

ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

JKP „ПАРКИНГ“ СУБОТИЦА
PARKING KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE PARKING SUBOTICA

СЕДИШТЕ: Суботица, Буре Ђаковића 23/II

ДЕЛАТНОСТ:

- одржавање јавних простора за паркирање,
- наплата накнаде за коришћење паркинг простора,
- изградња нових простора за паркирање,
- изградња јавних гаража,
- одношење и чување непрописно паркираних возила,
- изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт, и
- обележавање хоризонталне сигнализације.

МАТИЧНИ БРОЈ: 08676089

ПИБ: 100961859

ЈББК: 82306

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Суботице

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Суботица, септембар 2017. г.

САДРЖАЈ

1. УВОД.....	2
2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ	3
2.1. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ	3
2.2. БИЛАНС УСПЕХА (01.01. - 31.12.2017.)	5
3. ПОЛИТИКА РАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	8
3.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	8

1. УВОД

На 8. седници Скупштине Града Суботице, која је одржана 27.02.2017. године, донето је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2017. годину.

Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Републике Србије који је закључила Влада Републике Србије, Синдикат запослених у комунално-стамбеној делатности Србије и Грански синдикат јавних саобраћајних и комуналних делатности „Независност“, утврђено је да Послодавац може у складу са својим финансијским могућностима доделити солидарну помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, и да се износ те помоћи на годишњем нивоу утврђује за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са законом и просечног месечног фонда од 174 сата.

На основу поменутог Анекса који је објављен у („Службеном гласнику РС“ бр. 36/17) закључен је и Анекс колективног уговора код послодавца (бр. 2086/2017.), у складу са којим се планирају средства за исплату солидарне помоћи у Предузећу ради ублажавања неповољног материјалног положаја.

Поред наведеног, сагледавајући тренутну реализацију планираног, до краја 2017. године постоји потреба да се поједини расходи коригују у одређеној мери, и то тако што се расходи за јубиларне награде коригују из разлога више остварених просечних зарада на нивоу Републике у односу на показатеље из 2016. на основу којих је планирана исплата, затим расходи ранијих година услед кашњења у достави рачуна из претходног периода који не представља материјално значајну грешку, као и расходи закупа опреме који ипак неће бити реализовани на начин планиран у 2017. години.

На основу наведених чињеница, у Програму пословања мења се следеће:

- Планирани расходи за 2017. годину
- Биланс успеха за 2017. у делу планираних расхода
- Трошкови запослених

2. Планирани финансијски показатељи за 2017. годину

2.1. Планирани расходи

Конто	Опис	План 2016	Реализација 2016	План 2017	Измена Плана 2017	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
512	Трошак материјала	11.734.218,00	11.196.170,36	14.793.218,00	14.793.218,00	100
513	Трошкови горива и енергије	2.950.000,00	1.780.300,70	2.350.000,00	2.350.000,00	100
520	Трошкови зарада и накнада зарада	46.055.008,00	45.635.022,00	46.055.008,32	46.055.008,32	100
521	Порези и доприноси на терет послодавца	8.243.884,00	8.168.669,49	8.243.883,84	8.243.883,84	100
524	Накнаде по уговор о делу	1.324.482,60	0	500.000,00	500.000,00	100
526	Накнаде члановима надзорног одбора	1.538.886,60	1.340.189,84	1.538.886,60	1.538.886,60	100
529	Остали лични расходи и накнаде	5.712.272,36	3.671.454,46	5.426.000,00	7.300.866,42	135
531	Трошкови транспортних услуга	1.547.771,00	1.006.536,56	1.497.771,00	1.497.771,00	100
532	Трошкови услуге одржававања	5.060.746,00	2.940.245,12	4.960.746,00	4.960.746,00	100
533	Трошкови закупа	200.000,00	0	3.000.000,00	0	0
535	Трошкови рекламе и пропаганде	539.400,00	539.367,04	539.400,00	539.400,00	100
539	Трошкови осталих услуга	5.289.200,00	3.150.960,63	4.289.200,00	4.289.200,00	100
540	Трошкови амортизације	7.800.000,00	5.998.236,00	8.769.227,72	8.769.227,72	100
550	Трошкови нематеријалних услуга	9.300.750,00	8.480.230,42	9.500.750,00	9.500.750,00	100
551	Трошкови репрезентације	159.207,70	156.207,61	159.207,70	159.207,70	100
552	Трошкови премије осигурања	700.000,00	373.799,20	830.000,00	830.000,00	100
553	Трошкови платног промета у земљи	423.685,00	312.555,54	573.685,00	573.685,00	100
554	Трошкови чланарина	123.200,00	107.900,00	123.200,00	123.200,00	100
555	Порези, таксе и доприноси по основу решења	1.210.011,70	1.066.440,29	1.210.011,70	1.210.011,70	100
559	Остали нематеријални трошкови	6.804.463,28	4.355.068,75	5.275.277,00	5.275.277,00	100
562	Расходи камата	1.212.481,00	364.102,11	1.122.481,00	1.122.481,00	100
563	Негативне курсне разлике	200.000,00	40.408,43	200.000,00	200.000,00	100
570	Расходи основних средстава	8.000,00	0	8.000,00	8.000,00	100
576	Расходи по основу директног отписа потраживања	0	40.301,18	0,00	0,00	-
579	Остали непоменути расходи	80.000,00	24.556,44	80.000,00	80.000,00	100
585	Индијектна исправка потраживања	2.000.000,00	13.194.178,05	3.000.000,00	3.000.000,00	100
592	Накнадно утврђени расходи из ранијих година	0	25.141,41	20.000,00	60.000,00	300
	УКУПНИ РАСХОДИ	120.217.667,40	113.968.045,63	124.065.953,88	122.980.820,30	99

