

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćen tekst) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Parking“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 15/18-prečišćeni tekst),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2020. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Parking“ Subotica za 2019. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Parking“ Subotica za 2019. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Parking“ Subotica dana 30. srpnja 2020. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju JKP „Parking“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, 15/18-prečišćeni tekst) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2019. godinu, Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, pored osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljen je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Parking“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

**JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE
“PARKING” SUBOTICA**

Broj: 1461/2020.

Dana: 30.07.2020.

Đure Đakovića 23.

S U B O T I C A

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

S 32. sjednice Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća “Parking” Subotica, Đure Đakovića br. 23., održane dana 30.07.2020. godine.

Kvorum osiguran.

(Nepotrebno izostavljeno)

D n e v n i r e d

2. Donošenje odluke o usvajanju izvješća o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP “Parking” Subotica za 2019. godinu.

Nadzorni odbor JKP “Parking” Subotica je jednoglasno donio sljedeću:

O D L U K U:

Usvaja se izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP “Parking” Subotica za 2019. godinu i isti se dostavlja Skupštini grada Subotice radi pribavljanja suglasnosti.

(Nepotrebno izostavljeno)

Predsjednica Nadzornog odbora
Verica Šustran, dipl.ekon.

JKP „PARKING“ SUBOTICA

IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

SJEDIŠTE: Subotica, Đure Đakovića 23/II

PRETEŽITA DJELATNOST: Uslužne djelatnosti u kopnenom prometu (5221)

- održavanje javnih prostora za parkiranje,
- naplata naknade za uporabu parkirališnog prostora,
- izgradnja novih prostora za parkiranje,
- izgradnja javnih garaža,
- odnošenje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila,
- najam i lizing opreme za rekreaciju i sport, i
- obilježavanje horizontalne signalizacije.

MATIČNI BROJ: 08676089

PIB: 100961859

JBBK: 82306

NADLEŽNA TIJELA: Skupština Grada Subotice, MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

srpanj, 2020.

SADRŽAJ

1. OSNOVNI PODACI O PODUZEĆU	2
2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKOG OBUJMA AKTIVNOSTI	3
2.1. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA I RASHODA ZA 2019. GODINU	3
2.2. REALIZACIJA FIZIČKOG OBUJMA AKTIVNOSTI U 2019. GODINI	4
3. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2019. - PLAN I REALIZACIJA	6
4. BILANCA USPJEHA NA DAN 31.12.2019. - PLAN I REALIZACIJA	11
5. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENCIJE	15
6. PLAN I REALIZACIJA TROŠKOVA ZAPOSLENIH	15
6.1. PLAN MASE ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA 2019. GODINU	17
6.2. ISPLAĆENA MASA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIH I PROSJEČNA ZARADA PO MJESECIMA ZA 2019. GODINU*- BRUTO 1	18
7. PLAN I REALIZACIJA DINAMIKE ZAPOSŁJAVANJA	19
8. PLANIRANE I REALIZIRANE INVESTICIJE	20
9. PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVK DOBARA, USŁUGA I RADOVA	22

1.Osnovni podaci o poduzeću

Poduzeće obavlja poslove organiziranja, održavanja i unaprjeđenja parkirališnog prostora na području Grada Subotice i odnošenje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila s prometnica i drugih javnih površina. Radi ostvarenja ovih ciljeva JKP „Parking“ Subotica obavlja poslove od općeg interesa, i to sljedeće djelatnosti:

- održavanje javnih prostora za parkiranje,
- naplata naknade za uporabu parkirališnog prostora,
- izgradnja novih prostora za parkiranje,
- izgradnja javnih garaža,
- odnošenje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila,
- najam i lizing opreme za rekreaciju i sport, i
- obilježavanje horizontalne signalizacije.

U promatranom izvještajnom razdoblju poduzeće "Parking" Subotica nesmetano je realiziralo svoju osnovnu djelatnost. U planskom razdoblju ostvarena je dobit veća od planirane. Pored racionalne poslovne politike koju Poduzeće vodi, na veću dobit utjecalo je i produljenje radnog vremena na Zatvorenim i Otvorenim parkiralištima od 01.11.2019. godine kao i povećanje cijene pojedinih usluga od 01.12.2019. godine.

Probleme vezane za parkiranje vozila, prije svega u smislu organizacije i naplate, nalazimo u svim urbanim cjelinama, kako u centralnim gradskim zonama tako i u zonama stanovanja i u izravnoj su sprezi s rastom stupnja motorizacije. Zbog toga je za neometano funkcioniranje i kontinuirano unaprjeđenje parkirališta nužna učinkovita kontrola i naplata uporabe parking prostora. U rješavanju problema parkiranja, nametnula se potreba poduzimanjem određenih mjera, odnosno uvođenja određenih režima.

U cilju rješavanja problema parkiranja i uspostavljanja komunalnog reda u oblasti parkiranja, nužno je uspostaviti ravnotežu između zahtjeva za parkiranjem i raspoloživog kapaciteta parkirališta, odnosno uskladiti parkirališne kapacitete sa zahtjevima korisnika.

JKP „Parking“ Subotica temeljem resursa, tehničko-tehnološke opremljenosti i kadrovskog potencijala kojima raspolaže u okviru svog poslovanja trudi se korisnicima svojih usluga osigurati uredno, kvalitetno i ekonomski zadovoljavajuće pružanje usluga parkiranja u cilju da u narednom periodu poveća broj parking mesta sa 2.888 na 3.138 parking mesta.

Naplata potraživanja temeljem izdanih dnevnih parking karata jeste problem koji Poduzeće pokušava premostiti na sve raspoložive načine. Uzrok problema su nedostatak regulative, kao i volja pojedinih građana da ne izmiruju svoje obveze. Ono što je znakovito za svaku, pa i promatranu 2019. godinu, jeste činjenica da se sve izdane dnevne karte knjiže izravno u prihod, na koji iznos se obračunava i plaća Porez na dodanu vrijednost, a naplata potraživanja po ovom temelju kasni i po nekoliko mjeseci, iako je definiran rok od 7 dana.

