

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 15/18-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2020. године, донела је

РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања
Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2019. годину**

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица за 2019. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Паркинг“ Суботица дана 30. јула 2020. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Паркинг“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, 15/18-пречишћен текст) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2019. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Паркинг“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ПАРКИНГ” СУБОТИЦА**

Број: 1461/2020.

Дана: 30.07.2020.

Ђуре Ђаковића 23.

С У Б О Т И Ц А

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са 32. седнице Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа “Паркинг” Суботица, Ђуре Ђаковића бр. 23., одржане дана 30.07.2020. године.

Кворум обезбеђен.

(Непотребно изостављено)

Д н е в н и р е д

2. Доношење одлуке о усвајању извештаја о степену реализације Програма пословања ЈКП “Паркинг” Суботица за 2019. годину.

Надзорни одбор ЈКП “Паркинг” Суботица је једногласно донео следећу:

О Д Л У К У:

Усваја се извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП “Паркинг” Суботица за 2019. годину и исти се доставља Скупштини града Суботице на давање сагласности.

(Непотребно изостављено)

Председница Надзорног одбора
Верица Шустран, дипл.екон., с.р.

ЈКП „ПАРКИНГ“ СУБОТИЦА

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

СЕДИШТЕ: Суботица, Буре Ђаковића 23/II

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Услугне делатности у копненом саобраћају (5221)

- 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

НАДЛЕЖНИ ОРГАНИ: Скупштина Града Суботице, МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

јул, 2020.

САДРЖАЈ

1.ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ	2
2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ.....	3
2.1. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2019. ГОДИНУ.....	3
2.2. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ	5
3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. - ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	7
4. БИЛАНС УСПЕХА НА ДАН 31.12.2019. - ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА	12
5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНЦИЈЕ	15
6. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ.....	16
6. 1 ПЛАН МАСЕ ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2019. ГОДИНУ.....	18
6.2. ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2019. ГОДИНУ*- БРУТО 1	19
.....	
7. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ДИНАМИКЕ ЗАПОШЉАВАЊА.....	20
8. ПЛАНИРАНЕ И РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	21
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА.....	23

1.Основни подаци о предузећу

Предузеће обавља послове организовања, одржавања и унапређења паркинг простора на територији Града Суботице и одношење и чување непрописно паркираних возила са саобраћајних и других јавних површина. Ради остваривања ових циљева ЈКП „Паркинг“ Суботица обавља послове од општег интереса, и то следеће делатности:

- 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.

У посматраном извештајном периоду предузеће "Паркинг" Суботица реализовало је несметано своју основну делатност. У планском периоду остварена је добит већа од планиране. Поред рационалне пословне политике коју Предузеће води на већу добит утицало је и продужење радног времена на Затвореним и Отвореним паркиралиштима од 01.11.2019. године као и повећање цена појединих услуга од 01.12.2019. године.

Проблеми везани за паркирање возила, пре свега у смислу организације и наплате, присутан је у свим урбаним целинама, како у централним градским зонама тако и у зонама становања и у директној спрези су са растом степена моторизације. Због тога је за несметено функционисање и континуирано унапређење паркиралишта неопходна ефикасна контрола и наплата коришћења паркинг простора. Наметнула се потреба да се проблем паркирања мора решавати предузимањем одређених мера, односно увођењем одређених режима.

У циљу решавања проблема паркирања и успостављања комуналног реда у области паркирања, неопходно је успоставити равнотежу између захтева за паркирањем и расположивог капацитета паркиралишта, односно ускладити паркиралишне капацитете са захтевима корисника.

ЈКП „Паркинг“ Суботица на основу ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровског потенцијала којима располаже у оквиру свог пословања труди се да корисницима својих услуга обезбеди уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање услуга паркирања са циљем да у наредном периоду повећа број паркинг места са 2.888 на 3.138 паркинг места.

Наплата потраживања на основу издатих дневних паркинг карата јесте проблем који Предузеће покушава на све расположиве начине да премости. Недостатак регулативе, као и воља појединих грађана да не измирију своје обавезе су узрок проблема. Оно што је сваке, па и посматране 2019. године карактеристично, јесте чињеница да се све издате дневне карте књиже директно у приход, на који износ се обрачунава и плаћа Порез на додату вредност а наплата потраживања по овом основу касни и по неколико месеци иако је дефинисан рок од 7 дана.

Претежна делатност које Предузеће обавља је 5221 - услужна делатност у копненом саобраћају тј. Предузеће обавља комуналну делатност управљања јавним паркиралиштима. Управљање јавним паркиралиштима је стварање и одржавање услова за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирања моторних возила као и управљање и премештање паркираних возила по налогу надлежног органа.

Предузеће има искључиво право обављање ове делатности. Јасно су дефинисани начини и услови под којима се могу користити расположиви паркинг простори као јавне површине и водећи се њима побољшава се функционисање паркирања да би се постигла усаглашеност захтева за паркирањем и расположивост паркинг простора.

