

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

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

За период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Ниш, 22.01.2024.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 00-4953 од 30.11.2022.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност број 06-1157/2022-21-02 на седници одржаној 28.12.2022.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш је у периоду 01.01-31.12.2023.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 299.450 хиљада а реализовани са 234.681 хиљада што је 78% од планираног износа.

Група 61 у износу 234.153 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 528 хиљада динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 299.291 хиљада а реализовани у износу од 234.337 хиљада, што износи 78% остварења.

Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала, горива и енергије планирано 17.500 хиљада, реализовано 9.295 хиљада што чини 53% реализације (електрична енергија 1.341 хиљада, трошкови грејања 768 хиљада, трошкови горива 231 хиљада и трошкови канцеларијског материјала 6.955 хиљада).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу од 240.011 хиљада, а реализовани 190.298 хиљада што је остварење од 79%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 175.254 хиљада, „накнаду превоза радника на и са посла 4.651 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 1.485 хиљада, дневнице за службени пут 14 хиљада динара, путни трошкови 120 хиљада динара, 455 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 392 хиљада динара, стручно усавршавање 438 хиљада динара а трошкови за превенцију радне способности радника износе 988 хиљада динара, јубиларне награде 205 хиљада динара, солидарна помоћ радницима 6.296 хиљада динара. Трошкови производних услуга су планирани у износу од 15.540 хиљада а реализовани у износу од 9.841 хиљада што чини реализацију од 63%. Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови (телефон, интернет, достава) у износу од 4.312 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава (месечно одржавање

рачуна за штампу и ковертирање) 3.169 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.622 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 88 хиљада динара, трошкови – вода 100 хиљада динара, трошкови рекламе 197 хиљада динара, трошкови ап-а 19 хиљада динара, трошкови истраживања тржишта 280 хиљада динара, годишња карта за паркирање 54 хиљада динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу 4.900 хиљада а реализовани у износу од 3.969 хиљада динара што је остварење од 81%. Нематеријални трошкови су реализовани у износу од 20.934 хиљада, односно са 98% остварења. Нематеријални трошкови састоје се од трошкова пословно техничке сарадње са медијима 2.186 хиљаде динара, трошкови донације 190 хиљаде, трошкови претплате на службене часописе 387 хиљада, трошкови ревизије 160 хиљада трошкова платног промета 7.941 хиљада динара, судски трошкови 8.828 хиљаде динара, трошкови репрезентације 490 хиљаде динара, а трошкови осигурања 472 хиљаде, трошкови процене ризика 64 хиљада динара, чланарина Привредна комора 203 хиљаде 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 344 хиљада динара а планирано је 159 хиљаде динара па је остварење 214%. Укупан добитак пре опорезивања је 920 хиљада.

2. БИЛАНС СТАЊА

Актива Биланса стања даје преглед сталне и обртне имовине по позицијама:
- сталне имовине која је реализована са 47% - план 23.000 хиљада динара, остварење 10.789 хиљада динара;

- обртне имовине, план 3.885.850 хиљада, реализација 2.976.659 хиљада динара односно 77% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 850 хиљада реализација 240 хиљада (од тога дати аванси 229), потраживања по основу продаје - купци у земљи план 40.000 хиљада а реализација 21.342 хиљада, потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана) план 3.792.000 хиљада а реализовано 2.859.720 што је 75%, друга потраживања (потраживања за више плаћен порез) план 3.000 динара, реализација 2.905 хиљада 97%, готовински еквиваленти и готовина, план 53.000 хиљада, реализација 95.357 хиљада.

- укупне активе - пословна имовина је је реализована са 76% од планираних 3.908.850 хиљада динара реализовано је 2.987.448 хиљада динара;

- ванбилансне активе – 260.000 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 - основни капитал 5.005 хиљада динара, резерве 7.237 хиљада динара и 920 хиљада нераспоређена добит текуће године.

- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план

6.800 хиљада динара, реализација 13.059 хиљада динара или 189% (резервисања за отпремнине и јубиларне награде у складу са МРС 19) - краткорочне обавезе - план 3.888.993 хиљаде, реализација 2.961.227 хиљада што је остварење од 76%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након 31.12.2023.) 2.286 хиљада динара, остале краткорочне обавезе 2.955.322 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 3.619 хиљада

- укупна пасива износи 2.987.448 хиљада динара а планирано је 3.908.850 што је реализација 76%.

- ванбилансна пасива - 260.000 хиљада динара је реализација, план 260.000 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 89% код прилива и 91% код одлива), прилив 3.697.038 хиљаде динара, одлив 3.667.224 хиљаде динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 29.814 хиљаде динара. Токови готовине из активности инвестирања су куповина опреме 5.103 хиљаде динара на је нето одлив готовине из активности инвестирања 5.103 хиљаде динара. Готовина на почетку обрачунског периода је 70.646 хиљада динара а на крају 95.357 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде остварење 80%, бруто 1 и бруто 2 остварени са 80 %. Број запослених по кадровској евиденцији на крају овог квартала је 133 од укупно планираних 152 што чини остварење од 87% (на неодређено време планирано 132, реализовано 124 запослених - 122 ангажованих на неодређено време и 2 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 9. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 1.485.284 динара, односно реализација од 98%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 6.000.000 динара реализовано 4.651.070 динара односно 78%.

Дневнице за службени пут износе 13.715 динара а трошкови накнада на службеном путу 120.300. Трошкови отпремнине реализовани су у износу од 391.568 динара, односно 30%. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима планиране су у износу од 2.378.000 динара а реализовани са 61% - 1.442.776 динара, Овај износ је утрошен за пакетиће за децу које у складу са Колективним уговором предузеће исплаћује једном годишње за Новогодишње или Божићне празнике (455.000 динара) и трошкови превенције радне способности радника (987.776 динара). Трошкови јубиларни награда износе 204.894, солидарна помоћ исплаћена у износу од 6.295.709 и стручно усавршавање радника 438.183 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2023.годину, број запослених на неодређено време на дан 31.12.2023.године је у складу са планираним и укупно је 124 (укључују и два радна места на мировању).

До 31.12.2023.године број запослених на неодређено време се смањио за два извршиоца. Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају посматраног периода 9 запослених је ангажовано по овом основу. ЈКП "Обједињена наплата" Ниш на дан 31.12.2023.године нема ангажованих лица по основу уговора о привременим и повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде за 2023.године су планиране у складу са важећим коефицијентима и ценом рада коју је донела Влада Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 105/22). Исплаћене зараде у првом кватралу су у складу са Програмом пословања и нема одступања.

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 за све позиције. Као што се из приложене табеле види исплата је у оквирима планиране и нема прекорачења позиција.

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 31.12.2023.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 динара реализација 197.000 динара , трошкови репрезентације план 490.000 динара, реализација 489 динара, донација план 200.000 остварено 190.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш у периоду 01.01.-31.12.2023.године реализовала је план инвестиција у износу од 4.227 хиљада динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања која предузеће исказује односе се на неспроведене компензације са скупштинама станара на дан 31.12.2023.године.

Обавезе у износу од 2.035.249 динара односе се на рачуне који су пристигли до 31.12.2023.године али је валута плаћања након датума истека квартала.

У овом периоду 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.-31.12.2023.године остварила приход у износу од 235.257.288,18 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 234.337.020,12 динара и у складу су са динамиком прихода.

Остварена је нето добит у износу од 920.268,06 динара..

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2023.године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Датум 22.01.2024.

По овлашћењу бр. 00-4165 од
17.10.2022.године

Данијела Петровић, дипл.економиста