Pretežita djelatnost koje Poduzeće obavlja je 5221 - uslužna djelatnost u kopnenom prometu tj. Poduzeće obavlja komunalnu djelatnost upravljanja javnim parkiralištima. Upravljanje javnim parkiralištima je stvaranje i održavanje uvjeta za uporabu javnih prometnih površina i posebnih prostora određenih za parkiranja motornih vozila kao i upravljanje i premještanje parkiranih vozila po nalogu nadležnog tijela.

Poduzeće ima isključivo pravo obavljanje ove djelatnosti. Jasno su definirani načini i uvjeti pod kojima se mogu koristiti raspoloživi parkirališni prostori kao javne površine i vodeći se njima poboljšava se funkcioniranje parkiranja u cilju postizanja usuglašenosti zahtjeva za parkiranjem i raspoloživosti parkirališnog prostora.

2. Plan i realizacija prihoda, rashoda i fizičkog obujma aktivnosti

1. Realizacija broja SMS poruka je za 3,50% veća od planirane. Veći broj poslanih SMS poruka je zbog povećanog broja korisnika parkirališnog prostora.
2. Realizacija broja izdanih dnevnih karata je veća za 1,9% od planiranog. U promatranom razdoblju je više izdanih dnevnih karata zbog većeg broja parkiranih vozila za koja vlasnici nisu platili parking kartu.
3. Realizacija broja prodatih karata je viša za 0,12% od planirane zbog više parkiranih

Red.Br.	Naziv usluge	Plan 2019.	Procena 2019	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5
1	SMS poruke	1.513.561	1.566.521	103,50
2	Izdane dnevne karte za parkiranje	24.444	24.900	101,9
3	Prodaja karata (pretplatnih, povlaštenih i SU-BAJK)	204.080	205.340	100,12
4	Zatvorena parkirališta	375.000	392.188	104,58
5	Usluge depoa, Pauk, Šlep	4.700	4.395	93,51

vozila na Otvorenim parkiralištima, odnosno zbog većeg broja novih pretplatnika.

4. Broj korisnika u Zatvorenim parkiralištima veći je za 4,58% od planiranog. Prihodi su veći uslijed povećanog broja parkiranih vozila, kao i produljenja radnog vremena koje je stupilo na snagu od 01.11.2019. godine.

5. Broj realiziranih usluga depoa je na nižoj razini za 6,49% od planiranog, radi manjeg broja prijave za nepropisno parkiranje vozila i manjeg broja korisnika usluga parkiranja na autodepou.

2.1. Plan i realizacija prihoda i rashoda za 2019. godinu

Konto	Opis	Plan 2019.	Realizacija 2019	4/3
1	2	3	4	5
I.	UKUPNI PRIHODI	125.227.370,63	131.679.009,20	105,15
	Prihodi od usluge parkiranja	113.624.981,70	120.663.944,24	106,19
	Prihodi od usluga auto-depoa	9.196.534,54	8.596.941,44	93,48
	Ostali prihodi	2.405.854,39	2.418.123,52	100,51
II.	UKUPNI RASHODI	123.040.760,76	122.016.279,70	99,17
512	troškovi ostalog materijala	11.484.218,00	11.004.690,23	95,82
513	troškovi goriva i energije	2.050.000,00	1.818.796,14	88,72
520	troškovi zarada i naknada zarad.	49.149.660,00	48.764.939,45	99,22
521	por. i dop. na teret poslodavca	8.797.789,68	8.342.865,94	94,83
524	nakn. po ugov. o privremeno povremenim poslovima	500.000,00	26.463,18	5,29

526	nakn. članovima UO i NO	1.538.886,60	1.461.259,03	94,96
529	ostali osobni rashodi i naknade	8.650.666,36	7.134.891,51	82,48
531	troškovi transportnih usluga	1.197.771,00	653.438,38	54,55
532	troškovi usluge održavanja	3.170.000,00	2.990.854,63	94,35
535	troškovi reklame i promidžbe	230.000,00	183.000,00	79,57
539	troškovi ostalih usluga	3.789.200,00	2.999.148,51	79,15
540	troškovi amortizacije	13.700.000,00	10.641.723,05	77,68
545	Rezerviranja za naknade i druge benef. zaposlenih	0	1.493.342,65	0
550	troškovi nematerijalnih usluga	10.500.750,00	9.224.455,74	87,85
551	troškovi reprezentacije	159.207,70	158.624,04	99,63
552	troškovi premije osiguranja	850.000,00	456.162,20	53,67
553	troškovi platnog prometa u tuzemstvu	573.685,00	417.103,77	72,71
554	troškovi članarina	171.200,00	160.024,00	93,47
555	porezi i doprinosi temeljem rješenja	372.811,70	172.310,88	46,22
559	ostali nematerijalni troškovi	2.935.030,00	1.250.639,45	42,61
562	rashodi kamata	722.481,00	164.148,70	22,72
563	negativne tečajne razlike	50.000,00	8.496,67	16,99
570	rashodi osnovnih sredstava	8.000,00	0	0,00
579	ostali navedeni rashodi	379.400,00	308.632,68	81,35
585	neizravni ispravak potraživanja	2.000.000,00	12.074.775,62	603,74
592	naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	60.000,00	105.493,25	175,82

2.2. Realizacija fizičkog obujma aktivnosti u 2019. godini

Ukupni prihodi u 2019. godini od 131.679.009,20 dinara su za 5,15% viši od plana. Veće ostvarenje je rezultat većeg ostvarenog prihoda od SMS poruka, povećanog broja parkiranih vozila na Zatvorenim parkiralištima, prije svega na Zatvorenom parkiralištu kod Otvorenog univerziteta i prodaje karata (pretplatnih i povlaštenih). Na ukupni prihod utjecalo je i produljenje radnog vremena na Zatvorenim i Otvorenim parkiralištima od 01.11.2019. godine kao i povećanje cijena pojedinih usluga od 01.12.2019. godine. Niže

ostvarenje prihoda ostvareno je od usluga auto-depoa radi manjeg angažiranja pauk-vozila i manjeg broja korisnika usluga parkiranja na autodepou. Ostali prihodi su realizirani na razini Plana poslovanja za 2019. godinu.