2. План и реализација прихода, расхода и физичког обима активности

Ред.Бр.	Назив услуге	План 2019.	Процена 2019	Индекс 4/3*100
1	2	3	4	5
1	СМС поруке	1.513.561	1.566.521	103,50
2	Издате дневне паркинг карте	24.444	24.900	101,9
3	Продаја карата (претплатних, повлашћених и СУ-БАЈК)	204.080	205.340	100,12
4	Затворени паркинзи	375.000	392.188	104,58
5	Услуге депоа, Паук, Шлеп	4.700	4.395	93,51

1. Реализација броја СМС порука је за 3,50% већа од планиране. Већи број послатих СМС порука је због повећаног броја корисника паркинг простора.

2. Реализација броја издатих дневних карата је већа за 1,9% од планираног. У посматраном периоду је више издатих дневних карата због више паркираних возила за која власници нису платили паркинг карту.

3. Реализација броја продатих карата је виша за 0,12% од планиране због више паркираних возила на Отвореним паркинзима, односно због већег броја нових претплатника.

4. Број корисника на Затвореним паркинзима је већи за 4,58% од планираног. Приходи су већи услед повећаног броја паркираних возила, као и због продужетка радног времена које је ступило на снагу од 01.11.2019. године.

5. Број реализованих услуга депоа је на нижем нивоу за 6,49% од планираног, због мањег броја пријава за непрописно паркирање возила и мањег броја корисника услуга паркирања на аутодепоу.

2.1. План и реализација прихода и расхода за 2019. годину

Кonto	Опис	План 2019.	Реализација 2019	4/3
1	2	3	4	5
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	125.227.370,63	131.679.009,20	105,15
	Приходи од услуге паркирања	113.624.981,70	120.663.944,24	106,19
	Приходи од услуга ауто-депоа	9.196.534,54	8.596.941,44	93,48
	Остали приходи	2.405.854,39	2.418.123,52	100,51
II	УКУПНИ РАСХОДИ	123.040.760,76	122.016.279,70	99,17

512	трошкови осталог материјала	11.484.218,00	11.004.690,23	95,82
513	трошкови горива и енергије	2.050.000,00	1.818.796,14	88,72
520	трошкови зарада и накнада зарад.	49.149.660,00	48.764.939,45	99,22
521	пор. и доп. на терет послодавца	8.797.789,68	8.342.865,94	94,83
524	накн. по угов. о привремено повременим пословима	500.000,00	26.463,18	5,29
526	накн. члановима УО и НО	1.538.886,60	1.461.259,03	94,96
529	остали лични расходи и накнаде	8.650.666,36	7.134.891,51	82,48
531	трошкови транспортних услуга	1.197.771,00	653.438,38	54,55
532	трошкови услуге одржававања	3.170.000,00	2.990.854,63	94,35
535	трошкови рекламе и пропаганде	230.000,00	183.000,00	79,57
539	трошкови осталих услуга	3.789.200,00	2.999.148,51	79,15
540	трошкови амортизације	13.700.000,00	10.641.723,05	77,68
545	Резервисања за накнаде и друге бенеф. запослених	0	1.493.342,65	0
550	трошкови нематеријалних услуга	10.500.750,00	9.224.455,74	87,85
551	трошкови репрезентације	159.207,70	158.624,04	99,63
552	трошкови премије осигурања	850.000,00	456.162,20	53,67
553	трошкови платног промета у земљи	573.685,00	417.103,77	72,71
554	трошкови чланарина	171.200,00	160.024,00	93,47
555	порези и доприноси по основу решења	372.811,70	172.310,88	46,22
559	остали нематеријални трошкови	2.935.030,00	1.250.639,45	42,61
562	расходи камата	722.481,00	164.148,70	22,72
563	негативне курсне разлике	50.000,00	8.496,67	16,99
570	расходи основних средстава	8.000,00	0	0,00
579	остали непоменути расходи	379.400,00	308.632,68	81,35
585	индиректна исправка потраживања	2.000.000,00	12.074.775,62	603,74
592	накнадно утврђени расходи из ранијих година	60.000,00	105.493,25	175,82

2.2. Реализација физичког обима активности у 2019. години

Укупни приходи у 2019. години од 131.679.009,20 динара су за 5,15% виши од плана. Веће остварење је резултат већег оствареног прихода од СМС порука, повећаног броја паркираних возила на Затвореним паркиралиштима, пре свега на Затвореном паркингу код Отвореног универзитета и продаје карата (претплатних и повлашћених). На укупан приход утицало је и продужење радног времена на Затвореним и Отвореним паркиралиштима од 01.11.2019. године као и повећање цена појединих услуга од 01.12.2019. године. Ниже остварење прихода је остварено од услуга ауто-депоа због мањег ангажовања паук-возила и мањег броја корисника услуга паркирања на аутодепоу. Остали приходи су реализовани на нивоу Плана пословања за 2019. годину.

Укупна реализација расхода је на 99,17 % од планираног. Самим тим је и процењени добитак који Предузеће планира да оствари значајно већи од планираног.

