

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-769

29. 01 2019 год.
НИШ

ЈКП ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА НИШ

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ

АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ
ЗА 2018.ГОДИНУ

За период од 01.01.2018 - 31.12.2018.године

Ниш, јануар 2019. 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
Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

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 2018. годину број 00-6935/1 донео је Надзорни одбор предузећа на својој седници одржаној 01.12.2017. године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност решењем број 06-1290/2017-21-02 од 27.12.2017. године.

2 ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1.БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи обухватају: групу 61 - приходи од продаје производа и услуга и групу 65 други пословни приходи

Пословни приходи су планирани у износу од 190.160 а реализовани са 169.644 што је 89 % од планираног износа.

Група 61 у износу 167.719 динара односе се на приходе од услуга које предузеће врши у име и за рачун удружиоца и остварени су 88% од плана.

Група 65 -1.925 динара су приходи од добијених утужених спорова.

Пословни расходи су планирани у износу од 190.154 а реализовани у износу 169.568 што износи 89% остварења. Пословни расходи обухватају:

Трошкове канцеларијског материјала планирано 5.650, реализовано 4.493 што чини 80% реализације
Трошкови горива и енергије, план 2.250, реализација 1.471 - 65% остварења (електрична енергија 652, трошкови грејања 684 и трошкови горива 135 хиљада динара).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови су планирани у износу 150.360, реализовани 133.9844 што је остварење од 89%. Ови трошкови обухватају:

Зараду радника, бруто 2 у износу од 119.284 хиљада, накнаду превоза радника на и са посла 4.023 хиљада, јубиларне награде 1.472 хиљада, стипендије 374 хиљада, помоћ радника 6.285 хиљада, накнада члановима Надзорног одбора 949 хиљада, трошкови усавршавања радника 133 хиљада, пакетићи за Божић 340 хиљада, отпремнине 85 хиљада, средства издвојена за превенцију радне инвалидности 740 хиљада и трошкови накнада за неискоришћен годишњи одмор 211 хиљада динара, трошкови дневница 12 хиљада, накнада трошкова сахране 76 хиљада динара.

Трошкови производних услуга су планирани у износу од 6.900 хиљада а реализовани у износу од 5.978 хиљада што чини реализацију од 87%.

Трошкове производних услуга чине ПТТ трошкови (телефон, интернет, достава) у износу од 1.822 хиљада динара, трошкови одржавања основних средстава (месечно одржававање рачуна за штампу и ковертирање) 2.095 хиљада динара, трошкове закупа пословних просторија 1.089 хиљаде динара, трошкови рекламе и пропаганде 196 хиљада динара, трошкови заштите на раду 143 хиљаде динара, књиговодствене услуге синдикатима 144 хиљада динара, трошкови – вода 161 хиљада динара, трошкови заштите животне средине 16 хиљада динара, трошкови заштите на раду и тршкови АПП-а 9 хиљада динара, трошкови меница 3 хиљаде, израда сајта 300 хиљада динара.

Трошкови амортизације основних средстава су планирани у износу од 2.000 хиљада а реализовани у износу од 2.983 хиљада динара што је остварење од 149%. Трошкови амортизације су већи од планираних из разлога резервисања средстава за отпремнине радника приликом одласка у пензију у складу са МРС 19. Предузеће је вршило резервисање средстава за 2012 и 2013 годину, али за период до 2018 није вршено резервисање из разлога што су трошкови обрачуна резервисања превазилазили сам ефекат резервисања. Како је одласком радника у пензију износ резервисања постао нерелан за постјећи број запослених, у овој години је извршено резервисање у износу од 1.387.740 динара.

Нематеријални трошкови су реализовани са 90% остварења.