Ukupna realizacija rashoda je na 99,17 % od planiranog. Samim time je i procijenjena dobit koju Preduzeće planira ostvariti znatno većiaod planiranog.

- **Troškovi materijala (512)** su planirani u iznosu od 11.484.218,00 din., a realizurani su gotovo u punom iznosu od 11.004.690,23 din, te je postotak realizacije 95,82%. Trošak materijala je niži za 4,18% prije svega radi niže realiziranog utroška rezervih dijelova (512-100).
- **Troškovi goriva i energije (513)** ostvareni su na razini od 88,72%. Troškovi goriva (513-000) u 2019. su na 90,99 posto realizacije. Kako bi Poduzeće obavljalo svoju djelatnost potrebno je adekvatno planirati sredstva za nesmetano funkcioniranje. Prigodom planiranja troškova goriva i energije u obzir se uzelo i moguće povećanje cijene naftnih derivata do kojeg nije došlo u planiranoim obujmu.
- **Troškovi zarada (520)** su u 2019. godini planirani sukladno Zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava po kojoj se osnovna zarada umanjuje za 5 % u odnosu na listopad 2014. godine. Realizirani su na neznatno nižoj razini od planiranih.
- **(524) Realizacija naknade ugovora o privremeno- povremenim poslovima** u 2019. godini je na iznimno niskoj razini zbog kratkog vremenskog razdoblja na koji je bio angažiran jedan zaposleni na privremeno-povremenim poslovima, jer se u domenu osnovne djelatnosti poduzeća nije pojavila potreba za njegovim većim angažiranjem.
- **(526) Naknada za članove Nadzornog odbora** uplaćuje se za mjesec u kojem je održana sjednica NO i po nazočnosti. Troškovi su realizirani u punom iznosu za svih dvanaest mjeseci za sve članove Nadzornog odbora.
- **(529) Ostali osobni rashodi i naknade** –Realizacija u 2019. godini je na razini od 82,48% od planirane. Troškovi solidarne pomoći (529-020) su u 2019. godini isplaćeni za svih 69 radnika u punom iznosu i realizirani su na razini plana. (529-030) Jubilarne nagrade su u 2019. godini isplaćene u iznosu od 513.346 dinara s pripadajućim porezom za pet zaposlenih, sukladno Posebnom kolektivnom ugovoru za javna i javna komunalna poduzeća Grada Subotice. Sredstva za pomoć za liječenje i jednokratnu pomoć radnicima (529-043 i 529-049) planirana su sukladno Kolektivnom ugovoru poduzeća i procjene potreba zaposlenih za te namjene i na njih se ne može utjecati. U 2019. godini realizirana su na razini od 54,25% odnosno 18,33%.
- **Troškovi transportnih usluga (531)** ostvareni su za 45,45 posto manje u odnosu na planirane. Odnose se na poštansko-telefonske usluge. Troškovi slanja opomena (poštanske markice) ovise od broja nenaplaćenih dnevnih karata za koje se opomene šalju u promatranom mjesecu, i od osiguranih podataka od MUP-a. Tijekom 2019. godine trajala je procedura usuglašavanja o preuzimanju podataka iz MUP-a koji su nužni za slanje opomena.

- **Troškovi usluge održavanja (532)** ostvareni su na nižoj razini 5,65% od planiranog tj. za 179.145 tisuća din. Rashodi za usluge održavanja odnose se i na tekuće održavanje osnovnih sredstava kao i na izvanredni popravak za koje moraju postojati adekvatno planirana sredstva kako bi se omogućilo nesmetano funkcioniranje Poduzeća, a za kojima je u navedenom razdoblju bilo potrebe na razini plana.
- **Troškovi reklame i promidžbe (535)** ostvareni su na nižoj razini, o obujmu od 79,57% odnosno za 47.000,00 din. U promatranom razdoblju preduzeće nije imalo iskazanu potrebu za većom reklamom.
- **Troškovi rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih (545)** – Ovlašteni aktuar je uradio izvješće za rezerviranja jer je ove godine procijenjen materijalno značajan iznos sredstava, a trošak nije bio planiran jer je ovlašteni aktuar procjenu izvršio u 2019. godini.
- **Porezi, pristojbe i doprinosi temeljem rješenja (555)** realizirani su na razini od 46,22 odsto od planiranog. Sredstva su ranije bila planirana u puno većem iznosu iz razloga što su se putem sudskih sporova rješavale naplate potraživanja, dok je u promatranom razdoblju taj trošak realiziran angažiranjem javnih izvršitelja.
- **Rashodi kamata (562)** usklađuju se s kamatnom politikom banke, kao i preuzetim obavezama temeljem postojećih, ugovorenih, kao i planiranih kredita. Razlog manjeg ostvarenja u 2019. godini od planiranog jeste činjenica da je u 2019. godini puno ranije planirano povećanje ovih rashoda upravo zbog planiranih kredita. S obzirom da Preduzeće nije koristilo revolving kredit, kao i pozajmicu prema tekućem računu, uvjetovana je realizacija od 22,27 posto.
- **Ostali navedeni rashodi (579)** – Ostvareni rashodi su niži iz razloga što nisu realizirani sljedeći planirani troškovi: naknade za odobreni rabat u iznosu od 10.000,00 din. ugovorene kazne i penali 10.000,00 din., naknade štete trećim osobama 50.000,00 din.
- **Trošak neizravnog ispravka potraživanja (585)** znatno je veći od planiranog, za 503,74%. Imajući u vidu potrebu realnog prikazivanja potraživanja Poduzeća, sukladno Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama izvršen je otpis neplaćenih potraživanja od dnevnih karata preko 60 dana na dan 31.10.2019. godine.