- **Трошкови материјала (512)** су планирани у износу од 11.484.218,00 дин., а реализовани су готово у пуном износу од 11.004.690,23 дин, те је проценат реализације 95,82%. Трошак материјала је нижи за 4,18% пре свега због ниже реализованог утrophка резервих делова (512-100).
- **Трошкови горива и енергије (513)** остварени су на нивоу од 88,72%. Трошкови горива (513-000) у 2019. су на 90,99 одсто реализације. Да би Предузеће обављало своју делатност потребно је адекватно планирати средства за несметано функционисање. Приликом планирања трошкова горива и енергије у обзир се узело и могуће повећање цена нафтних деривата до којег није дошло у планираноим обиму.
- **Трошкови зарада (520)** су у 2019. години планирани у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава по којој се основна зарада умањује за 5 % у односу на октобар 2014. године. Реализовани су на незнатно нижем нивоу од планираних.
- **(524) Реализација накнаде уговора о привремено- повременим пословима** у 2019. години је на врло ниском нивоу због кратког временског периода на који је био ангажован један запослени на привремено-повременим пословима, јер се у домену основне делатности предузећа није појавила потреба за његовим већим ангажовањем.
- **(526) Накнада за чланове Надзорног одбора** се уплаћује за месец у којем је одржана седница НО и по присутности. Трошкови су реализовани у пуном износу за свих дванаест месеци за све чланове Надзорног одбора.
- **(529) Остали лични расходи и накнаде** –Реализација у 2019. години је на нивоу од 82,48% од планиране. Трошкови солидарне помоћи (529-020) су у 2019. години исплаћени за свих 69 радника у пуном износу и реализовани су на нивоу плана. (529-030) Јубиларне награде су у 2019. години исплаћене у износу од 513.346 динара са припадајућим порезом за пет запослених, у складу са Посебним колективним уговором за јавна и јавна комунална предузећа Града Суботице. Средства за помоћ за лечење и једнократну помоћ

радницима (529-043 и 529-049) планирана су у складу са Колективним уговором предузећа и процене потреба запослених за те намене и на њих се не може утицати. У 2019. години реализована су на нивоу од 54,25% односно 18,33%.

- **Трошкови транспортних услуга (531)** остварени су за 45,45 одсто мање у односу на планиране. Односе се на поштанско-телефонске услуге. Трошкови слања опомена (поштанске маркице) зависе од броја ненаплаћених дневних карата за које се опомене шаљу у посматраном месецу, и од обезбеђених података од МУП-а. У току 2019. године је трајала процедура усаглашавања о преузимању података из МУП-а који су неопходни за слање опомена.
- **Трошкови услуге одржавања (532)** остварени су на нижем нивоу 5,65% од планираног тј. за 179.145 хиљада дин. Расходи за услуге одржавања односе се и на текуће одржавање основних средстава као и на ванредне поправке за које морају да постоје адекватно планирана средства како би се омогућило несметано функционисање Предузећа, а за којима је у датом периоду било потребе на нивоу плана.
- **Трошкови рекламе и пропаганде (535)** су остварени на нижем нивоу, о обиму од 79,57% односно за 47.000,00 дин. У посматраном периоду предузеће није имало исказану потребу за већом рекламом.
- **Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (545)** – Овлашћени актуар је урадио извештај за резервисања јер је ове године процењен материјално значајан износ средстава, а трошак није био планиран јер је овлашћени актуар процену извршио у 2019. години.
- **Порези, таксе и доприноси по основу решења (555)** су реализовани на нивоу од 46,22 одсто од планираног. Средства су раније била планирана у много већем износу из разлога што су се пред судским споровима решавале наплате потраживања, док је у посматраном периоду тај трошак реализован ангажовањем јавних извршитеља.
- **Расходи камата (562)** се усклађују са каматном политиком банке, као и преузетим обавезама на основу постојећих, уговорених, као и планираних кредита. Разлог мањег остварења у 2019. години од планираног јесте то што је много раније у 2019. планирано повећање ових расхода управо због планираних кредита. С обзиром да Предузеће није користило револвинг кредит, као и позајмицу по текућем рачуну условљена је реализација од 22,27 одсто.
- **Остали непоменути расходи (579)** – Остварени расходи су нижи из разлога што нису реализовани следећи планирани трошкови: накнаде за одобрени рабат у износу од 10.000,00 дин. уговорене казне и пенали 10.000,00 дин., накнаде штете трећим лицима 50.000,00 дин.
- **Трошак индиректне исправке потраживања (585)** знатно је већи од планираног, за 503,74%. Имајући у виду потребу реалног приказивање потраживања Предузећа, у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама извршен је отпис неплаћених потраживања од дневних карата преко 60 дана на дан 31.10.2019. године.