- Остали лични расходи и накнаде се коригују за износ од 1.874.866,42 динара у складу са Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Републике Србије, као и Анекса колективног уговора код послодавца. Планиран износ је обрачунат за сваког запосленог у нето износу од 22.620 динара што са припадајућим порезом износи 1.859.866,42 динара и у сврху је исплате солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, као и по основу расхода за јубиларне награде који се коригују из разлога више остварених

просечних зарада на нивоу Републике у односу на показатеље из 2016. године за износ од 15.000 динара;

- Трошкови закупа опреме који су планирани у 2017. години, односили се на планиране трошкове лизинга, тј. набавке новог специјалног возила – камион са дизелизмом "паук". Возило, као и почетак обавеза по лизингу реализовани су на основу финансијског лизинга, сходно чему неће бити реализације расхода закупа опреме.
- Накнадно утврђени расходи из ранијих година се коригују за износ од 40.000,00 услед проблема у достави два рачуна из 2016. године.

Како се укупно планирани расходи за 2017. годину умањују за 1.085.133,58 динара, планирана добит пре опорезивања за 2017. годину се повећава за исти износ.

2.2. Биланс успеха (01.01. - 31.12.2017.)

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.201 7.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	Измена Плана 01.01 - 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	123.047	30.761	61.523	92.285	123.047
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	123.032	30.758	61.516	92.274	123.032
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	2.021	505	1.010	1.515	2.021
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	121.011	30.253	60.506	90.759	121.011
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	15	3	7	11	15
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	119.635	30.092	60.271	90.514	118.511

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	14.793	3.698	7.396	11.158	14.793
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.350	588	1.176	1.764	2.350
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	61.764	15.691	31.382	47.073	63.640
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14.287	3.572	7.144	10.716	11.287
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8.769	2.125	4.075	6.025	8.769
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.672	4.418	9.098	13.778	17.672
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3.412	669	1.252	1.771	4.536
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	66	3	6	10	66
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	14	3	6	10	14
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	52				52
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.322	331	684	1.037	1.322
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.122	281	584	887	1.122
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	200	50	100	150	200
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1.256	328	678	1.027	1.256
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	3.000	500	1.000	1.500	3.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.727	682	1.364	2.046	2.727
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	88	22	44	66	88
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.795	502	894	1.224	2.919
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	20	20	0	0	60
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.775	482	894	1.224	2.859
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

3. Политика рада и запошљавања

3.1. Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација	План	Измена Плана	Измена Плана	Измена Плана	Измена Плана	Измена Плана
		01.01.- 31.12.2016.	01.01.- 31.12.2017.	01.01.- 31.12.2017.	01.01.- 31.03.2017.	01.01.- 30.06.2017.	01.01.- 30.09.2017.	01.01.- 31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	33.014.788	33.304.073	33.304.073	8.326.018	16.652.037	24.978.055	33.304.073
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	45.635.022	46.055.004	46.055.004	11.513.751	23.027.502	34.541.253	46.055.004
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	53.803.691	54.298.892	54.298.892	13.574.723	27.149.446	40.724.169	54.298.892
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	888	888	888	222	444	666	888
	- на неодређено време	768	876	876	219	438	657	876
	- на одређено време	120	12	12	3	6	9	12
5.	Накнаде по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим посл.	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	3	0	3	3	3
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Накнаде члановима скупштине	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Број чланова скупштине	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Накнаде члановима управног одбора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Број чланова управног одбора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.340.189,84	1.538.886,60	1.538.886,60	384.721,65	769.443,30	1.154.164,95	1.538.886,60
18.	Број чланова надзорног одбора	36	36	36	9	18	27	36

19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.426.417,42	3.600.000,00	3.600.000,00	900.000,00	1.800.000,00	2.700.000,00	3.600.000,00
20.	Дневнице на службеном путу	58.244,78	200.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	80.273,39	280.000,00	280.000,00	70.000,00	140.000,00	210.000,00	280.000,00
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	199.321,81	225.000,00	225.000,00	0,00	225.000,00		225.000,00
23.	Број прималаца	1	1	1	0	1	1	1
24.	Јубиларне награде	444.468,96	355.000,00	370.000,00	0,00	0,00	355.000,00	370.000,00
25.	Број прималаца	9	7	7	0	0	7	7
26.	Смештај и исхрана на терену	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Помоћ радницима и породици радника	198.378,10	500.000,00	500.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
27.a	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	0,00	0,00	1.859.866,42	0,00	0,00	0,00	1.859.866,42
28.	Стипендије	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу.

Измене у табели планираних расхода запослених у 2017. години се односе на позицију 24. – Јубиларне награде, која се повећава за 15.000 динара из разлога више остварених просечних зарада на нивоу Републике у односу на показатеље из 2016. године на основу којих је планирана исплата, као и на позицију 27.a, која се односи на планирани износ са припадајућим порезом у износу од 1.859.866,42 динара, намењених за исплату солидарне помоћи ради ублажавања неповољног положаја запослених, у складу са Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Републике Србије, као и Анекса колективног уговора код послодавца.

Директор ЈКП „Паркинг“ Суботица

Милорад Слијепчевић, дипл.екон.

