

**ЈКП „Паркинг-сервис“-Ниш**

Јавно Комунално Предузеће  
**ПАРКИНГ СЕРВИС НИШ**

Бр. 1021/21

28.01.20 год.

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ  
ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ  
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

Ниш, 25.01.2020. године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Паркинг-сервис“ - Ниш

Седиште: Светозара Марковића 27, 18000 Ниш

Претежна делатност: 5221- Услугне делатности у копненом саобраћају

4321 - Постављање електричних инсталација

4211 - Изградња путева и аутопутева

Матични број: 20192542

ПИБ: 104578388

Надлежно министарство: Град Ниш, Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

Јавно комунално предузеће ЈКП "Паркинг-сервис" – Ниш основано је за обављање послова одржавања, управљања и коришћења јавних паркиралишта. Оснивач јавног комуналног предузећа је Град Ниш, са седиштем у Нишу, ул. Николе Пашића број 24, у чије име оснивачка права врши Скупштина Града.

Пословно име јавног комуналног предузећа је Јавно комунално предузеће "Паркинг-сервис" - Ниш. Скраћено пословно име предузећа је ЈКП "Паркинг-сервис" - Ниш.

Делатност предузећа је:

52.21 - Услугне делатности у копненом саобраћају (активности у вези с копненим превозом путника, животиња или терета: пратеће активности у вези с коришћењем (наплата и одржавање) путева, мостова, тунела, паркиралишта или гаража, паркиралишта за бицикле, зимског смештаја приколица и др.-претежна делатност.

43.21 - Постављање електричних инсталација (постављање инсталација: расветних система, уличне расвете и електричних сигнала)

42.11 - Изградња путева и аутопутева (површинске радове на улицама, путевима, аутопутевима, мостовима или тунелима, бојење и обележавање ознака на путевима, постављање ограда и саобраћајних ознака и сл.)

Предузеће може обављати и следеће делатности:

58.19 – Остала издавачка делатност (издавање (укључујући онлајн) рекламног материјала)

63.11 - Обрада података, хостинг и сл.

70.22 - Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

71.11 - Архитектонска делатност

71.12 - Инжењерске делатности и техничко саветовање

73.20 - Истраживање тржишта и испитивање јавног мњења

74.90 - Остале стручне, научне и техничке делатности.

Предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом уз сагласност оснивача.

Предузеће не може променити делатност, седиште и пословно име без сагласности Скупштине Града.

Програм пословања ЈКП "Паркинг-сервис"-Ниш за 2020. годину број 3011/19 који је донео Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана 28.11.2019. године, а на исти је Скупштина града Ниша дала сагласност решењем број: 06-81/2020-31-02 на седници одржаној дана 21.01.2020. године.

Прву измену Програма пословања ЈКП „Паркинг сервис“ - Ниш за 2020. годину донео је Надзорни одбор предузећа под бројем 436/20 на седници одржаној дана 20.02.2020. године, а на исти је Скупштина града Ниша дала сагласност решењем број: 06-181/2020-15-02 на седници одржаној дана 27.02.2020. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Задатак предузећа је да поштујући важеће прописе, реши проблем паркирања у Граду, успостави модеран режим мирујућег саобраћаја, као дела укупног саобраћајног система, уз одговарајуће савремене модусе наплате и контроле паркирања, а све то проширујући и максимално користећи постојеће ресурсе, уз обезбеђење континуираног раста. Такође, неопходно је очувати стабилност и виталност система за одржавање путне сигнализације (вертикалне, хоризонталне и светлосне) и јавне расвете на територији града Ниша, а у циљу безбедности саобраћаја и свих његових учесника.

Уређењем платоа за постављење вишеетажне паркинг гараже, почела је реконструкција посебног паркиралишта на локацији Синђелићев трг. Након прибављања свих потребних дозвола, са радовима се отпочело септембра 2019. године а гаража је пуштена у употребу марта 2020. године. Постављањем ове гараже капацитет на поменутој локацији увећани су за 50%. Изградња јавних паркинг гаража треба да допринесе унапређењу квалитета моторног саобраћаја, смањивањем времена тражења слободног паркинг места.

Поред монтажних гаража у наредној години планира се отварање подземне гараже у ТПЦ „Амбасадор“. Подземна гаража се налази у улици Страхињића Бана и решењем Скупштине Града из новембра 2020. године дата је на коришћење јавном комуналном предузећу ЈКП „Паркинг сервис“ Ниш. Пре пуштања у рад неопходно је извршити адаптацију простора, замену унутрашњих инсталација као и замену опреме за контролу и наплату паркирања. Након тога корисницима ће бити на располагању нових 50 паркинг места у самом центру града.