3. Биланс стања на дан 31.12.2019. - план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ		Индекс 5/4
			План 01.01.2019 - 31.12.2019.	Реализација 31.12.2019.	
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	83.424	80.830	96,89
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	0	150	
010 и део 019	1. Улагања у развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		150	
013 и део 019	3. Гудвил	006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	83.327	80.583	96,71
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	51.611	47.436	91,91
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	30.850	32.143	104,19
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	11	11	100,00
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	855	855	100,00
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		138	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018			
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020			
032 и део 039	2. Основно стадо	021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023			
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	97	97	100,00
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026			
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031			

046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	97	97	100,00
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041			
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		205	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	26.194	29.461	112,47
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	311	31	9,97
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048			
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	400	31	7,75
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	16.892	23.147	137,03
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	100	191	191,00
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053			
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	16.834	22.956	136,37
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	307	369	120,20
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	8.377	5.555	66,31
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		60	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	300	299	99,67
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	109.618	110.496	100,80

88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	83.523	83.031	99,41
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.089	6.089	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	6.006	6.006	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410	83	83	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	2	2	100,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	17.540	10.410	59,35
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	59.893	66.530	111,08
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	57.696	57.574	99,79
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.197	8.956	407,65
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	6.054	5.066	83,68
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		4.477	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427			
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		4.477	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6.054	589	9,73
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	6.054	589	9,73
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	20.040	22.399	111,77
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	2.297	114,85
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	2.000		0,00
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	2.297	
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10		0,00
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.776	3.656	205,86
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	400	423	105,75
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добављачи у земљи	0456	4.000	3.233	80,83
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.116	4.974	97,22
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.730	2.008	116,07
48	УІ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	189	1.193	631,22
49 осим 498	УІІ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	9.219	8.271	89,72
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	109.618	110.496	100,80
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

Програмом пословања за 2019. годину планирана укупна вредност активе и пасиве биланса стања је 109.618 хиљада динара, а процена остварења је 110.496 хиљада динара. До ове разлике је дошло због одступања код следећих билансних позиција:
АОП 002 – Стална имовина: Реализација је на нешто нижем нивоу од 96,89% због планираних, а мање реализованих инвестиција.

АОП 003 - Нематеријална имовина: Инсталација апликације QR код да се олакша плаћање дневних карата, по препоруци Народне банке Србије.

АОП 010 – Некретнине, постројења и опрема су планирани у износу од 83.327 хиљада динара, а процена остварења је на nižем нивоу за 3,29%, у износу од 80.583 хиљада динара. Разлог овог одступања је у томе што планирана инвестиција изградње и проширења паркинг места на Затвореном паркингу „Отворени универзитет“ није реализована из објективних разлога односно због обустављања поступка јавне набавке, јер у законском року није пристигла ни једна понуда.

АОП 024 – Дугорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 97 хиљада динара, процена реализације је на истом нивоу.

АОП 043 – Обртна имовина: Процена реализације у односу на планирану је већа за 12,47%. На ову позицију утицало је повећање потраживања које имамо према провајдерима као и наплата дневних карата.

АОП 051 - Потраживања по основу продаје - Планирано је 16.892 хиљаде динара, док је реализација 23.147 хиљада динара, због већих потраживања на основу продаје.

АОП 056 – Купци у земљи: Већа су потраживања од провајдера, у питању је кашњење са уплатама.

АОП 060 - Мања је процена дуговања фондова за рефундацију породилског и боловања преко 30 дана. Разлог томе је што се наканада породиљама више не рефундира преко фонда за здравствено осигурање.

АОП 068 – Готовински еквиваленти и готовина: Акумулирано је мање готовине од планираног за 33,69% на дан 31.12.2019. године због мање наплате потраживања.

АОР0414 - Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме: Сprovedена су књижења ревалоризационих резерви по захтевима МСФИ за МСП. То је умањење 15% код првог признавања а остатак је умањење за амортизовану вредност.

АОП 0419 – Нераспоређени добитак текуће године : У 2019. години је остварена много виша добит од планиране, односно 8.956 хиљада, због значајног повећања прихода и мањих трошкова услед рационалније политике пословања Предузећа и нереализованих инвестиција.

АОП 0424 – Дугорочна резервисања: За потребе Предузећа актуар је сачинио извештај за резервисање према одредбама МРС19- Примања запослених, а у складу са одредбама Закона о раду, Закона о пензијском и инвалидском осигурању и Колективног уговора предузећа где се утврђује износ обавеза за 2019. годину.

АОП 0432 – Дугорочне обавезе – Одступање је мање од планираног јер је део лизинга који доспева до годину дана пребачен на краткорочне обавезе. Самим тим краткорочне обавезе се повећавају а дугорочне смањују.

АОП 0442 – Краткорочне обавезе су реализоване на вишем нивоу за 11,77 % односно за 2.359 хиљада динара. Разлог томе је што је део лизинга који доспева до годину дана са дугорочних обавеза пребачен на краткорочне обавезе.

АОП 0451 – Обавезе из пословања – На дан 31.12.2019. године предузеће је имало више доспелих рачуна, те је реализација на вишем нивоу од планиране.