3. Bilanca stanja na dan 31.12.2019. - plan i realizacija

u tisućama dinara

Grupa računa- račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos		Indeks 5/4
			Plan 01.01.2019 - 31.12.2019.	Realizacija 31.12.2019.	
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	83.424	80.830	96,89
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	0	150	
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvitak	004			

011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		150	
013 i dio 019	3. Gudvil	006			
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i dio 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	83.327	80.583	96,71
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	011			
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	012	51.611	47.436	91,91
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	013	30.850	32.143	104,19
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015	11	11	100,00
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016	855	855	100,00
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017		138	
028 i dio 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji nasadi	020			
032 i dio 039	2. Osnovno stado	021			
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i dio 039	4. Avansi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	97	97	100,00
040 i dio 049	1. Sudjelovanje u kapitalu ovisnih pravnih osoba	025			
041 i dio 049	2. Sudjelovanje u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	026			
042 i dio 049	3. Sudjelovanje u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi papiri od vrijednosti raspoloživi za prodaju	027			
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	028			
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u tuzemstvu	030			
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i dio 049	8. Papiri od vrijednosti koje se drže do dospelja	032			
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	033	97	97	100,00
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	035			
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			
052 i dio 059	3. Potraživanja temeljem prodaje na robni kredit	037			
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	038			
054 i dio 059	5. Potraživanja temeljem jamstva	039			
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODLOŽENA POREZA SREDSTVA	042		205	
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	26.194	29.461	112,47

Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	311	31	9,97
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	045			
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048			
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	050	400	31	7,75
	II. POTRAŽIVANJA TEMELJEM PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	16.892	23.147	137,03
200 i dio 209	1. Kupci u tuzemstvu – matičea i ovisne pravne osobe	052	100	191	191,00
201 i dio 209	2. Kupci u Inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	053			
202 i dio 209	3. Kupci u tuzemstvu – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i dio 209	5. Kupci u tuzemstvu	056	16.834	22.956	136,37
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja temeljem prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	307	369	120,20
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PREMA FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	063			
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	065			
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	8.377	5.555	66,31
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069		60	
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	300	299	99,67
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	109.618	110.496	100,80
88	Đ. IZVANBILANČNA AKTIVA	072			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	83.523	83.031	99,41
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6.089	6.089	100,00
300	1. Akcijski kapital	0403			
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404			
302	3. Ulozi	0405			
303	4. Državni kapital	0406	6.006	6.006	100,00
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadružni udjeli	0408			
306	7. Emisjska premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410	83	83	100,00
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412			

32	IV. PRIČUVE	0413	2	2	100,00
330	V. REVALORIZACIJSKE PRIČUVE TEMELJEM REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	17.540	10.410	59,35
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANA DOBIT TEMELJEM PAPIRA OD VRIJEDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415			
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI TEMELJEM PAPIRA OD VRIJEDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENA DOBIT (0418 + 0419)	0417	59.893	66.530	111,08
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0418	57.696	57.574	99,79
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0419	2.197	8.956	407,65
	IX. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		0	
350	1. Gubitak ranijih godina	0422			
351	2. Gubitak tekuće godine	0423			
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	6.054	5.066	83,68
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		4.477	
400	1. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		4.477	
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6.054	589	9,73
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433			
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze temeljem emitiranim papirima od vrijednosti u razdoblju dužem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			
416	7. Obveze temeljem financijskog lizinga	0439	6.054	589	9,73
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441			
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	20.040	22.399	111,77
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.000	2.297	114,85
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446	2.000		0,00
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze temeljem stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	0	2.297	

430	II. PRIMLJENI AVANSI, POLOZI I KAUCIJE	0450	10		0,00
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.776	3.656	205,86
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u tuzemstvu	0452	400	423	105,75
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u tuzemstvu	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u tuzemstvu	0456	4.000	3.233	80,83
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458			
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	5.116	4.974	97,22
47	V. OBVEZE TEMELJEM POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	1.730	2.008	116,07
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGA DAVANJA	0461	189	1.193	631,22
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	9.219	8.271	89,72
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	109.618	110.496	100,80
89	E. IZVANBILANČNA PASIVA	0465			

Programom poslovanja za 2019. godinu planirana ukupna vrijednost aktive i pasive bilance stanja je 109.618 tisuća dinara, a procjena ostvarenja je 110.496 tisuća dinara. Do ove razlike došlo je radi odstupanja kod sljedećih bilančanih pozicija:

AOP 002 – Stalna imovina: Realizacija je na nešto nižoj razini od 96,89% zbog planiranih, a manje realiziranih investicija.

AOP 003 - Nematerijalna imovina: Instalacija aplikacije QR kod u cilju olakšanja naplate dnevnih karata, po preporuci Narodne banke Srbije.

AOP 010 – Nekretnine, postrojenja i oprema su planirani u iznosu od 83.327 tisuća dinara, a procjena ostvarenja je na nižoj razini za 3,29%, u iznosu od 80,583 tisuća dinara. Razlog ovog odstupanja je u tome što planirana investicija izgradnje i proširenja parkirališnih mjesta na Zatvorenom parkiralištu „Otvoreni univerzitet“ nije realizirana iz objektivnih razloga, odnosno zbog obustavljanja postupka javne nabave, jer u zakonskom roku nije pristigla niti jedna ponuda.

AOP 024 – Dugoročni financijski plasmani su planirani u iznosu od 97 tisuća dinara, procjena realizacije je na istoj razini.

AOP 043 – Obrtna imovina: Procjena realizacije u odnosu na planiranu je veća za 12,47%. Na ovu poziciju utjecalo je povećanje potraživanja koje imamo prema provajderima kao i naplata dnevnih karata.

AOP 051 - Potraživanja temeljem prodaje - Planirano je 16.892 tisuća dinara, dok je realizacija 23.147 tisuća dinara, zbog većih potraživanja temeljem prodaje.

AOP 056 – Kupci u tuzemstvu: Veća su potraživanja od provajdera, u pitanju je kašnjenje s uplatama.

AOP 060 - Manja je procjena dugovanja fondova za refundiranje roditeljskog i bolovanja preko 30 dana. Razlog tome je što se nakanada roditeljima više ne refundira preko fonda za zdravstveno osiguranje.

AOP 068 – Gotovinski ekvivalenti i gotovina: Akumulirano je manje gotovine od planiranog za 33,69% na dan 31.12.2019. godine zbog manje naplate potraživanja.