Током 2020. године настављене су активности које се односе на унапређење система наплате паркирања на посебном паркиралишту „Синђелићев трг“ и „Чаир“, активности на изради Студије мирујућег саобраћаја на територији Града Ниша, унапређење система „Видео паук“, одржавање возног парка РЈ Транспорт.

У области паркирања у циљу унапређења и побољшања нивоа услуга корисницима зонских паркиралишта доступна је СТАРТ – СТОП апликација која омогућава возачима да плате онолико колико буду паркирани, а време паркирања се може неколико пута покренути и зауставити, све док је у временским оквирима одговарајуће зоне.

ЈКП „Паркинг-сервис“-Ниш је у 2019. години отпочело имплементацију процеса финансијског управљања и контроле (ФУК) који у јавном сектору представља свеобухватан систем интерног управљања јавним финансијама у виду контроле прихода, расхода и осталих новчаних трансакција, рационално управљање имовином, и успешно управљање пројектима чему претходи процесни приступ пословања са континуираним менаџерским управљањем ризицима који могу настати у пословању. У складу са Законом о Буџетском систему Републике Србије предузеће је у 2020. години послује у складу са процесом финансијског управљања и контроле.

## БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи у четвртном кварталу 2020. години остварени су реализацијом послова предвиђених програмима, као и обављањем редовних делатности и осталих услуга којима се предузеће бави.

Закључно са четвртим кварталом 2020. године ЈКП “Паркинг-сервис”- Ниш, остварило је приход у износу од **388.584.000 динара**, што представља остварење годишњег плана од 87%, и остварење планироне реализације за четвртном квартал у износу од 87%

Р.бр.	Опис	Планирано 01.01-31.12.2020.године	Остварено 01.01-31.12.2020.године	Индекс (4:3)
1	2	3	4	5
1	Пословни приходи	442.118.000	361.872.052	82
2	Финансијски приходи	4.250.000	9.960.927	354
3	Остали приходи	2.810.000	16.751.021	596
	<b>Укупно</b>	<b>449.178.000</b>	<b>388.584.000</b>	<b>87</b>

Укупни финансијски приходи и остали приходи остварени у четвртном кварталу 2020. године већи су од планираних услед наплате раније исправљених потраживања по основу дуга и наплате камате по извршном решењу на име позајмице дате ЈКП „Горица“- Ниш.

Укупни расходи са четвртном кварталом 2020. године остварени су у износу од **380.937.934 динара**, што значи да је годишњи план остварен са 85%, а остварење у односу на планирану реализацију 01.01-31.12.2020.године је 85%.

Р.бр.	Опис	Планирано 01.01-31.12.2020.године	Остварено 01.01-31.12.2020.године	Индекс (4:3)
1	2	3	4	5
1	Пословни расходи	439.974.000	371.353.552	85
2	Финансијски расходи	2.125.000	1.910.265	90
3	Остали расходи	6.350.000	7.674.117	121
	<b>Укупно</b>	<b>448.449.000</b>	<b>380.937.934</b>	<b>85</b>

Финансиски расходи на нивоу су планираних за задати квартал. Остали расходи остварени у четвртном кварталу 2020. године мањи су од планираних услед исправљених ненеплаћених потраживања старијих од 180 дана у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама и МСФИ.

## СТРУКТУРА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПО ПОДБИЛАНСИМА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

Укупни приходи	388.584.000
Укупни расходи	380.937.934
<b>Добитак</b>	<b>7.646.066</b>

### РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА ПО ПОДБИЛАНСИМА

#### Пословни приходи и расходи

а) Пословни приходи	361.872.052
б) Пословни расходи	371.353.552
<b>в) Пословни губитак</b>	<b>-9.481.500</b>

#### Финансијски приходи и расходи

а) Финансијски приходи	9.960.927
б) Финансијски расходи	1.910.265
<b>в) Добитак финансирања</b>	<b>8.050.662</b>

#### Остали приходи и расходи

а) Остали приходи	16.751.021
б) Остали расходи	7.674.117
<b>в) Остали добитак</b>	<b>9.076.904</b>

Укупни приходи остварени су у износу од 87% од планираног годишњег износа прихода, што је и очекивано имајући у виду изражени сезонски карактер појединих врста прихода, као и зависност прихода од паркирања од временских услова, као и чињеницу да у данима верских и државних празника није вршена наплата паркирања. Највеће учешће у укупним трошковима чине пословни расходи 97%, финансијски расходи 1%, остали расходи 2% .