4. Биланс успеха на дан

31.12.2019. - план и реализација

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ		Индекс 5/4
			План 2019	Реализација 2019	
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	122.821	129.906	105,77
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
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	122.821	129.350	105,32
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	2.030	2.566	126,40
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	120.791	126.784	104,96
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		556	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			
	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	120.110	109.354	91,04
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	1021			

	НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	11.494	11.005	95,75
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.050	1.819	88,73
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.637	65.730	95,76
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8.367	6.826	81,58
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13.700	10.642	77,68
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		1.493	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15.563	11.839	76,07
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.711	20.552	758,10
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	31	
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
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		3	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	1	28	2.800,00
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	772	172	22,28
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
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	722	164	22,71
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	50	8	16,00
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	772	141	0,18
683 и 685	З. 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	1051	2.000	12.075	603,75

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.404	1.723	71,67
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	387	310	80,10
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.255	9.749	432,33
	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	60	86	143,33
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.197	9.663	439,83
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		1.149	
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		442	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.397	8.956	641,09
	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			

Биланс успеха ЈКП „Паркинг” Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2019. године.

За наведени период Предузеће је остварило добит у висини од 8.956 хиљада динара. Пословни приходи учествују са 105,77 % у укупним приходима, док пословни расходи учествују са 91,04% у укупним расходима.

АОП 1001- Пословни приходи на дан 31.12.2019. износе 129.906 хиљада динара – што је за 5,77% више од планираног. Крајем посматраног финансијског периода, уз сагласност Градског већа Града Суботице, одобрено је повећање појединих цена

услуга предузећа, продужетак радног времена у зонама I, II и IV, као и продужетак радног времена на Затвореном паркингу „Отворени универзитет, што је резултирало повећањем прихода.

АОП 1009 - Приходи од продаје услуга у овом периоду су на вишем нивоу од планираног за 5,32%.

АОП 1010 - Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима (јавна предузећа и установе) на домаћем тржишту су већи од планираних за 26,40% због већег броја продатих претплатних карата матичним и зависним правним лицима а зависе од њихових потреба па их самим тим није могуће тачно предвидети.

АОП 1018 – Реализација пословних расхода је нижа од планираног због ниже реализације трошкова горива и енергије.

АОП 1024 - Трошкови горива и енергије реализовани су на нивоу од 88,73%, јер планирано повећање цена горива није било у оквиру најављеног.

АОП 1026 - трошкови одржавања реализовани су на nižем нивоу за 18,43%. Расходи за услуге одржавања односе се и на текуће одржавање основних средстава као и на ванредне поправке за које морају да постоје адекватно планирана средства како би се омогућило несметано функционисање Предузећа а за којима у датом периоду није било потребе.

АОП 1027 - Трошкови амортизације који су на нивоу од 78,68% пре свега су због планираних а нереализованих инвестиција.

АОП 1030 – Пословни добитак – Представља разлику између пословних прихода и пословних расхода. Реализација је у односу на план значајно већа.

АОП 1051 -Трошак индиректне исправке потраживања знатно је већи од планираног, за 503,75%. Имајући у виду потребу реалног приказивање потраживања Предузећа, у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, извршен је отпис неплаћених потраживања од дневних карата преко 60 дана на дан 31.10. 2019. године.

Све наведено је резултирало да су пословни расходи нижи за 8,96% у односу на планирано.

АОП 1064 - Нето добитак у 2019. години је значајно већи од планираног. Поред штедљиве пословне политике коју Предузеће води на већу добит утицало је и продужење радног времена на Затвореним и Отвореним паркиралиштима од 01.11.2019. године као и повећање цена појединих услуга од 01.12.2019. године.

5. План и реализација средстава за субвенције

У 2019. години ЈКП „Паркинг“ није имало планиране субвенције, па самим тим се нису ни реализовале.

6. План и реализација трошкова запослених

Ред. бр.	Трошкови запослених	План	Реализација	Индекс (3/2*100)
		01.01.- 31.12.2019.	01.01.- 31.12.2019.	
	1	2	3	4
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	35.695.908	35.291.116	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49.149.660	48.764.939	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	57.947.448	57.107.805	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	69	68	99
	- на неодређено време	68	63	93
	- на одређено време	1	5	500
5.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	500.000	26.463	5
6.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	100
7.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.538.887	1.461.259	95
8.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
9.	Превоз запослених на посао и са посла	3.800.000	3.111.282	82
10.	Дневнице на службеном путу	200.000	199.710	100
11.	Накнаде трошкова на службеном путу	280.000	188.245,61	67
12.	Јубиларне награде	600.000	513.346	86
	Број прималаца	5	5	100
13.	Помоћ радницима и породици радника	500.000	163.500	33
14.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених	3.204.666	3.204.666	100

Трошкови зарада и накнада зарада запослених су детаљно приказани у приложеној табели, а планирани су са умањењем од 5% током целе 2019. године у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС”, број 116/14).

Планирана маса у 2019. години била је 49.149.660, а исплаћена маса за 2019. је 48.764.939 динара. Реализација је на нивоу од 99% од планиране.

- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава по којој се основна зарада умањује за 5 % у односу на октобар 2014. године уплаћена је у Буџет Републике Србије.
- Накнаде члановима Надзорног одбора исплаћују се по присутности и одржавању броја седница. Предузеће је исплатило накнаду за сваки месец када су одржане седнице у складу са Планом пословања за 2019. годину.
- Трошкови превоза су реализовани на nižем нивоу од 18%, због коришћења боловања и годишњих одмора запослених и флукуације радника у току године.
- Трошкови који се односе на службена путовања за 2019. годину планирани су до нивоа истих трошкова за 2018. годину. Реализовани су на нивоу од 100% за трошкове дневница на службеном путу. Накнаде трошкова ноћења, трошкова превоза и трошкова исхране на службеном путу реализоване су на нивоу од 67% од планираног.
- Јубиларне награде су исплаћене у 2019. години у износу од 513.346 динара са припадајућим порезом, у складу са Посебним колективним уговором за јавна и јавна комунално предузећа Града Суботице, где су се за 3 радника који су испунили услов од 20 година стажа у Предузећу, и за 2 радника који су испунили услов 10 година рада у Предузећу исплатиле по две, односно једна просечна зарада у РС. Трошак јубиларних награда је реализован на nižем нивоу од планираног за 14% јер се трошкови јубиларних награда исплаћују на основу просечних зарада у 2019. години на нивоу РС. Из разлога што није могуће тачно предвидети колика ће бити просечна зарада у РС у планском периоду, долази до мањих одступања.
- Средства за помоћ и помоћ за лечење запослених планирана су у складу са Правилником о раду предузећа и зависе од потреба и поднетих захтева запослених у 2019. години, и на њих се не може утицати. Реализована су на нивоу од 33%.
- У складу са Статутом предузећа орган пословодства је директор, а зарада директора се обрачунава у складу са Уговором са Надзорним одбором и у складу са Законом о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата.
- Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је исплаћена у износу од 3.204.666 динара за 69 запослених, у складу са дописом Министарства привреде број 023-02-20161/2017-09 од 30.10.2018. године и Анексом II Колективног уговора број 894/2018. члан 67, став 5.

6.1 План масе за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину

у динарима

План по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
II	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
III	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
IV	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
V	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
VI	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.062
VII	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
VIII	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
IX	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
X	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
XI	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
XII	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765
УКУПНО	828	49.149.660	712.308	816	47.124.480	693.012				12	2.025.180	2.025.180
ПРОСЕК	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765

6.2. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	69	4.033.346	58.454	68	3.868.259	56.886				1	165.087	165.087
II	69	4.046.788	58.649	68	3.879.476	57.051				1	167.312	167.312
III	69	4.058.027	58.812	68	3.889.305	57.196				1	168.723	168.723
IV	69	4.065.504	58.920	68	3.900.579	57.361				1	164.925	164.925
V	69	4.073.245	59.033	68	3.912.798	57.541				1	160.447	160.447
VI	69	4.009.712	58.112	68	3.855.451	56.698				1	154.261	154.261
VII	69	4.083.208	59.177	68	3.914.485	57.566				1	168.723	168.723
VIII	69	4.090.896	59.288	68	3.922.174	57.679				1	168.722	168.722
IX	69	4.088.990	59.261	68	3.920.268	57.651				1	168.722	168.722
X	69	4.083.499	59.181	68	3.926.388	57.741				1	157.111	157.111
XI	69	4.067.582	58.950	68	3.900.204	57.356				1	167.378	167.378
XII	69	4.064.142	58.901	68	3.896.844	57.307				1	167.297	167.297
УКУПНО	828	48.764.939	706.738	816	46.786.230	688.033				12	1.978.710	1.978.710
ПРОСЕК	69	4.063.745	58.895	68	3.898.852	57.336				1	164.892	164.892

* исплата са проценom до краја године

** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године.

Планирана маса у 2019. години била је 49.149.660, а исплаћена маса за 2019. је 48.764.939 динара. Реализација је на нивоу од 99,22 процената од планиране. Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава по којој се основна зарада умањује за 5 % у односу на октобар 2014. године уплаћена је у Буџет Републике Србије.

7. План и реализација динамике запошљавања

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2018. године**	57	12	-
	Одлив кадрова	4	13	1
	навести основ	-	-	-
1.	Престанак рада на неодређено време	3	-	-
2.	Привремено повремени послови	-	-	1
3.	Престанак радног односа на одређено	-	13	-
4.	Пензија	1	-	-
5.	Престанак рада због смрти запосленог	-	-	-
	Пријем	10	6	-
	навести основ	-	-	-
6.	Рад на неодређено време	10	-	-
7.	Рад на одређено време	-	6	-
8.	Привремено повремени послови	-	-	1
	Стање на дан 31.12.2019. године**	63	5	0

У претходној табели поред запослених, приказан је и директор који је именовано лице на мандатни период.