AOP0414 - Revalorizacijske pričuve temeljem revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme: Provedena su knjiženja revalorizacijskih pričuva temeljem zahtjeva MSFI za MSP. To je umanjeње 15% kod prvog priznavanja, a ostatak je umanjeње za amortiziranu vrijednost.

AOP 0419 – Neraspoređena dobit tekuće godine : U 2019. godini je ostvarena puno veća dobit od planirane, odnosno 8.956 tisuća, zbog velikog povećanja prihoda i manjih troškova uslijed racionalnije politike poslovanja Poduzeća i nerealiziranih investicija.

AOP 0424 – Dugoročna rezerviranja: Za potrebe Poduzeća aktuar je načinio izvješće za rezerviranje temeljem odredbi MRS19- Primanja zaposlenih, a sukladno obredbama Zakona o radu, Zakona o mirovinskom i invalidskom osiguranju i Kolektivnog ugovora poduzeća gdje se utvrđuje iznos obveza za 2019. godinu.

AOP 0432 – Dugoročne obveze – Odstupanje je manje od planiranog jer je dio lizinga koji dospjeva do godinu dana prebačen na kratkoročne obveze. Samim tim kratkoročne obveze se povećavaju a dugoročne smanjuju.

AOP 0442 – Kratkoročne obveze su realizirane na višoj razini za 11,77 % odnosno za 2.359 tisuće dinara. Razlog tome je što je dio lizinga koji dospjeva do godinu dana s dugoročnih obveza prebačen na kratkoročne obveze.

AOP 0451 – Obveze iz poslovanja – Na dan 31.12.2019. godine poduzeće je imalo više dospelih računa, te je realizacija na višoj razini od planirane.

4. Bilanca uspjeha na dan

31.12.2019. - plan i realizacija

u tisućama dinara

Grupa računa-račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos		Indeks 5/4
			Plan 2019	Realizacija 2019	
1	2	3	4	5	6
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	122.821	129.906	105,77
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003			
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007			
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	122.821	129.350	105,32

610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010	2.030	2.566	126,40
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013			
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	120.791	126.784	104,96
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		556	
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017			
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	120.110	109.354	91,04
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019			
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	11.494	11.005	95,75
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	2.050	1.819	88,73
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	68.637	65.730	95,76
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	8.367	6.826	81,58
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	13.700	10.642	77,68
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028		1.493	
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	15.563	11.839	76,07
	V. POSLOVNA DOBIT (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.711	20.552	758,10
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	0	31	
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034			
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035			
665	3. Prihodi od sudjelovanja u dobiti pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036			
669	4. Ostali financijski prihodi	1037			
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038		3	
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039	1	28	2.800,00
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	772	172	22,28
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			

560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042			
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043			
565	3. Rashodi od sudjelovanja u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045			
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	722	164	22,71
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	50	8	16,00
	E. DOBIT IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049	772	141	0,18
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PREMA FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCI USPJEHA	1050			
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PREMA FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	2.000	12.075	603,75
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	2.404	1.723	71,67
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	387	310	80,10
	L. DOBIT IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.255	9.749	432,33
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBIT POSLOVANJA KOJA SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056			
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	60	86	143,33
	NJ. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.197	9.663	439,83
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBIT				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060		1.149	
deo 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
deo 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062		442	
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBIT (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.397	8.956	641,09
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065			
	I. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MANJINSKIM	1066			

	ULAGAČIMA				
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1068			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1069			

Bilanca uspjeha JKP „Parking” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za razdoblje od 01.01. do 31.12.2019. godine.

Za navedeno razdoblje Poduzeće je ostvarilo dobit u visini od 8.956 tisuća dinara. Poslovni prihodi sudjeluju s 105,77 % u ukupnim prihodima, dok poslovni rashodi sudjeluju s 91,04% u ukupnim rashodima.

AOP 1001- Poslovni prihodi na dan 31.12.2019. iznose 129.906 tisuća dinara – što je za 5,77% više od planiranog. Krajem promatranog financijskog razdoblja, uz suglasnost Gradskog vijeća Grada Subotice, odobreno je povećanje pojedinih cijena usluga poduzeća, produljenje radnog vremena u zonama I., II. i IV., kao i produljenje radnog vremena na Zatvorenom parkiralištu „Otvoreni univerzitet, što je rezultiralo povećanjem prihoda.

AOP 1009 - Prihodi od prodaje usluga u ovom razdoblju na višoj su razini od planiranog za 5,32%.

AOP 1010 - Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama (javna poduzeća i ustanove) na domaćem tržištu su veći od planiranih za 26,40% zbog većeg broja prodanih pretplatnih karata matičnim i ovisnim pravnim osobama, a ovise od njihovih potreba pa ih samim time nije moguće točno predvidjeti.

AOP 1018 – Realizacija poslovnih rashoda je niža od planiranog zbog niže realizacije troškova goriva i energije.

AOP 1024 - Troškovi goriva i energije realizirani su na razini od 88,73%, jer planirano povećanje cijena goriva nije bilo u okviru najavljenog.

AOP 1026 - troškovi održavanja realizirani su na nižoj razini za 18,43%. Rashodi za usluge održavanja odnose se i na tekuće održavanje osnovnih sredstava kao i na izvanredne popravke za koje moraju postojati adekvatno planirana sredstva kako bi se omogućilo nesmetano funkcioniranje Poduzeća, a za kojima u navedenom razdoblju nije bilo potrebe.

AOP 1027 - Troškovi amortizacije koji su na razini od 78,68% prije svega su zbog planiranih, a nerealiziranih investicija.

AOP 1030 – Poslovna dobit – Predstavlja razliku između poslovnih prihoda i poslovnih rashoda. Realizacija je u odnosu na plan znatno veća.

AOP 1051 -Trošak neizravne ispravke potraživanja znatno je veći od planiranog, za 503,75%. Imajući u vidu potrebu realnog prikazivanja potraživanja Poduzeća, sukladno Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama, izvršen je otpis neplaćenih potraživanja od dnevnih karata preko 60 dana na dan 31.10. 2019. godine.