Остварена добит пре опорезивања на дан 31.12.2020. године износи **7 646.066** динара.

После усклађивања прихода и расхода за 2020. годину и искњижења процењене обавезе за порез на добит и одложеног пореског прихода периода остварена нето добит износи **7.853.222** динара.

Узимајући у обзир да предузеће дужи временски период функционише у отеженим условима који су изазвани пандемијом корона вируса (COVID-19) и сагледавањем, проценом и анализом стања прилива средстава по основу наплате паркирања путем СМС-а, остварених потраживања по основу издатих дневних, претплатних, паушалних и повлашћених станарских карата као и реализације прихода на посебним паркиралиштима и имајући у виду ажурност наплате по основу осталих услуга које пружамо евидентно је да је наплата рапидно опадала у доба ванредног стања и уведеног полициског часа.

Повећањем степена реализације основних параметара који учествују у приходима предузећа и чињеница да Град Ниш, као један од водећих поверилаца предузећа, ажурније измирује обавезе, омогућено је да у овом моменту предузеће има финансијску стабилност и сталност пословања.

ЈКП „Паркинг сервис“ Ниш, у посматраном периоду, функционише у складу са Уредбама и Законима донетим од стране Владе Републике Србије као и поштујући мере Штаба за ванредне ситуације на територији Града Ниша и донете Закључке о прихватању мера за спречавање настанка и ширања инфекције изазване корона вирусом код запослених и корисника услуга јавних и јавно комуналних предузећа, установа и других субјеката чији је оснивач Град Ниш, као и Акционог плана са контролном листом за поступање у јавним предузећима и установама.

Служба за одржавање сигнализације и јавног осветљења, добијала је обавештења о хаваријским кваровима у трафо станицама и о неисправним сијалицама на територији која је у напој надлежности као извођача радова, и уз ангажовање радне снаге одговорно извршавала налоге и санирала кварове. Поред тога, служба није правила застоје и око одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације градских и локалних саобраћајница.

У складу са применом мере и у циљу спречавања и сузбијања заразне болести и смањења ризика од болести заштитна средства су набављана редовно и у довољним количинама (маске, рукавице, средства за дезинфекцију просторија и подова). Трошкови материјала и инвентара приказана су на контима групе 51 и у границама су планираних.

Како је предузеће у току године уложило доста у инвестиције и радове који прате њихову реализацију и куповину нове механизације за обављање комуналне делатности из сопствених средстава чиме је извршено осавремењивање машинског парка, активирањем набављене опреме обрачун амортизације на групи 540 већи је од планираног.

С обзиром да је у другој половини марта, током целог априла и почетком маја преузеће пословало у условима ванредног стања у земљи у циљу спречавања настанка и ширења инфекције изазване вирусом Корона, остварени пословни приходи из редовног пословања мањи су од пословних расхода и довели су до негативног резултата, па је у билансу за четврти квартал приказан пословни губитак.

Финансијски приходи оставарени у четвртом кварталу 2020. године већи су од планираних услед наплате дуга са каматом по извршном решењу на име позајмице од ЈКП „Горица“ - Ниш.

Остали приходи већи су од планираних услед исправљених ненеплаћених потраживања старијих од 180 дана у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама, што је посебно истакнуто у четвртом кварталу.

У тежњи да преузеће одржи текућу ликвидност, и да настави са редовним измиривањем свих текућих обавеза према запосленима, добављачима и државним институцијама и у овим кризним условима прибегли смо коришћењу мере одлагања отплате кредита у другом кварталу, док смо у трећем кварталу ажурнијом наплатом од стране водећих повериоца постигли финансијску стабилност. Стабилнијом наплатом избегли смо други мораторијум, а и коришћење оквирног кредита – дозвољеног пекорачења је у знатно мањем износу у четвртом кварталу.

Праћењем и прављењем анализа периода пре, у току и после ванредног стања, предузеће има реалне изгледе да из овог периода изађе без драстичних проблема у ликвидности и да настави континуирани развој и модернизацију услуга које пружа и успешно обавља поверене комуналне делатности контроле и наплате паркирања на јавним паркиралиштима, као и одржавања саобраћајне инфраструктуре, јавне расвете и новогодишње и божићне декорације у граду.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

У току ове године активиран је нови софтвер, набављана је опреме за обављање делатности у служби сигнализације и служби транспорта, укњижена је и активирана реконструисана гаража на Синђелићевом тргу, па је и у складу са спроведеним инвестиционим улагањима у некретнине, постројења и опрему реализација у односу на годишњи план за 7% већа, а на нивоу је годишњег плана за 2020. годину.

