

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-4317
25. 10. 2022 20__ год
НИШ

Образац 12

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.09.2022. године*

Ниш, 24.09.2022.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: Ниш, Наде Томић бр. 7

Претежна 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 салдирања, укључујући трансакције обављене кредитном картицом

Матични број: 20116803

ПИБ: 104244673

Надлежно министарство: Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је регистрована за обраду података које достављају предузећа у чије име и за чији рачун се врши унос и обрада података за задужење на комуналним рачунима. Сврха обједињавања свих комуналних обавеза на једном рачуну је да се изађе у сусрет потребама грађана да на једном месечном рачуну имају увид у све стамбено – комуналне услуге које користе. Поред тога, на једном месту могу измирити све обавезе. Поред израде и дистрибуције рачуна ЈКП „Обједињена наплата“ врши и наплату на својим шалтерима без провизије па је, имајући све у виду, јасно да је ово најјефтинији и најефикаснији начин наплате комуналних услуга.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 00-7894 од 30.11.2021.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност број 06-1279/2021-16-02 на седници одржаној 23.12.2021.године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је у периоду 01.01-30.09.2022.године успешно спровела све активности везане за израду, доставу и наплату комуналних рачуна. Све планске позиције су у оквирма предвиђеним Програмом пословања. Корисницима наших услуга су на време достављени рачуни а наплата је била на свим шалтерима уз максимално поштовање потреба грађана. Активно се ради на повећању броја корисника којима ће рачуни бити достављени електронским путем, а из дана у дан је све више корисника који плаћају рачун преко сајта предузећа. Предузеће је од 01.05.2022.године, у складу са Законом о електронском фактурисању, отпочело са издавањем и чувањем електронских фактура.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и планирани су у износу од 196.040 хиљада а реализовани са 150.765 хиљада што је 77% од планираног износа.

Група 61 у износу 149.390 хиљада односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 76% од плана.

Група 65 –остало пословни приходи реализовани у износу од 1.375 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 195.055 хиљада а реализовани у износу од 150.201 хиљада што износи 77% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 7.932 хиљаде, реализовано 5.331 хиљада што чини 67% реализације (електрична енергија 1.054 хиљада, трошкови грејања 421 хиљада, трошкови горива 133 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 3.723 хиљада).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 159.027 хиљада, а реализовани 121.674 хиљада што је остварење од 77%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 114.758 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 3.729 хиљада, јубиларне награде 162 хиљада, стипендије 44 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.139 хиљада, дневнице за службени пут 6 хиљада динара, путарине 7 хиљаде динара, средства за превенцију радног инвалидитета и сп. активности 820 хиљада динара, 469 хиљада динара, пакетићи за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике и отпремнине за одлазак у пензију 540 хиљада динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 9.200 хиљада а реализовани у износу од 7.381 хиљада што чини реализацију од 80%.

Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови(телефон, интернет, достава) у износу од 2.204 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава(месечно одржававање рачуна за штампу и ковертирање) 2.509 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.091 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 57 хиљада динара, трошкови –вода 49 хиљада динара, трошкови рекламе 196 хиљада динара, имплементација ИСО 9001 стандарда 600 хиљада динара, трошкови апр-а 10 хиљада динара, трошкови

дигитализације 150 хиљада динара, трошкови заштите на раду и радне средине износе 250 хиљада и а здравствена заштита радника-систематски преглед је 265 хиљада динара. Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 3.500 хиљада а реализовани у износу од 3.391 хиљада динара што је остварење од 97%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 12.424 хиљада, односно са 96% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 845 хиљаде динара, трошкова платног промета 5.194 хиљада динара, судски трошкови 5.844 хиљаде динара, трошкови службених часописа и усавршавања радника 85 хиљада, трошкови репрезентације 266 хиљаде динара, трошкови ревизије 120 хиљада и донације 70 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 564 хиљада динара а планирано је 985 хиљада динара па је остварење 57%. Укупан добитак пре опорезивања је 569 хиљада.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед сталне и обртне имовине по позицијама:
- сталне имовине која је реализована са 46% - план 21.970 хиљада остварење 10.204 хиљада динара;

- обртне имовине, план 3.319,437 хиљада, реализација 2.975.319 хиљада динара односно 90% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 800 хиљада реализација 95 хиљада, потраживања по основу продаје - купци у земљи план 40.000 хиљада а реализација 37.306 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 3.229.637 хиљада а реализовано 2.888.473 што је 89%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 2.957 хиљада, 99% готовинских еквивалената и готовине, план 46.000 хиљада, реализација 46.442 хиљада.