Нематеријални трошкови састоје се од трошкова спонзорства 192 хиљада динара, трошкова пословно техничке сарадње са медијима 445 хиљада динара, трошкова платног промета 3.999 хиљада динара, судски трошкови 5.889 хиљада динара, трошкови привременог умањења зараде динара 8.946 хиљада динара, трошкови репрезентације 155 хиљада динара, трошкови ревизије 155 хиљада динара, трошкови процене ризика 139 хиљада динара, трошкови службених листова и часописа 171 хиљада динара, трошкови осигурања 256 хиљада динара, трошкови пореза и административне таксе 185 хиљада динара, 126 хиљада чланарина привредној комори.

Пословни добитак је реализован у износу од 76 хиљада динара а планирано је 6 хиљада динара па је остварење 1267%.

Финансијски приходи су у овом кварталу реализовани са 123% - планирано 300, реализација 368 хиљада динара.

Приходи од камата трећих лица су реализовани са 12%, план 150 остварење 18 хиљада динара.

Финансијски расходи у реализацији прате приходе па је планирано 100 хиљада а остварено 5 хиљада динара, односно 5%. Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи план 50 хиљада, реализација 5 хиљада динара што чини 10%.

Финансијски резултат одступа од планираног па је добитак из финансирања 363 хиљаде динара а план 200 хиљада, док је нето добит из редовног финансирања пре опорезивања остварен са 124% план 351 хиљада динара а реализација 436 хиљада динара.

Остварена добит је већа од планиране јер су остварени мањи расходи од планираних.

2.БИЛАНС СТАЊА

Активна Биланса стања даје преглед:

- сталне имовине која је реализована са 33% а односи се на опрему - план 9.000 хиљада остварење 3.105 хиљада динара;
- обртне имовине, план 2.901.097 хиљада, реализација 2.687.371 хиљада динара односно 93% остварења. Обртна имовина се састоји од залиха материјала - план 250 хиљада реализација 570 хиљада (није истребован материјал за штампу до дана пресека), плаћених аванса за залихе и услуге - реализовани су 854%,(до дана попуњавања образаца нису достављени рачуни већ само авансни рачуни), потраживања по основу продаје - купци у земљи реализација од 155% (неспроведене компензације до дана израде извештаја), потраживања из специфичних послова (потраживања од грађана), друга потраживања (потраживања од фонда и потраживања за више плаћен порез), краткорочних финансијских пласмана - дате позајмице ЈКП Горица 11.800.000,00 динара и ФК Раднички Ниш 1.000.000 динара, готовинских еквивалената и готовине и активних временских разграничења (одложена пореска средства - 333 хиљада динара).
- укупне активе - пословна имовина је је реализована са 92% од планираних 2.910.597 хиљада динара реализовано је 2.690.476 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. За 15.000 хиљада динара је банка обавестила да је кредит измирен па је тако план од 265.000 хиљада реализован са 94%.

Пасива Биланса стања:

- капитал - реализација 102% а састоји се од основног капитала 5.005 хиљада динара, резерви 5.879 хиљада динара;
- дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених план 4.800 хиљада динара, реализација 5.896 хиљада динара или 123%;
- краткорочне обавезе - план 2.849.700 хиљада, реализација 2.673.260 хиљада што је остварење од 92%. Састоје се од: обавезе из пословања, добављачи у земљи који још нису измирени (примљене фактуре са валутом плаћања након четвртог квартала) 2.077 хиљада динара , остале краткорочне обавезе 2.668.384 хиљада динара (обавезе према удружиоцима 2.661.407 хиљада, обавезе за порезе и доприносе 5.215 хиљада остале обавезе према запосленима и надзорном одбору 1.762 хиљада), обавезе по основу ПДВ-а 2.755 хиљада динара и обавезе за остале порезе , доприносе и друге дажбине 44 хиљада динара.
- укупна пасива износи 2.690.476 хиљада динара а планирано је 2.910.597 што је реализација плана од 92%.
- ванбилансна пасива - 250,000 хиљада динара је реализација а план 265.000 хиљада динара што чини 94%. 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 98% код прилива и 968 код одлива), прилив 3.118.993 хиљада динара, одлив 3.116.783 хиљада динара што даје нето прилив готовине из пословних активности 2.210 хиљаде динара.