Sve navedeno rezultiralo je da su poslovni rashodi niži za 8,96% u odnosu na planirano.

AOP 1064 - Neto dobit u 2019. godini znatno je veća od planiranog. Pored štedljive poslovne politike koju Poduzeće vodi na veću dobit utjecalo je i produljenje radnog vremena na Zatvorenim i Otvorenim parkiralištima od 01.11.2019. godine kao i povećanje cijena pojedinih usluga od 01.12.2019. godine.

5. Plan i realizacija sredstava za subvencije

U 2019. godini JKP „Parking“ nije imalo planirane subvencije, pa se samim time nisu ni realizirale.

6. Plan i realizacija troškova zaposlenih

Red. br.	Troškovi zaposlenih	Plan	Realizacija	Indeks (3/2*100)
		01.01.- 31.12.2019.	01.01.- 31.12.2019.	
	1	2	3	4
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	35.695.908	35.291.116	99
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	49.149.660	48.764.939	99
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	57.947.448	57.107.805	99
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	69	68	99
	- na neodređeno vrijeme	68	63	93
	- na određeno vrijeme	1	5	500
5.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	500.000	26.463	5
6.	Broj primatelja naknade temeljem ugovora o privremenim i povremenim poslovima	1	1	100
7.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.538.887	1.461.259	95
8.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100
9.	Prijevoz zaposlenih na posao i sa posla	3.800.000	3.111.282	82
10.	Dnevnice na službenom putu	200.000	199.710	100
11.	Naknade troškova na službenom putu	280.000	188.245,61	67
12.	Jubilarne nagrade	600.000	513.346	86
	Broj primatelja	5	5	100

13.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	500.000	163.500	33
14.	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja zaposlenih	3.204.666	3.204.666	100

Troškovi zarada i naknada zarada zaposlenih su detaljno prikazani u priloženoj tablici, a planirani su s umanjnjem od 5% tijekom cijele 2019. godine sukladno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaće, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, broj 116/14).

Planirana masa u 2019. godini bila je 49.149.660, a isplaćena masa za 2019. je 48.764.939 dinara. Realizacija je na razini od 99% od planirane.

- Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava prema kojoj se osnovna zarada umanjuje za 5 % u odnosu na listopad 2014. godine uplaćena je u proračun Republike Srbije.
- Naknade članovima Nadzornog odbora isplaćuju se temeljem nazočnosti i održavanju broja sjednica. Poduzeće je isplatilo naknadu za svaki mjesec kada su održane sjednice sukladno Planu poslovanja za 2019. godinu.
- Troškovi prijevoza realizirani su na nižoj razini od 18%, zbog korištenja bolovanja i godišnjih odmora zaposlenih i fluktuacije radnika u tijekom godine.
- Troškovi koji se odnose na službena putovanja za 2019. godinu planirani su do razine istih troškova za 2018. godinu. Realizirani su na razini od 100% za troškove dnevnica na službenom putu. Naknade troškova noćenja, troškova prijevoza i troškova ishrane na službenom putu realizirani su na razini od 67% od planiranog.
- Jubilarne nagrade isplaćene su u 2019. godini u iznosu od 513.346 dinara s pripadajućim porezom, sukladno Posebnim kolektivnim ugovorom za javna i javna komunalno poduzeća Grada Subotice, gdje su se za 3 radnika koji su ispunili uvjeti od 20 godina staža u Poduzeću, i za 2 radnika koji su ispunili uvjet 10 godina rada u Poduzeću isplatile po dvije, odnosno jedna prosječna zarada u RS. Trošak jubilarnih nagrada je realiziran na nižoj razini od planirane za 14% jer se troškovi jubilarnih nagrada isplaćuju temeljem prosječnih zarada u 2019. godini na razini RS. Iz razloga što nije moguće točno predvidjeti kolika će biti prosječna zarada u RS u planskom razdoblju, dolazi do manjih odstupanja.
- Sredstva za pomoć i pomoć za liječenje zaposlenih planirana su sukladno Pravilniku o radu poduzeća i ovise od potreba i podnesenih zahtjeva zaposlenih u 2019. godini, i na njih se ne može utjecati. Realizirani su na razini od 33%.
- Sukladno Statutu poduzeća tijelo posloводства je direktor, a zarada direktora se obračunava sukladno Ugovora s Nadzornim odborom i sukladno Zakonu o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća.
- Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja je isplaćena u iznosu od 3.204.666 dinara za 69 zaposlenih, sukladno dopisu Ministarstva gospodarstva broj 023-02-20161/2017-09 od 30.10.2018. godine i Aneksom II. Kolektivnog ugovora broj 894/2018. članak 67, stavak 5.

6. 1 Plan mase za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu

u dinarima

Plan po mjesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	828	49.149.660	712.308	816	47.124.480	693.012				12	2.025.180	2.025.180
PROSJEK	69	4.095.805	59.359	68	3.927.040	57.751				1	168.765	168.765

6.2. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosječna zarada po mjesecima za 2019. godinu*- Bruto 1

u dinarima

Isplata po mjesecima 2019.	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni**			NOVOZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zaposlenih	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	828	48.764.939	706.738	816	46.786.230	688.033				12	1.978.710	1.978.710
PROSEK	69	4.063.745	58.895	68	3.898.852	57.336				1	164.892	164.892

* isplata s procjenom do kraja godine

** isplata s procjenom do kraja godine starozaposleni u 2019. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u mjesecu prosincu prethodne godine.

Planirana masa u 2019. godini bila je 49.149.660, a isplaćena masa za 2019. je 48.764.939 dinara. Realizacija je na razini od 99,22 posto od planirane. Zakonom o privremenom uređenju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava prema kojoj se osnovna zarada umanjuje za 5 % u odnosu na listopad 2014. godine uplaćena je u Proračun Republike Srbije.

