

Ребаланс 1 програма пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Пожаревац за 2018. годину извршен је на основу измена пројекције појединих врста трошкова и прихода у текућој години, као и остварених резултата у прва три месеца ове године.

У Ребалансу 1 програма пословања за 2018. годину промењене су табеле бр. 2.1-2.3 и 5.4 из главе 5. Програма пословања предузећа за 2018. годину (Планирани и остварени финансијски показатељи у 2017. и 2018. години), које се односи на пројекцију финансијског резултата за 2018. годину. Измене у овим табелама проузроковале су промене планираних пословних прихода и расхода.

У прилогу је измењена и табела из тачке 6.1. Програма (глава 6- политика зарада и запошљавања) због исплате солидарне помоћи запосленима а у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 05/2018), јер је план био планиран у складу са Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности који је тада био на снази.

као и због ангажовања три лица по основу уговора о привременим и повременим пословима за потребе обављања функције управљача пута. У даљем тексту приказане су табеле из Програма пословања предузећа за 2018. годину које су измењене Ребалансом 1.

1. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Планирани биланс успеха за 2018. годину измењен је и дат у табели прилога тачка 5.1.

Укупни приходи (табела 2.1. Ребаланса 1, односно табела 5.1. Програма пословања) су измењени у складу са оствареним резултатима у прва три месеца ове године. Приходи по основу Трансфера средстава из буџета-специјализоване услуге по основу управљања јавним паркиралиштима на име заостале ненаплаћене локалне комуналне таксе износе 58.981,00, Подсетили би да је ЈКП"Паркинг сервис"Пожаревац 1.4.2017. године прешло са наплате локалне комуналне таксе на цену својих услуга, па се по том основу на име заосталих потраживања могу очекивати приходи и у будућем периоду. Приходи по основу трансфера средстава из буџета за специјализоване услуге по основу управљања јавним и некатегорисаним путевима остаће непромењени. Нова категорија прихода Приход од издавања сагласности управљача пута први пут је пројектована на износ од 100.000 динара обзиром да се са наплатом истог почело 1.1.2018.године а све у складу са Одлуком о поверавању обављања послова управљања јавним и некатегорисаним путевима на територији Града Пожареваца и одређивању управљача јавних и некатегорисаних путева(сл.гласник Града Пажареваца 6/2017) , Приходи од наплате паркирања се очекују у нешто мањем износу због укидања значајног броја паркинг места у Лењиновој и Таковској улици, обзиром на изградњу нових саобраћајницама на тим локацијама, као и због очекиваних инфраструктурних радова у најужем центру града до краја године , тако да се напред наведеног планира износ од 59.500.000.Приходи по основу услуга одношења непрописно паркираних возила, приходи од затезних камата и остали пословни приходи остаће у планираним оквирима.

Табела 2.1. Укупни приход

(у динарима)

| Ред бр. | Врста прихода (услуге) | Реализација 2017. | Планирано 2018. | Ребаланс 1 2018. | Индекс (5/3) |
|---------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 1. | Трансфер средстава из буџета-специјализоване услуге по основу управљања јавним паркиралиштима | 19.369.769,70 | - | 58.981,00 | 1,00 |
| 2. | Трансфер средстава из буџета-специјализоване услуге по основу управљања јавним и некатегорисаним путевима | 3.276.103,00 | 7.208.333,33 | 7.208.333,33 | 220,00 |
| 3. | Приходи од наплате паркирања | 46.711.154,34 | 65.085.458 | 59.500.000 | 127,37 |
| 4. | Служба уклањања возила | 4.694.527,95 | 4.650.750 | 4.650.750 | 99,00 |
| 5. | Остали пословни приходи | 428.595,11 | 350.000 | 350.000 | 82,00 |
| 6. | Приходи од камата | 42.103,25 | 40.000 | 40.000 | 95,00 |
| 7. | Приходи од издавања сагласности управљача пута | | | 100.000 | - |
| | УКУПНО | 74.522.253,36 | 77.334.541,33 | 71.908.064,33 | 97,00 |

Трошкови пословања предузећа (табела 2.2. укупни трошкови и расходи) у 2018. години биће увећани у односу на претходну годину. Увећан износ осталих личних расхода, последица је исплате солидарне помоћи запосленима у износу од 41,800,00 динара по запосленом, а у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 5/2018). Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима минимално су увећани због андажовања три лица за потребе континуираног и несметаног обављања функције управљача пута. Трошкови платног промета и Трошкови чланарина биће нешто већи у односу на претходну годину.

Без обзира на напред наведена увећања трошкова, ликвидност предузећа неће бити угрожена, услед измене процена висине ових трошкова у 2018. години.

