

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА  
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,  
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА  
Бр. 00-786  
28.01. 2022. год.  
НИШ

## ЈКП ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА НИШ

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ

АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ  
ЗА 2021.ГОДИНУ

За период од 01.01.2021 - 31.12.2021.године

Ниш, јануар, 2022. године

## 1 ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

**Седиште:** Наде Томић 7

**Претежна делатност:** 6311 обрада података хостинг

**Матични број:** 20116803

**ПИБ:** 104244673

**Надлежно министарство:** Градска управа Града Ниша  
Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Делатност ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ је обрада података, делатност је јединственог карактера на подручју града Ниша и околине, врши наплату стамбених, комуналних и других услуга.

Програм-пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2021. годину број 00-6381/1 донео је Надзорни одбор предузећа на својој седници одржаној 30.11.2020. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност решењем број 06-1327/2020-28-02 од 30.12.2020. године.

## 2 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и планирани су у износу од 241.720 а реализовани са 202.694 што је 84 % од планираног износа.

Група 61 у износу 201.492 односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 86% од плана.

Пословни расходи су планирани у износу од 240.527 а реализовани у износу од 202.490 што износи 84% остварења. Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала планирано 6.270, реализовано 4.804 што чини 77% реализације  
Трошкови горива и енергије, план 2.750, реализација 1.796, остварење 65% (електрична енергија 861, трошкови грејања 772 и трошкови горива 163).  
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 203.586 а реализовани 165.136 што је остварење од 82%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 151.160 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 4.626 хиљада, јубиларне награде 1.286 хиљада, стипендије 132 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.519 хиљада, солидарна помоћ радницима 4.654 пакетићи за децу 450 хиљада, дневнице за службени пут 6 хиљаде динара, путарине и други путни трошкови 136 хиљаде динара, средства за превенцију радног инвалидитета и сп. активности 1.111 хиљада динара, отпремнине за одлазак у пензију 56 хиљада.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 8.850 хиљада а реализовани у износу од 8.439 хиљада што чини реализацију од 95%.

Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови (телефон, интернет, достава) у износу од 2.779 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава (месечно одржававање рачуна за штампу и ковертирање) 2.717 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.120 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 124 хиљада динара, трошкови –вода 87 хиљада динара, трошкови рекламе 198 хиљада динара, имплементација ИСО стандарда по препоруци Државне ревизорске Институције 780 хиљада динара, трошкови привредне коморе 202, трошкови апр-а 10 хиљада динара, трошкови меница 2 хиљаде, трошкови заштите на раду 420 хиљада динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу од 3.900 хиљада а реализовани у износу од 2.778 хиљада динара што је остварење од 71%.

Трошкови дугорочних резервисања у износу од 6.001 хиљада динара се састоје од резервисања за јубиларне награде које се исплаћују у складу са Колективним уговором, разлике по обрачуну за резервисања тришкова отпремнине која се исплаћује приликом одласка у пензију, као и резервисања за судске спорове које предузеће има на основу тужби запослених. Ова резервисања су у складу са МРС 19 и предузеће је у 2021. години извршило сва обавезна резервисања како би смо испунили законску обавезу и избегли казнену политику.

Нематеријални трошкови су реализовани са 89% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 929 хиљада динара, трошкови донација 190 хиљада, трошкови ревизије 120 хиљада динара, трошкова платног промета 5.588 хиљада динара, судски трошкови 5.579 хиљаде динара, трошкови службених часописа и усавршавања радника 298 хиљада, трошкови осигурања 451 хиљада и трошкови репрезентације 381 хиљада динара. Битно је напоменути да се трошкови утужења из године у годину смањују и да до ових трошкова долази једино у случају када странка уложи приговор и дође до парнице. Наплатом након завршеног процеса долази и до наплате трошкова.

Пословни добитак је реализован у износу од 204 хиљада динара а планирано је 1.193 хиљада динара па је остварење 17%. Укупан добитак пре опорезивања је 482 хиљаде. Разлику чине остали приходи од провизије остварене наплатом свих осталих рачуна.

## 2.БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед:

- сталне имовине која је реализована са 57% - план 17.600 хиљада остварење 10.109 хиљада динара;
- обртне имовине, план 3.483.600 хиљада, реализација 2.530.248 хиљада динара односно 73% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 600 хиљада реализација 155 хиљада, потраживања по основу продаје - купци у земљи реализација, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана), друга потраживања (потраживања од фонда и потраживања за више плаћен порез), готовинских еквивалената и готовине.
- укупне активе - пословна имовина је реализована са 73% од планираних 3.501.200 хиљада динара реализовано је 2.540.357 хиљада динара;
- ванбилансне активе - 250.000 хиљада динара је остварење. Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банке ЈП "Градска топлана" Ниш.

