1307273	1032256
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016		1296113	1004122
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		18	17
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018			
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		11139	28089
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		3	28
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021			

	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		1315276	1038614
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		1437	4739
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		1316713	1043353
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			147039
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107-108-109-110)	101			
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		5	5
31	II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103			
32	III РЕЗЕРВЕ	104			
330 и 331	IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			
332	V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106			
333	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107			
34	VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		3302	
35	VIII ГУБИТАК	109		3307	5
337 и 237	IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		1316446	1043344
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112			
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113			
414,415	1. Дугорочни кредити	114			
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115			
	III КРАТОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		1316446	1043344
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117			700
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуштава	118			

43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		1304441	1032921
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		10119	8094
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		1886	1629
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122			
498	V ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		267	9
	Г. УКУПНА ПАСИВА	124		1316713	1043353
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			147039

# БИЛАНС УСПЕХА

## БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2010. године – у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (202+203+204+205+206)	201		120211	92217
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		118900	91299
62	2. Приходи од активирања учинка и робе	203			918
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		1311	
	II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207		116469	106581
50	1. Набавна вредност продате робе	208			
51	2. Трошкови материјала	209		4340	3186
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		97539	91974
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		1161	463
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		13429	10958
	III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		3742	
	IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214			14364
66	V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		8	9967
56	VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		164	337
67 и 68	VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217			
57 и 58	VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218			1
	IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219		3586	
	X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220			4735
69-59	XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221			
59-69	XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		25	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		3561	
	У ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224			4735
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225			
722	2. Одложени порески расходи периода	226		259	9
722	3. Одложени порески приходи периода	227			
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225- 226+227-228)	229		3302	
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226- 227+228)	230			4744
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	233			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234			

## 5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА

Како је обрада података основна делатност предузећа пружене услуге се управо и односе на фактурисање, дистрибуцију рачуна и наплату како редовног тако и утуженог промета. Табеларни преглед пружених услуга даје увид у физички обим пословања предузећа.

МЕСЕЦ	БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА	УСЛУГА	УКУПНО
ЈАНУАР	89196	фактурисано	166,001,273
		наплата редовно	137,788,723
		наплата утужено	6,053,893
		укупно наплата	143,842,616
		% наплате	<b>86,65%</b>
ФЕБРУАР	89558	фактурисано	169,561,289
		наплата редовно	156,573,320
		наплата утужено	6,132,204
		укупно наплата	162,705,524
		% наплате	<b>95,96%</b>
МАРТ	89687	фактурисано	172,205,681
		наплата редовно	141,884,206
		наплата утужено	4,361,347
		укупно наплата	146,245,553
		% наплате	<b>84,92%</b>
АПРИЛ	89911	фактурисано	175,824,080
		наплата редовно	141,813,673
		наплата утужено	4,266,836
		укупно наплата	146,080,509
		% наплате	<b>83,08%</b>
МАЈ	89974	фактурисано	177,259,312
		наплата редовно	158,341,653
		наплата утужено	7,329,532
		укупно наплата	165,671,185
		% наплате	<b>93,46%</b>
ЈУН	89832	фактурисано	178,639,244
		наплата редовно	150,630,219
		наплата утужено	5,861,503
		укупно наплата	156,491,722
		% наплате	<b>87,60%</b>
ЈУЛ	90779	фактурисано	177,590,332
		наплата редовно	147,825,659
		наплата утужено	5,953,032
		укупно наплата	153,778,691
		% наплате	<b>86,59%</b>
АВГУСТ	90865	фактурисано	178,783,461
		наплата редовно	151,768,959
		наплата утужено	4,717,049
		укупно наплата	156,486,008
		% наплате	<b>87,53%</b>

СЕПТЕМБАР	90823	фактурисано	186,380,043
		наплата редовно	165,835,706
		наплата утужено	5,082,910
		укупно наплата	170,918,616
		% наплате	<b>91,70%</b>
ОКТОБАР	91521	фактурисано	186,976,800
		наплата редовно	155,845,815
		наплата утужено	5,119,820
		укупно наплата	160,965,635
		% наплате	<b>86,09%</b>
НОВЕМБАР	91728	фактурисано	189,944,657
		наплата редовно	164,819,010
		наплата утужено	7,226,623
		укупно наплата	172,045,633
		% наплате	<b>90,58%</b>
ДЕЦЕМБАР	92340	фактурисано	193,746,082
		наплата редовно	150,769,552
		наплата утужено	5,595,848
		укупно наплата	156,365,400
		% наплате	<b>80,71%</b>
УКУПНО		фактурисано	2,152,912,254
		наплата редовно	1,823,896,495
		наплата утужено	67,700,597
		укупно наплата	1,891,597,092
		% наплате	<b>87,86%</b>