Табела 2.2. Укупни трошкови и расходи

(у динарима)

| Ред. бр. | Врста трошка (услуге) | Реализација 2017. | Планирано 2018. | Ребаланс 1 2018. | Индекс (5/3) |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Трошкови осталог материјала (режијског) | 956.375,01 | 1.200.000 | 1.200.000 | 126,00 |
| 2. | Трошкови горива и енергије | 848.005,25 | 2.200.000 | 2.200.000 | 260,00 |
| 3. | Трошкови резервних делова | 145.387,00 | 490.000 | 490.000 | 337,00 |
| 4. | Трошкови једнократног отписа алата и инвентара | 521.020,00 | 715.000 | 715.000 | 138,00 |
| 5. | Трошкови зарада и накнада зарада (брutto) | 28.226.957,40 | 29.832.024 | 29.832.024 | 106,00 |
| 6. | Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 8.226.060,06 | 8.746.012 | 8.746.012 | 107,00 |
| 7. | Трошкови накнада по уговору о делу | 28.367,00 | 150.000 | 150.000 | 529,00 |
| 8. | Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима | 2.358.132,49 | 2.952.500 | 3.200.000 | 135,00 |
| 9. | Трошкови накнада члановима органа управљања и надзора | 949.356 | 949.356 | 949.356 | 100,00 |

| | | | | | |
|-----|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 10. | Остали лични расходи и накнаде | 4.307.424,81 | 3.500.000 | 4.900.000 | 112,00 |
| 11. | Трошкови транспортних услуга | 618.850,85 | 1.100.000 | 1.100.000 | 178,00 |
| 12. | Трошкови услуга одржавања | 401.861,09 | 500.000 | 500.000 | 125,00 |
| 13. | Трошкови закупнина | 312.500 | 350.000 | 350.000 | 112,00 |
| 14. | Трошкови рекламе и пропаганде | 284.118,17 | 300.000 | 300.000 | 106,00 |
| 15. | Трошкови осталих услуга | 4.138.820,70 | 5.400.000 | 5.400.000 | 131,00 |
| 16. | Трошкови амортизације | 2.990.523,30 | 4.100.000 | 4.100.000 | 137,00 |
| 17. | Трошкови непроизводних услуга | 879.698,69 | 1.400.000 | 1.400.000 | 160,00 |
| 18. | Трошкови репрезентације | 354.106,01 | 450.000 | 450.000 | 127,00 |
| 19. | Трошкови премија осигурања | 184.309,46 | 250.000 | 250.000 | 136,00 |
| 20. | Трошкови платног промета | 298.803,59 | 280.000 | 350.000 | 118,00 |
| 21. | Трошкови чланарина | 114.500,00 | 100.000 | 150.000 | 131,00 |
| 22. | Трошкови пореза | 101.292,21 | 400.000 | 400.000 | 395,00 |
| 23. | Остали нематеријални трошкови | 813.572,62 | 1.800.000 | 1.800.000 | 222,00 |
| 24. | Расходи камата | 1.795,21 | 4.000 | 4.000 | 223,00 |
| 25. | Негативе курсне разлике | 376,27 | - | 5.000 | 1329,00 |
| 26. | Расходи по основу директних потраживања | 7.000,00 | - | - | |
| 27. | Остали непоменути расходи | 782.172,57 | 1.000.000 | 1.000.000 | 128,00 |
| 28. | Обезвређивање дугорочних финансијских пласмана | 40.999,10 | - | - | - |
| 29. | Обезвређење потраживања и краткорочних пласмана | 1.101.850,00 | 1.050.000 | 1.050.000 | 96,00 |
| | УКУПНО | 59.994.234,86 | 69.218.892 | 70.991.392 | 119,00 |

Процена је да ће предузеће у обе посматране године пословати позитивно и да неће бити угрожена текућа ликвидност, а очекивана добит биће довољна за финансирање свих планираних улагања у инвестиционо и текуће одржавање.

Табела 2.3. Остварени резултат пословања у периоду 1.1.-31.12.2017. године са пројекцијом за 2018. годину

(у динарима)

| Ред. бр. | Позиција | Реализација 2017. | Планирано 2018. | Ребаланс 1 2018. | Индекс (5/3) |
|----------|--------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Укупни приходи | 74.522.253,36 | 77.334.541,33 | 71.908.064,33 | 97,00 |
| 2. | Укупни расходи | 59.994.234,86 | 69.218.892 | 70.991,392 | 119,00 |
| 3. | Добитак пре опорезивања | 14.528.018,50 | 8.115.649,33 | 916.672,33 | 7,00 |

Расподела добити планира се тако што се 50% остварене добити после опорезивања уплаћује оснивачу на рачун јавних прихода, а остатак се књижи као нераспоређена добит.

Табела 5.4. Расподела остварене добити предузећа за 2017. годину

(у динарима)

| Опис | 2017. |
|---------------------------------------|----------------------|
| Добитак пре опорезивања | 14.528.018,50 |
| Порез на добитак (15%) | 2.179.202,78 |
| Нето добитак после опорезивања | 12.348.815,72 |

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Трансфер дела добити оснивачу (50%) | 6.174.407,86 |
| Нераспоређена добит (50%) | 6.174.407,86 |

1. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Ребалансом 1 програма пословања предвиђа се исплата солидарне помоћи запосленима до пуног износа од 41.800 динара по запосленом а у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 05/2018). Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима минимално су увећани због андажовања три лица за потребе континуираног и несметаног обављања функције управљача пута.Остали расходи остаће у планираним оквирима.

Директор
ЈКП „Паркинг сервис“ Пожаревац
Марија Паповић, дипл. економиста