

Образац 12

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

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

За период од 01.01. до 31.12.2022. године*

Ниш, 23.01.2023.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 01.01-31.12.2022.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 265.600 хиљада а реализовани са 209.079 хиљада што је 79% од планираног износа.

Група 61 у износу 207.385 хиљада односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 78% од плана.

Група 65 –остало пословни приходи реализовани у износу од 1.694 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 265.117 хиљада а реализовани у износу од 209.001 хиљада што износи 79% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 10.910 хиљада, реализовано 7.866 хиљада што чини 67% реализације (електрична енергија 1.488 хиљада, трошкови грејања 647 хиљада, трошкови горива 200 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 5.531 хиљада).

Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 218.346 хиљада, а реализовани 169.265 хиљада што је остварење од 78%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника,брuto 2 у износу од 153.180 хиљада,,накнаду превоза радника на и са посла 5.323 хиљада, јубиларне награде 162 хиљада,стипендије 44 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.510 хиљада, дневнице за службени пут 17 хиљада динара, путарине 11 хиљаде динара,средства за превенцију радног инвалидитета и сп. активности 1.118 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, солидарна помоћ и помоћ радницима 6.370 хиљада динара, стручно усавршавање 450 хиљада динара, накнада трошкова за неискоришћени годишњи одмор 62 хиљаде динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 11.800 хиљада а реализовани у износу од 9.057 хиљада што чини реализацију од 77%. Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови(телефон,интернет,достава) у износу од 3.114 хиљада динара,трошкови одржавања основних средстава(месечно одржавање рачуна за штампу и ковертирање) 2.172 хиљада динара,трошкове закупа пословних просторија 1.515 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 123 хиљада динара,

трошкови – вода 76 хиљада динара, трошкови рекламе 200 хиљада динара, имплементација ИСО 9001 стандарда 600 хиљада динара, трошкови апр-а 24 хиљада динара, трошкови дигитализације 137 хиљада динара, трошкови заштите на раду и радне средине износе 466 хиљада и а здравствена заштита радника-систематски преглед је 265 хиљада динара, сертификација ИСО стандарда 365 хиљада динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 4.200 хиљада а реализовани у износу од 3.628 хиљада динара што је остварење од 86%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 16.071 хиљада, односно са 97% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 935 хиљаде динара, трошкова платног промета 7.282 хиљада динара, судски трошкови 6.579 хиљаде динара, трошкови службених часописа и усавршавање радника 10 хиљада, трошкови репрезентације 489 хиљаде динара, трошкови ревизије 120 хиљада и донације 200 хиљада динара, трошкови осигурања 456 хиљада динара. Битно је напоменути да се трошкови угужења 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 78 хиљада динара а планирано је 483 хиљаде динара па је остварење 16%. Укупан добитак пре опорезивања је 658 хиљада.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед сталне и обртне имовине по позицијама:
- сталне имовине која је реализована са 56% - план 19.320 хиљада динара, остварење 10.912 хиљада динара;

- обртне имовине, план 3.366.200 хиљада, реализација 2.987.657 хиљада динара односно 89% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 700 хиљада реализација 1.144 хиљада (од тога дати аванси 998), потраживања по основу продаје - купци у земљи план 35.000 хиљада а реализација 24.700 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 3.283.500 хиљада а реализовано 2.888.519 што је 88%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 2.957 хиљада, 99% готовинских еквивалената и готовине, план 44.000 хиљада, реализација 70.337 хиљада.

- укупне активе - пословна имовина је је реализована са 89% од планираних 3.385.520 хиљада динара реализовано је 2.999.226 хиљада динара;

- ванбилансне активе - 250.000 хиљада динара планирани износ а реализација 260.000. Ово је износ за који је ЈКП "Обједињена наплата" Ниш дала јемство за кредит код пословне банаке ЈП "Градска топлана" Ниш од 250.000 хиљада динара и гаранција на 10.000 хиљада динара као средство обезбеђења за дозвољено прекорачење по динарском текућем рачуну ЈП „Нишстан“.

Пасива Биланса стања даје преглед по позицијама:

- капитал - реализација 98% ;основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 6.891 хиљада динара и 658 хиљада нераспоређена добит текуће године,

- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 6.600 хиљада динара, реализација 13.886 хиљада динара или 210% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19)

- краткорочне обавезе - план 3.366.160 хиљаде, реализација 2.972.786 хиљада што је

остварење од 88%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 31.12.2022.) 1.613 хиљада динара, остале краткорочне обавезе 2.967.936 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 3.095 хиљада.

- укупна пасива износи 2.999.226 хиљада динара а планирано је 3.385.520 што је реализација 89%.

- ванбилансна пасива - 260.000 хиљада динара је реализација, план 250.000 хиљада динара.

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 92% код прилива и 91% код одлива), прилив 3.467.645 хиљаде динара, одлив 3.436.619 хиљаде динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 31.026 хиљаде динара. Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 4.390 хиљаде динара па је нето одлив готовине из активности инвестирања 4.390 хиљаде динара. Готовина на почетку обрачунског периода је 43.701 хиљада динара а на крају 70.337 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде, бруто 1 остварење 77% и бруто 2 остварени са 77%. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 139 од укупно планираних 152 што чини остварење од 91% (на неодређено време планирано 132, реализовано 125 запослених - 122 ангажованих на неодређено време и 3 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 14. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1.509.769 динара, односно реализација од 99%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 5.600.000 динара реализовано 5.323.218 динара односно 95%. Јубиларне награде планиране су у износу 840.000 динара а реализација на овој позицији је 19% (у 2022. години извршена су резервисања за јубиларне награде тако да је самим тим трошак само разлика од резервисаног износа до стварно исплаћеног). Стипендије су реализоване са 22%, план 200.000 остварење 44.000 динара, дневнице за службени пут 17.008 динара. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима су реализовани у износу од 1.648.341 динара - 78%, план 2.118.020 динара, а односе се на средства за превенцију радне инвалидности 1.117.837 динара, накнада за неискоришћени годишњи одмор 61.504 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 31.12.2022.године је у складу са планираним и укупно је 125 (укључују и три радна места на мировању).

До 31.12.2022.године петоро запослених од почетка календарске године су по основу природног одлива стекла право на пензију, док је у четвртом кварталу једна запослена споразумно раскинула уговор о раду. Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 14 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.12.2022.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 108.683 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 31.12.2022.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 динара реализација 200.000 динара, трошкови репрезентације план 490.000 динара, реализација 488.587 динара, трошкови донације план 200.000, динара, реализовано је 200.000.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у периоду 01.01.-31.12.2022.године спровела део планираних инвестициј 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. У четвртом кварталу спроврдене су још три планске инвестиције - Windows сервер за обављање делатности, надоградња софтвера на постојећим рачунарима и системима, безбедоносни „Зид“ и антивирус софтвер на нивоу предузећа.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 31.12.2022.године.

Обавезе у износу од 1.612.618 динара односе се на рачуне који су пристигли до 31.12.2022.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.-31.12.2022.године остварила приход у износу од 209.666.641,05 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 209.008.331,63 динара и предузеће и даље наставља са политиком уштеде.

Остварена је нето добит у износу од 658.308,42 динара..

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2022.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 23.01.2023.

По овлашћењу бр. 00-
4165 од 17.10.2022.године

Данијела Петровић, дипл.економиста