У посматраном периоду престао је радни однос за 3 лица запослена на неодређено време споразумним раскидом уговора, док је за једног запосленог престао радни однос због одласка у пензију, уз напомену да је поменути запослени отишао у пензију крајем 2019. године, тачније 30.12.2019. године, а отпремнина ће му бити исплаћена у јануару 2020. године у законском року од 30 дана од дана одласка у пензију. Исплата отпремнине се врши на основу Колективног уговора код послодаваца (Члан. 64) који гласи : „Послодавац је дужан да исплати отпремнину при одласку у пензију, у висини три просечне зараде који је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим да тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом код послодавца на дан исплате, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

У периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019. престао је и радни однос за 13 радника на одређено време. У истом периоду је и на краatak период ангажовано лице на уговор о привремено повременим пословима.

У истом периоду је истекао уговор рада на одређено време за десет запослених, и они су примљени у радни однос на неодређено време.

На крају 2019. године Предузеће је имало 63 запослених на неодређено време и 5 запослених на одређено време, с тим да директор представља именовано лице на мандатни период.

8. Планиране и реализоване инвестиције

Редни број	Назив објекта	План	Реализација	Индекс
		2019	2019	4/3
1	2	3	4	5
1.	УЛИЧНИ ТЕРМИНАЛ - SMART STREET	3.000.000	2.998.500	99,95
2.	ИЗГРАДЊА П.М. У ВЕЛЕБИТСКОЈ УЛИЦИ	1.000.000	-	-
3.	ИЗГРАДЊА МОНТ.-ДЕМОНТ. ГАРАЖЕ НА ДЕПОУ	1.000.000	999.990	99,99
4.	ИЗГРАДЊА И ПРОШИРЕЊЕ ПАРКИНГ МЕСТА НА ОТВОРЕНОМ УНИВЕРЗТЕТУ	1.000.000	-	-
5.	АДАПТАЦИЈА ПОСЛОВНЕ ЗГРАДЕ	1.000.000	-	-
6.	НАБАВКА НОВИХ БИЦИКАЛА	1.000.000	985.000	98,5
	УКУПНО	8.000.000	4.983.490	62,29

- УЛИЧНИ ТЕРМИНАЛ „SMART STREET“** – Улични терминал - SMART STREET представља уређај који служи за аутоматску наплату паркинга на постављеној локацији. Функционише тако што корисник сам бира потребне параметре и плаћа на паркинг аутомату (готовим новцем или платним картицама). Постављена су два УЛИЧНА ТЕРМИНАЛА - SMART STREET, један испред Гимназије „Светозар Марковић“ и други преко пута Дечијег позоришта на Корзоу. Планирана средства у 2019. години за ову набавку су у износу од 3.000.000,00 динара, а реализација је извршена у износу од 2.998.500,00 динара.
- ИЗГРАДЊА ПАРКИНГ МЕСТА У ВЕЛЕБИТСКОЈ УЛИЦИ** - Планирана инвестиција која се налази у зони код ТЦ „Бувљак“ није реализована у планском периоду јер се одустало од инвестиције.

3. **ИЗГРАДЊА МОНТАЖНО-ДЕМОНТАЖНИХ ГАРАЖА НА ДЕПОУ** - На Ауто-депоу у Изворској улици изграђене су гараже монтажно-демонтажног типа. Гараже су монтиране појединачно у низу и служе за потребе гаражирања аутомобила веће вредности. На тај начин се адекватно складиште возила и штите од евентуалне крађе и неповљних временских услова. Планирана је инвестиција у износу од 1.000.000,00 динара, а реализација је извршена у износу од 990.990,00 динара.
4. **ИЗГРАДЊА И ПРОШИРЕЊЕ ПАРКИНГ МЕСТА НА ОТВОРЕНОМ УНИВЕРЗИТЕТУ** – Планирана инвестиција није реализована у 2019. години из објективних разлога због обустављања поступка јавне набавке, јер у законском року није пристигла ни једна понуда.
5. **АДАПТАЦИЈА ПОСЛОВНЕ ЗГРАДЕ** - Реновирање пословних просторија је неопходно како из хигијенских тако и из естетских разлога. Планирана инвестиција није реализована до краја финансијског периода због нерешених имовинско-правних односа, те је план набавке пребачен у наредни плански период, односно у 2020. годину.
6. **НАБАВКА НОВИХ БИЦИКАЛА** - Постојећи капацитети бицикала који се користе за рентирање путем система „SU-BIKE“ нису довољни и већ су дотрајали. Због тога је извршено обнављање дела возног парка набавком нових бицикала. У 2019. години планирана су средства у износу од 1.000.000,00 динара, а реализована у износу од 985.000,00 динара.