Одложена пореска средства обухватају износе пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика. Признају се у мери у којој је вероватно да ће будући опорезиви добитак бити остварен, по основу опорезивих привремених разлика рачуноводствене и пореске амортизације

Залихе су евидентирани по набавним вредностима. Све залихе у материјалу, резервним деловима, алату и инвентару евидентирају се обједињено, а у моменту требовања признају се као расход. Залихе у четвором кварталу веће су од планираних за квартал.

Географски распоред купаца лоциран је углавном у оквиру региона где се налази и само предузеће (око 80% паушалних претплатника је регистрован на територији града Ниша, а остатак на територији Републике – Београд, Нови Сад, Крагујевац, Суботица...)

Потраживања из специфичних послова односе се на услуге М-паркинг и потраживања за доплатне карте. Евидентирају се по појединачним извештајима оператера, на месечном нивоу. Минимална су одступања у оствареном СМС саобраћају упоређујући податке СМС саобраћаја за трећи квартал прошле и ове године, што је показатељ више да је основна делатност ЈКП „Паркинг сервиса“ Ниш зависна од сезонских депшавања.

У оквиру других потраживања садржано је потраживање за накнаде зарада које се рефундирају, краткорочне позајмице рукометном клубу „Железничар“ Ниш у износу од 100.000 динара.

Готовински еквиваленти и готовина представљају стање на текућим рачунима на дан 31.12.2020. године.

Основни капитал предузећа је државни капитал с обзиром да је оснивач јавног предузећа јединица локалне самоуправе, односно град Ниш. Основни капитал је усклађен са регистрационом пријавом у АПР-у.

Добитак текуће године у износу од 7.853.222 динара представља разлику прихода и расхода на крају четвртог квартала односно позитиван финансијски резултат.

Дугорочне финансијске обавезе представљају обавезе по дугорочном инвестиционом кредиту и по основу финансијског лизинга које доспевају у наредном периоду. Краткорочне финансијске обавезе представљају обавезе које доспевају за период по основу дугорочног инвестиционог кредита и по основу финансијског лизинга.

Обавезе према добављачима су обавезе за преузету опрему и робу, а исплате се врше у законским роковима по РИНО програму. У четвртном кварталу редовно су измириване доспеле обавезе. Због мање реализације набавки и ажурности плаћања, ниво обавеза према добављачима је испод планираних.

Обавезе по основу зарада и накнада зарада и обавезе према запосленима по другим основама редовно су измириване.

Обавезе пореза на додату вредност представља обавезу по основу разлика обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза. Обавеза за порез на добит укалкулисана је и биће измирена по предаји пореске пријаве.

Пасивна временска разграничења престављају временски разграничене приходе будућег периода. Поједине услуге које предузеће пружа односе се на дужи рок, па сходно законским одредбама, приходи се остварују по периодима.

У оквиру пасивних временских разграничења евидентирана је и радна машина дата на привремено коришћење од стране оснивача.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Биланс токова готовине представља прилив и терећење текућих рачуна ЈКП „Паркинг сервис“ Ниш у четвртном кварталу.

Готовина из пословних активности остварена је у износу од 461.478.701 динара и то као прилив средстава од стране Секретаријата за комуналну делатност за извршене услуге по програму пословања, од стране Дирекције за изградњу града Ниша за услуге пружене од стране службе сигнализације, јавног осветљења и одржавања, купаца правних и физичких лица за извршене редовне услуге и прилив средстава за ванредне услуге .

Прилив готовине из активности финансирања је прилив краткорочног кредита у износу од 50.000.000 динара за текућу ликвидност и инвестиционог кредита по основу набавке опреме за обављање комуналне делатности у износу од 24.994.809 динара.

Одлив готовине из пословних активности у износу од 437.721.820 динара односи се на исплате добављачима, исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, порез на добитак као и остале јавне приходе.

Одлив готовине из активности инвестирања у износу од 76.223.735 динара представља плаћање добављачима за основна средства која су набављена у предходној години и текуће године.