На основу анализе претходне године ЈКП „Обједињена наплата“ остварила је просечну наплату на нивоу 2010.године од 87,86 % . На овај проценат наплате утицала је, како платежна моћ грађана, тако и реформа Судства која је и те како успорила процес наплате утуженог потраживања.

Учешће утуженог промета у укупној наплати у 2009. години износи 6,58%, а у 2010. години свега 3,26%, што је директно утицало да укупан проценат наплате буде нижи од планираног.



## 6. РЕСУРСИ

Процењена имовина на дан 31.12.2010. године садржи опрему преузету по уговору од ЈКП ``Медијана`` и опреме која је набављена у току 2009 и до 31.12.2010. године. Набављена је опрема која је неопходна за рад предузећа а у 2010. години и штампач који битно смањује трошкове штампе рачуна и трошкове копирања.

<b>а) Капитал предузећа на дан 31.12.2009. - процењена вредност</b>	5.000
<b>б) Процењена имовина на дан 30.06.2010.</b>	7.747.797
<b>Земљиште</b>	
<b>Грађевински објекти</b>	
<b>Опрема</b>	7.747.797
<b>Улагања у непокретности и опрему</b>	

## 7. РАДНА СНАГА И ЗАРАДЕ

По важећој систематизацији у предузећу је предвиђено 157 радних места. У 2010. години попуњеност се кретала од 137 у јануару до 135 у децембру. Број ангажованих радника се смањио одласком радника у пензију. На дан 31.12.2010 број радника је 135.

	1/10	2/10	3/10	4/10	5/10	6/10	7/10	8/10	9/10	10/10	11/10	12/10
<b>Укупно</b>	137	135	135	134	132	132	134	135	135	135	136	135
Неодређено	132	131	131	131	129	129	130	129	129	129	130	128
Одређено	5	4	4	3	3	3	4	6	6	6	6	7
Привремени и повремени послови	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

За исплату зарада запослених утрошено је 77.593.768,77 динара, укључујући порезе и доприносе на терет радника. Просечна бруто зарада у предузећу је 48.985,89, а нето 35.136,02 динара. За исплату на име превоза радника бруто је 2.813.443,01 динара. На име бруто накнаде управном одбору издвојено је 1.090.380,84 динара, а дневнице за службено путовање износе 62.951,10 динара.

У табели која следи дат је преглед исплаћених зарада по месецима за раднике који су у том месецу примили зараду у предузећу. Одступање од стварно запослених по месецима је због радника који су у том периоду били на боловању дужем од 30 дана.

месец	2010. година			
	брuto		запослени (просек)	
	план	остvарење	план	остvарење
јануар	6.515.943,00	6.503.368,00	157	132
фебруар	6.205.660,00	6.197.392,00	157	132
март	7.136.509,00	6.253.190,00	157	133
април	6.826.226,00	6.199.422,00	157	132
мај	6.515.943,00	6.171.916,00	157	131
јун	6.826.226,00	6.543.814,00	157	130
јул	6.826.226,00	6.413.401,00	157	132
август	6.826.226,00	6.529.792,00	157	133
септембар	6.826.226,00	6.476.148,00	157	133
октобар	6.515.943,00	6.506.648,00	157	133
новембар	6.826.226,00	6.792.512,00	157	134
децембар	7.136.509,00	7.016.121,00	157	134
УКУПНО	80.983.863,00	77.603.724,00	157	132

## **8. ЗАКЉУЧАК**

У складу са важећим законским прописима и актима ЈКП "Обједињена наплата", уз уважавање свих околности у којима се одвија пословање предузећа, урађен је извештај о пословању за 1-12. 2010. год.

Извештај о пословању за период 01.01.2010. па до 31.12.2010. године сачињен је на основу пословних догађаја насталих у овом периоду.

**ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА"НИШ  
ДИРЕКТОР**

---

**Предраг Милачић, дипл.инг.ел.**