9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

У 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2019. - по уговору из колоне 4-	Индекс (реализација/план) 6/3*100
Добра						
1	2	3	4	5	6	7
1.	ФАРБЕ И РАЗРЕЂИВАЧИ	1.500	03.04.2019.-до испоруке	1.435	1.435	95,67
2.	ЛЕТЊА УНИФОРМА	1.300	03.04.2019.-до испоруке	1.292	1.292	99,38
3.	ЗИМСКА УНИФОРМА	2.000	11.09.2019.-до испоруке	1.995	1.995	99,75
4.	ГОРИВО	1.100	25.03.2019.-25.03.2020.	880	807	73,36
5.	КАНЦЕЛАРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	1.200	27.03.2019.-27.03.2020.	1.179	1.057	88,08
6.	ШТАМПНИ МАТЕРИЈАЛ	1.000	23.04.2019.-до испоруке	798	798	79,80
7.	УЛИЧ. ТЕРМИНАЛ – SMART STREET	3.000	23.09.2019.-до испоруке	2.999	2.999	99,97
8.	НАБАВКА НОВИХ БИЦИКАЛА	1.000	27.08.2019.-до испоруке	985	985	98,50
Укупно добра:		12.100		11.563	11.368	
Услуге						
1.	ОДРЖАВАЊЕ ВОЗИЛА	1.000	18.06.2019.-18.06.2020.	1.000	777	77,70
2.	ЧИШЋЕЊЕ ПАРКИНГ МЕСТА	2.500	24.07.2019.-24.07.2020.	2.455	830	33,20
3.	ПРОВАЈДЕР	1.000	25.10.2019.-25.10.2020.	984	82	8,33
Укупно услуге:		4.500		4.439	1.689	
Радови						
1	ИЗГРАДЊА П.М. У ВЕЛЕБИТСКОЈ УЛ.	1.000	/	/	/	/
2.	ИЗГРАДЊА МОНТ.-ДЕМОНТ. ГАРАЖЕ НА ДЕПОУ	1.000	05.08.2019.-до испоруке	1.000	1.000	100,00
3.	ИЗГРАДЊА И ПРОШИРЕЊЕ ПАРКИНГ МЕСТА НА ОТВОРЕНОМ УНИВЕРЗИТЕТУ	1.000	/	/	/	/
4.	АДАПТАЦИЈА УНУТРАШЊОСТИ ЗГРАДЕ	1.000	/	/	/	/
Укупно радови:		4.000		1.000	1.000	
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ		20.600		17.002	14.057	

Сви уговори по расписаним јавним набавкама су закључени у оквирима планираних износа. У тренутку плана набавки планира се тржишна вредност, која у тренутку реализације не буде идентична.

Добра:

1. Фарбе и разређивачи - реализована је у потпуности.
2. Летња униформа - реализована је у потпуности.
3. Зимска униформа - реализована је у потпуности.
4. Гориво - одступања реализације у односу на план су разлике у временском периоду на који је уговор о јавним набавкама закључен и календарске године у којој се врши реализација истог. Уговор је закључен 25.03.2019. на годину дана до 25.03.2020. год. и до краја извештајног периода реализовано је 73,36 % вредности уговора. Остатак је реализован до марта 2020. године односно до истека уговора.
5. Канцеларијски материјал - реализована је у потпуности.
6. Штампани материјал - одступања реализације у односу на план су разлике у временском периоду на који је уговор о јавним набавкама закључен и календарске године у којој се врши реализација истог.
7. Улични терминал - SMART STREET - реализована је у потпуности. Улични терминал -SMART STREET представља уређај који служи за аутоматску наплату паркинга на постављеној локацији. Функционише тако што корисник сам бира потребне параметре и плаћа на паркинг аутомату (готовим новцем или платним картицама). Постављена су два УЛИЧНА ТЕРМИНАЛА - SMART STREET, један испред Гимназије „Светозар Марковић“ и други преко пута Дечијег позоришта на Корзоу. Планирана средства у 2019. години за ову набавку су у износу од 3.000.000,00 динара, а реализација је извршена у износу од 2.998.500,00 динара.
8. Набавка нових бицикала - реализована је у потпуности. Извршено је обнављање дела возног парка набавком нових бицикала. У 2019. години планирана су средства у износу од 1.000.000,00 динара, а реализована у износу од 985.000,00 динара.

Услуге:

1. Одржавање возила - реализована је на нивоу од 77,70%..
 2. Чишћење паркинг места – реализована је на нивоу од 33,20%
 3. Провајдер – реализована је на нивоу од 8,33%.
- Одступања у реализацији услуга су због периода на који је уговор закључен.

Радови:

1. Изградња паркинг места у Велебитској улици није реализована у посматраном периоду јер се одустало од инвестиције.
2. Изградња монтажно-демонтажних гаража на депоу - реализована је у потпуности. Гараже су монтиране појединачно у низу и служе за потребе гаражирања аутомобила веће вредности. На тај начин се адекватно складиште возила и штите од евентуалне крађе и неповљних временских услова. Планирана је инвестиција у износу од 1.000.000,00 динара, а реализација је извршена у износу од 990.990,00 динара.
3. Изградња и проширење паркинг места на Отвореном универзитету није реализована у 2019. години из објективних разлога због обустављања поступка јавне набавке, јер у законском року није пристигла ни једна понуда.
4. Адаптација унутрашњости зграде није реализована до краја финансијског периода због нерешених имовинско-правних односа.

У Суботици, јул 2020.

Директор ЈКП „Паркинг“ Суботица

Милорад Слијепчевић
дипл.екон.