7. Plan i realizacija dinamike zapošljavanja

R. br.	Osnov odljeva / prijema kadrova	Broj zaposlenih na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenih na određeno vrijeme	Broj angažiranih temeljem ugovora (rad izvan radnog odnosa)
	Stanje na dan 31.12.2018. godine**	57	12	-
	Odljev kadrova	4	13	1
	navesti temelj	-	-	-
1.	Prestanak rada na neodređeno vrijeme	3	-	-
2.	Privremeno povremeni poslovi	-	-	1
3.	Prestanak radnog odnosa na određeno	-	13	-
4.	Mirovina	1	-	-
5.	Prestanak rada radi smrti zaposlenog	-	-	-
	Prijem	10	6	-
	navesti temelj	-	-	-
6.	Rad na neodređeno vrijeme	10	-	-
7.	Rad na određeno vrijeme	-	6	-
8.	Privremeno povremeni poslovi	-	-	1
	Stanje na dan 31.12.2019. godine**	63	5	0

U prethodnoj tablici pored zaposlenih, prikazan je i direktor koji je imenovana osoba na mandatno razdoblje.

U promatranom razdoblju prestao je radni odnos za 3 osobe zaposlene na neodređeno vrijeme sporazumnim raskidom ugovora, dok je za jednog zaposlenog prestao radni odnos zbog odlaska u mirovinu, uz napomenu da je navedeni zaposleni otišao u mirovinu krajem 2019. godine, točnije 30.12.2019. godine, a otpremnina će mu biti isplaćena siječnja 2020. godine u zakonskom roku od 30 dana od dana odlaska u mirovinu. Isplata otpremnine vrši se temeljem Kolektivnog ugovora kod poslodavaca (Članak. 64) koji glasi : „Poslodavac je dužan isplatiti otpremninu prigodom odlasku u mirovinu, u visini tri prosječne zarade koji je zaposleni ostvario za mjesec koji prethodi mjesecu u kojem se isplaćuje otpremnina, s time da tako isplaćena otpremnina ne može biti niža od tri prosječne zarade po zaposlenom kod poslodavca na dan isplate, odnosno tri prosječne zarade po zaposlenom isplaćene u Republici prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, ako je to za zaposlenog povoljnije.

U razdoblju od 01.01.2019. do 31.12.2019. prestao je i radni odnos za 13 radnika na određeno vrijeme. U istom razdoblju je i na kratko angažirana osoba na ugovor o privremeno povremenim poslovima.

U istom razdoblju istekao je ugovor rada na određeno vrijeme za deset zaposlenih, i oni su primljeni u radni odnos na neodređeno vrijeme.

Na kraju 2019. godine Poduzeće je imalo 63 zaposlenih na neodređeno vrijeme i 5 zaposlenih na određeno vrijeme, s tim da direktor predstavlja imenovana osoba na mandatno razdoblje.

8. Planirane i realizovane investicije

Redni broj	Naziv objekta	Plan	Realizacija	Indeks
		2019	2019	4/3
1	2	3	4	5
1.	ULIČNI TERMINAL - SMART STREET	3.000.000	2.998.500	99,95
2.	IZGRADNJA P.M. U VELEBITSKOJ ULICI	1.000.000	-	-
3.	IZGRADNJA MONT.-DEMONT. GARAŽE NA DEPOU	1.000.000	999.990	99,99
4.	IZGRADNJA I PROŠIRENJE PARKIRALIŠTA NA OTVORENOM UNIVERZITETU	1.000.000	-	-
5.	ADAPTACIJA POSLOVNE ZGRADE	1.000.000	-	-
6.	NABAVA NOVIH BIKIKLI	1.000.000	985.000	98,5
	UKUPNO	8.000.000	4.983.490	62,29

- ULIČNI TERMINAL „SMART STREET“** – Ulični terminal - SMART STREET predstavlja uređaj koji služi za automatsku naplatu parkiranja na postavljenoj lokaciji. Funkcionira tako što korisnik sam bira potrebne parametre i plaća na parking automatu (u gotovini ili platnim karticama). Postavljena su dva ULIČNA TERMINALA - SMART STREET, jedan ispred Gimnazije „Svetozar Marković“ i drugi preko puta Dječjeg kazališta na Korzou. Planirana sredstva u 2019. godini za ovu nabavu su u iznosu od 3.000.000,00 dinara, a realizacija je izvršena u iznosu od 2.998.500,00 dinara.
- IZGRADNJA PARKIRALIŠTA U VELEBITSKOJ ULICI** - Planirana investicija koja se nalazi u zoni kod TC „Buvljak“ nije realizirana u planiranom razdoblju jer se odustalo od investicije.
- IZGRADNJA MONTAŽNO-DEMONTAŽNIH GARAŽA NA DEPOU** - Na Auto-depou u Izvorskoj ulici izgrađene su garaže montažno-demontažnog tipa. Garaže su montirane pojedinačno u nizu i služe za potrebe garažiranja automobila veće vrijednosti. Na taj

način se adekvatno skladište vozila i štite od eventualne krađe i nepovljnih vremenskih uvjeta. Planirana je investicija u iznosu od 1.000.000,00 dinara, a realizacija je izvršena u iznosu od 990.990,00 dinara.

4. **IZGRADNJA I PROŠIRENJE PARKIRALIŠTA NA OTVORENOM UNIVERZITETU** – Planirana investicija nije realizirana u 2019. godini iz objektivnih razloga zbog obustavljanja postupka javne nabave, jer u zakonskom roku nije pristigla niti jedna ponuda.
5. **ADAPTACIJA POSLOVNE ZGRADE** - Obnova poslovnih prostorija nužja je kako iz higijenskih, tako i iz estetskih razloga. Planirana investicija nije realizirana do kraja financijskog razdoblja zbog neriješenih imovinsko-pravnih odnosa, te je plan nabave prebačen u naredno plansko razdoblje, odnosno u 2020. godinu.
6. **NABAVA NOVIH BIKIKALA** - Postojeći kapaciteti bicikala koji se koriste za najam putem sustava „SU-BIKE“ nisu dovoljni i već su dotrajali. Radi toga je dio voznog parka obnovljen kupnjom novih bicikala. U 2019. godini planirana su sredstva u iznosu od 1.000.000,00 dinara, a realizirana u iznosu od 985.000,00 dinara.