Токови готовине из активности инвестирања су примљене камате 19 хиљада динара и куповина опреме 2.287 хиљада динара па је нето одлив готовине из активности инвестирања 2.268 хиљада динара.

У трећем кварталу остварен је нето прилив готовине из активности финансирања у износу од 2.005 хиљада динара.

Готовина на почетку обрачуноског периода је 46.530 хиљада динара а на крају 48.458 хиљада динара. Већа наплата на крају пословне године чини разлику у готовини.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у складу су са планом. Нето маса за зараде, бруто 1 и бруто 2 остварени са 90%. Број запослених по кадровској евиденцији на крају четвртог тромесечја је 132 од укупно планираних 139 што чини остварење од 95% (на неодређено време планирано 119, реализовано 118 запослених (116 ангажованих на неодређено време и 2 радна места на мировању), на одређено време и на замени планирано 20 реализовано 14 (деветоро на одређено време и петоро на замени). Позиције Накнаде по уговору о делу и Накнаде по привременим и повременим пословима нису коришћене па је реализација нула динара. Накнаде члановима Надзорног одбора остварене су у износу од 949.376 хиљада динара, односно реализација од 81%, превоз запослених на посао и са посла од планираних 4.500.000 динара реализовано 4.023.179 динара односно 89%. У првом кварталу двоје запослених стекло је услов за пензију и исплаћена је отпремнина. Како предузеће већ има резервисана средства за одлазак у пензију трошак је 84.585 динара уз остварење од 11%. Утрошена су само средства за отпремнине приликом одласка у пензију али треба нагласити да су на овој позицији планирана и средства за исплату отпремнина за одлазак запослених у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Право на јубиларне награде стекло је 14 запослених и реализација на овој позицији је 98%, план 1.500.000 динара а реализација 1.472.501 динара. Помоћ радницима и породици радника износи 6.284.963,00 динара и реализована је са 96% (исплаћена солидарна помоћ) док су стипендије реализоване са 94%, план 400.000,00 остварење 374.000 динара. Остале накнаде запосленима и осталим физичким лицима су реализовани у пуном износу од 80%, план 1.881.615 динара, остварење 1.479.151 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлука о максималном броју запослених на неодређено време ЈКП "Обједињена наплата" Ниш ограничава на максимално 119 запослених по овом основу. Број запослених на неодређено време је укупно 118 (укључују и два радна места на мировању).

Број запослених на одређено време је у складу са законским прописима и на крају трећег квартала 9 запослених је ангажовано по овом основу а Бесторо запослених је на замени.

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш нема ангажована лица по основу уговора.

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 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 06-62/2015-40-02 од 10.02.2015.године.

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 за четврти квартал 2018.године по позицијама: реклама и пропаганда план 200.000 реализација 195.600 динара што чини реализацију од 98%, трошкови репрезентације план 156.000,00 динара, реализација 155.288 динара, 100% и донације план 200.000 реализација 192.000 динара, 96% .

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у првом кварталу 2018. године спровела поступак јавне набавке за куповину продукционе машине за штампу. Најповљнија понуда која је прихваћена је 1.649.100,00 динара са плаћањем у 12 месечних рата почевши од априла 2018 .године.

3. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП "Обједињена наплата" Ниш је у 2018.године остварила приход у износу од 170.011.994 динара. Анализа по предузећима у чије име и за чији рачун вршимо наплату показује да је проценат наплате код комуналних предузећа на нивоу прошлогодишњих док приходи остварени од комерцијалних уговора склопљени са радњама за одржавање и чишћење, скупштинама станара и осигуравајућим кућама имају тренд раста из године у годину.

Расходи су реализовани у износу од 169.576.243 динара и предузеће и даље наставља са политиком уштеде.

Остварена је нето добит у износу од 435.751 динара.

Предузеће је у 2018. године пословало у складу Програмом пословања који је усвојен од стране Скупштине града Ниша уз поштовање важећих законских прописа.

Д. Пеевровић