Пасива Биланса стања:

- капитал - реализација 89% ;основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 6.575 хиљада динара и 34% нераспоређеног добитка у износу од482 хиљада динара;
- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 6.800 хиљада динара, реализација 12.865 хиљада динара или 189% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)
- краткорочне обавезе - план 3.481.131хиљада, реализација 2.515.430 хиљада што је остварење од 72%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 31.12.2021) 4.008 хиљада динара , остале краткорочне обавезе 2.511.422 хиљада динара, обавезе за порез 2.965 хиљаде.
- укупна пасива износи 2.540.357 хиљада динара а планирано је 3.501.500 што је реализација плана од 73%.
- ванбилансна пасива - 250,000 хиљада динара је реализација а план 250.000 хиљада динара.Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банке ЈП "Градска топлана" Ниш.

### 3.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине пружа преглед токова готовине из пословних активности, из активности инвестирања и активности финансирања.

Токови готовине из пословних активности - прилив и одлив готовине из пословних активности су у границама планираних ( реализација је 96% код прилива и 96% код одлива), прилив 3.617.991 хиљаде динара, одлив 3.609.810 хиљада динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 8.181 хиљаде динара.

Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 4.822 хиљада динара па је нето одлив готовине из активности инвестирања 4.822 хиљада динара.Нето прилив од краткорочних кредита износи 11.800 хиљада динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је 28.701 хиљада динара а на крају 43.860 хиљада динара.

### 4.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде, бруто 1 и бруто 2 остварени са 82%. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 141 од укупно планираних 152 што чини остварење од 93% (на неодређено време планирано 132, реализовано 128 запослених - 125 ангажованих на неодређено време и 3 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 13 (деветоро на одређено време и четворо на замени). Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1.519 хиљада динара, односно реализација од 100%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 5.504.000 динара реализовано 4.626.236 динара односно 84%.Јубиларне награде планиране су у износу 1.300.000 динара а реализација на овој позицији је 99%.Стипендије су реализоване са 66%, план 200.000 остварење 132.000 динара. Исплаћена је помоћ радницима 4.653.994 динара (износ који је било могуће исплатити у складу са приходима предузећа како не би било угрожено пословање),дневнице за службени пут 6 хиљаде динара, путарине и други путни трошкови135.592 динара.Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима су реализовани у износу од 1.561.025 динара -63%, план 2.448.000 динара а односе се на пакетиће које у складу са Колективним уговором једном годишње предузеће исплаћује за Новогодишње или Божићне празнике у износу од 450.000 динара и средства за превенцију радне инвалидности и сп.активности у износу 1.111 хиљаде динара.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време ЈКП "Обједињена наплата" Ниш и Закључком Градског већа Града Ниша бр. 955-26/2020-03 од 25.11.2020.године, број запослених на неодређено време на дан 31.12.2021.године је у складу са планираним и укупно је 128 (укључују и три радна места на мировању).

Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 9 запослених је ангажовано по овом основу а 4 запослених је на замени.

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.12.2021.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш своје приходе остварује од провизије коју наплаћује од предузећа са којима има уговор и у чије име и за чији рачун врши наплату комуналних услуга од корисника. Провизија се наплаћује на основу Одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-888/2006-7/02 од 11.12.2006.године, Одлуке о изменама одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-62/2015-40-02 од 10.02.2015.године, Одлуке о изменама одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-1097/2020-7-02 од 30.11.2020. и Одлуке о изменама одлуке о утврђивању висине накнаде за обављање послова обједињене наплате за комунално стамбене услуге, које плаћају јавна и јавно комунална предузећа број 06-801/20"Градска топлана" Ниш.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш нема планиране субвенције нити приходе из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене на дан 31.12.2021.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 реализација 198.200 динара, трошкови репрезентације план 490.000,00 динара, реализација 381.303 динара, трошкови донације план 200.000, динара реализација 190.143,00 дин.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.12.2021.године спровела је планиране поступке јавне набавке за 2021.годину из сопствених извора у оквиру планираних позиција, а у складу са оствареном реализацијом прихода.

## 3. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

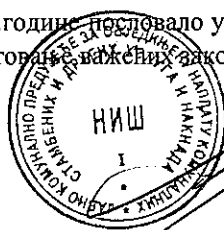
ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.12.2021.године остварила приход у износу од 203.206.544,45 динара. Приходи су остварени од уговора са комуналним предузећима и од комерцијалних уговора склопљени са радњама за одржавање и чишћење, скупштинама станара, као и наплатом свих рачуна на територији РС.

Расходи су реализовани у износу од 202.724.450,10 динара и предузеће и даље наставља са политиком уштеде.

Остварена је нето добит у износу од 482.094,35 динара, односно 34%.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2021.године остварило у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

*С. Петровић*



*[Handwritten signature]*