- укупне активе - пословна имовина је реализована са 89% од планираних 3.341.407 хиљада динара реализовано је 2.986.180 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 даје преглед по позицијама:

- капитал - реализација 95% ;основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 7.032 хиљада динара и 569 хиљада нераспоређена добит текуће године,

- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 6.400 хиљада динара, реализација 11.878 хиљада динара или 186% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)

- краткорочне обавезе - план 3.321.770 хиљаде, реализација 2.961.696 хиљада што је остварење од 89%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 30.09.2022.) 1.320 хиљада динара , остале краткорочне обавезе 2.957.281 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 3.095 хиљада.

- укупна пасива износи 2.986.180 хиљада динара а планирано је 3.316.370 што је реализација 89%.

- 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 банаке 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 95% код прилива и 95% код одлива), прилив 3.340.465 хиљаде динара, одлив 3.334.066 хиљаде динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 6.399 хиљаде динара. Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 3.658 хиљаде динара па је нето прилив готовине из активности инвестирања 2.741 хиљаде динара. Готовина на почетку обрачунског периода је 43.701 хиљада динара а на крају 46.442 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде, бруто 1 остварење 78% и бруто 2 остварени са 77%. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 138 од укупно планираних 152 што чини остварење од 91% (на неодређено време планирано 132, реализовано 126 запослених - 123 ангажованих на неодређено време и 3 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 12. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1,139.234 динара, односно реализација од 100%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 4.250.000 динара реализовано 3.729.168 динара односно 88%. Јубиларне награде планиране су у износу 600.000 динара а реализација на овој позицији је 27%. Стипендије су реализоване са 29%, план 150.000 остварење 44.000 динара, дневнице за службени пут 6.540 динара. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима су реализовани у износу од 1.287.614 динара -74%, план 1.750.000 динара а односе се на средства за превенцију радне инвалидности 818.614 динара, пакетиће за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике 469 хиљада динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2022.годину, број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022.године је у складу са планираним и укупно је 126 (укључују и три радна места на мировању).

До 30.09.2022.године петоро запослених од почетка календарске године су по основу природног одлива стакла право на пензију (у трећем кварталу један запослени). Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 12 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 30.09.2022.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде за 2022.годину су планиране без повећања цене рада за све запослене. Повећање цене је једино код запослених чија је зарада испод минималне зараде прописане Одлуком Владе Србије. Планиране минималне зараде су на основу просечног броја сати. Зараде на које не утиче прописана цена рада од стране Владе Србије, већ се исплаћују по цени из октобра 2014.године, исте су по месецима и евентуална мала одступања чине годишњи одмори или боловања. Пословодство ЈКП „Обједињене наплате“ по систематизацији обухвата четири радна места па је у Програму пословања дат просечан износ зарада. Како се из приложене табеле – Образац 4 види најнижа и највиша зарада пословодства су у складу са планираним (план 113.732 динара, реализација 108.625 динара).

Програмом пословања дате су просечне планске позиције за четири радна места у менаџменту а у приложеној табели су исказане исплате за најнижу и највишу појединачну зараду и просечна зарада. Као што се из приложене табеле види (позиција просечна зарада) исплата је у оквирима планиране и нема прекорачења позиција. Планирани износ за најнижу зараду је 131,420 а за највишу 184,724 динара. Планом су предвиђена и два радна места која су на мировању.

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 30.09.2022.године по позицијама: реклама и пропаганда план 150.000 динара реализација 196.000 динара, трошкови репрезентације план 367.500 динара, реализација 265.639 динара, трошкови донације план 160.000, динара а реализовано је 70.000. Позиција реклама и пропаганда на годишњем нивоу је планирана у износу од 200.000 динара али је целокупни износ потрошен у првом кварталу како би се акција о отплати дуговања на рате пропратила кроз медије и информација благовремено дошла до све заинтересоване кориснике.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-30.09.2022.године спровела део планираних инвестиција за 2022.годину из сопствених извора у оквиру планираних позиција, а у складу са оствареном реализацијом прихода. Инвестиције које су спроведене до краја овог квартала су у складу са динамиком обављања пословног процеса (програмско решење за евиденцију прилива средстава, наплате и реализације, програмско решење за генерисање и дистрибуцију електронских фактура, рачунари са припадајућим софтверима, штампачи и сигурносне камере, средства за архивирање докумената). У трећем кварталу није било инвестиција.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 30.09.2022.године.

Обавезе у износу од 1.320.358 динара односе се на рачуне који су пристигли до 30.09.2022.године али је валута плаћања након датума истека квартала.

У 2022.години предузеће има један активан судски спор где је јавно предузеће тужена страна. Тужба је од стране запосленог по којој тражи исплату разлике зараде због промене коефицијента. Тужба је активна и нема утицаја на пословање.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-30.09.2022.године остварила приход у износу од 150.775.209,68 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 150.206.087,26 динара и предузеће и даље наставља са политиком уштеде.

Остварена је нето добит у износу од 569.122,42 динара..

Предузеће је у периоду 01.01.-30.09.2022.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 21.09.2022

По овлашћењу бр. 00-4165 од 17.10.2022.године

Данијела Петровић, дипл.економиста