9. Planirana finansijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova

U 000 dinara

Redni broj	POZICIJA	Plan	Razdoblje valjanosti ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana finansijska sredstva u 2019. - po ugovoru iz kolone 4-	Indeks (realizacija/plan) 6/3*100
Dobra						
1	2	3	4	5	6	7
1.	FARBE I RAZREĐIVAČI	1.500	03.04.2019.-do isporuke	1.435	1.435	95,67
2.	LJETNA UNIFORMA	1.300	03.04.2019.-do isporuke	1.292	1.292	99,38
3.	ZIMSKA UNIFORMA	2.000	11.09.2019.-do isporuke	1.995	1.995	99,75
4.	GORIVO	1.100	25.03.2019.-25.03.2020.	880	807	73,36
5.	UREDSKI MATERIJAL	1.200	27.03.2019.-27.03.2020.	1.179	1.057	88,08
6.	TISKANI MATERIJAL	1.000	23.04.2019.-do isporuke	798	798	79,80
7.	ULIČ. TERMINAL – SMART STREET	3.000	23.09.2019.-do isporuke	2.999	2.999	99,97
8.	NABAVA NOVIH BIKIKALA	1.000	27.08.2019.-do isporuke	985	985	98,50
Ukupno dobra:		12.100		11.563	11.368	
Usluge						
1.	ODRŽAVANJE VOZILA	1.000	18.06.2019.-18.06.2020.	1.000	777	77,70
2.	ČIŠĆENJE MIJESTA ZA PARKIRANJE	2.500	24.07.2019.-24.07.2020.	2.455	830	33,20
3.	PROVAJDER	1.000	25.10.2019.-25.10.2020.	984	82	8,33
Ukupno usluge:		4.500		4.439	1.689	
Radovi						
1	IZGRADNJA P.M. U VELEBITSKOJ UL.	1.000	/	/	/	/
2.	IZGRADNJA MONT.-DEMONT. GARAŽE NA DEPOU	1.000	05.08.2019.-do isporuke	1.000	1.000	100,00
3.	IZGRADNJA I PROŠIRENJE MIJESTA ZA PARKIRANJE NA OTVORENOM UNIVERZIT.	1.000	/	/	/	/
4.	ADAPTACIJA UNUTRAŠNOSTI ZGRADE	1.000	/	/	/	/
Ukupno radovi:		4.000		1.000	1.000	
UKUPNO = DOBRA+USLUGE+RADOVI		20.600		17.002	14.057	

Svi ugovori temeljem raspisanih javnih nabava zaključeni su u okvirima planiranih iznosa. U trenutku plana nabavki planira se tržišna vrijednost, koja u trenutku realizacije ne bude identična.

Dobra:

1. Farbe i razređivači - realizirana je u potpunosti.
2. Ljetna uniforma - realizirana je u potpunosti.
3. Zimska uniforma - realizirana je u potpunosti.
4. Gorivo - odstupanja realizacije u odnosu na plan su razlike u vremenskom razdoblju na koji je ugovor o javnim nabavama zaključen i kalendarske godine u kojoj se vrši realizacija istog. Ugovor je zaključen 25.03.2019. na godinu dana do 25.03.2020. god. i do kraja izvještajnog razdoblja realizirano je 73,36 % vrijednosti ugovora. Ostatak je realiziran do ožujka 2020. godine, odnosno do istjeka ugovora.
5. Uredski materijal - realiziran je u potpunosti.
6. Tiskani materijal - odstupanja realizacije u odnosu na plan su razlike u vremenskom razdoblju na koji je ugovor o javnim nabavama zaključen i kalendarske godine u kojoj se vrši realizacija istog.
7. Ulični terminal - SMART STREET - realizirana je u potpunosti. Ulični terminal -SMART STREET predstavlja uređaj koji služi za automatsku naplatu parkinga na postavljenoj lokaciji. Funkcionira tako što korisnik sam bira potrebne parametre i plaća na parking automatu (gotovinom ili platnim karticama). Postavljena su dva ULIČNA TERMINALA - SMART STREET, jedan ispred Gimnazije „Svetozar Marković“ i drugi preko puta Dječjeg kazališta na Korzou. Planirana sredstva u 2019. godini za ovu nabavu su u iznosu od 3.000.000,00 dinara, a realizacija je izvršena u iznosu od 2.998.500,00 dinara.
8. Nabava novih bicikala - realizirana je u potpunosti. Dio voznog parka obnovljen je kupnjom novih bicikala. U 2019. godini planirana su sredstva u iznosu od 1.000.000,00 dinara, a realizirano u iznosu od 985.000,00 dinara.

Usluge:

1. Održavanje vozila - realizirana je na razini od 77,70%..
 2. Čišćenje parkirališnih mjesta – realizirana je na razini od 33,20%
 3. Provajder – realizirana je na razini od 8,33%.
- Odstupanja u realizaciji usluga nastala su zbog razdoblja na koji je ugovor zaključen.

Radovi:

1. Izgradnja mjesta za parkiranje u Velebitskoj ulici nije realizirana u promatranom razdoblju jer se odustalo od investicije.
2. Izgradnja montažno-demontažnih garaža na depou - realizirana je u potpunosti. Garaže su montirane pojedinačno u nizu i služe za potrebe garažiranja automobila veće vrijednosti. Na taj način se adekvatno skladište vozila i štite od eventualne krađe i nepovoljnih vremenskih uvjeta. Planirana je investicija u iznosu od 1.000.000,00 dinara, a realizacija je izvršena u iznosu od 990.990,00 dinara.
3. Izgradnja i proširenje mjesta za parkiranje na Otvorenom univerzitetu nije realizirano u 2019. godini iz objektivnih razloga zbog obustavljanja postupka javne nabave, jer u zakonskom roku nije pristigla niti jedna ponuda.
4. Adaptacija unutrašnjosti zgrade nije realizirana do kraja financijskog razdoblja zbog neriješenih imovinsko-pravnih odnosa.

U Subotici, srpanj 2020.

Direktor JKP „Parking“ Subotica

Milorad Slijepčević
dipl.ekon.