Одлив готовине из активности финансирања у износу од 31.325.000 динара односи се на део дугорочних обавеза које доспевају до једне године, као и на повраћај краткорочних кредита за текућу ликвидност.

Све укупно са четвртим кварталом 2020. године мањи је прилив готовине на рачуну од терећења рачуна и то у износу 8.797.045 динара што у пребијеном стању са готовином на почетку обрачунског периода у износу од 10.845.706 динара и курсним разликама периода у износу од 11.034 динара, даје стање готовине на крају квартала у износу од 2.059.695 динара.



#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

У табели трошкова запослених у којој се приказује маса бруто и нето зараде остварење у односу на план је у мањем износу. Укупни трошкови зарада су мањи за овај период.

Накнаде чланова Надзорног одбора и превоз запослених исплаћиване су у складу са планираним износима .

Дневнице за службени пут остварене су у знатно мањем износу од планираног због појачане контроле сврхе путовања и потребе за смањењем трошкова. Јубиларне награде су исплаћене радницима који су стекли право на исплату по колективном уговору. Исплаћен је износ од 856.347 динара за шест радника. Исплаћена је отпремнина у износу од 948.620. динара за четири радника.

У четвртм кварталу исплаћена је једнократна солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених у складу са Колективним уговором. Укупна маса средства за ову намену за запослене износи 8.499.332 динара и у границама је планиране масе средстава.

Накнада физичким лицима по основу уговора односи се на уговор о закупу пословног простора од физичког лица и обавеза се редовно исплаћује по планском редоследу.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2020. године износи 162 радника и мањи је у односу на дан 30.09.2020. године када је било запошљено 163 радника на неодређено време. Један радник је засновао радни однос по основу попуњавања слободних и упражњених радних а двоје је напустило предузеће по основу старосне пензије. У истом периоду број запослених на одређено време се смањио због престанка радног односа и истека уговара за два радника, док су двоје попунили упажњена места, па је број радника на одређено време остао исти и износи 30 радника. Укупан број запослених на дан 31.12.2020. године 192 радника.

Смањење броја запослених на неодређено време је у складу са Одлуком о измени одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину.

#### **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Решењем Градског већа града Ниша о давању сагласности број 1347-27/2019-03 од 24.12.2019.године на Одлуку Надзорног одбора Јавно комуналног предузећа „Паркинг-сервис“ - Ниш о утврђивању цена паркирања и уклањања моторних возила и постављања уређаја којима се спречава одвожење возила број 2569/19 од 18.11.2019. године утврђене су важеће цене.

Поштујући ценовну политику дефинисану Законом о комуналним делатностима и фискалном стратегијом Владе Републике Србије цене ће бити кориговане уколико се стекну услови, односно улазни параметри забележе раст цена.

#### **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Субвенције и остали приходи из буџета планом за 2020.годину нису предвиђене.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене у оквиру су планираних у делу донација, спонзорства, хуманитарних активности и репрезентације. Позиције рекламе и пропаганде садржи куповину новинског, телевизијског и интернет простора за рекламне честитке и паное.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У делу инвестиционих улагања приказане су планиране инвестиције са годином почетка и завршетка финансирања. У делу реализације обухваћена је отплата монтажне гараже која је стављена у функцију 2020. године, набавка машине за обележавање у износу од 4.975.000 динара, радови на санацији објекта у износу од 4.294.045 динара и набавка комуналне и рачунарске опреме. До овог квартала реализоване су и набавке по основу поступака из предходне године и то радови на санацији крова пословног објекта у Сарајевској, набавка локатора подземних каблова са програматором, набавка систем за наплату и контролу паркирања на затвореним паркиралиштима у износу од 6.498.000 динара и набавка ДМС софтвера у износу од 4.990.500 динара

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду, четврти квартал 2020.године, остварење плана од 87% од планираног годишњег износа, што је очекивано имајући у виду изражени сезонски карактер појединих врста прихода, као и зависност прихода од паркирања од временских услова.

Предузеће је у прва два квартала пословало у условима ванредног стања у земљи у циљу спречавања настанка и ширења инфекције изазване вирусом Корона, и сигурно је да су се ефекти таквог пословања одразили у овом кварталу. У циљу постизања што бољег пословног резултата у четвртом кварталу тежило се што квалитетнијем извршавању радних задатака и превазилажењу стања отежане ликвидности. Даљи рад предузеће биће усмерен на реализацију утврђеног плана и програма пословања у што већем обиму.

У наредном периоду, задатак предузећа је да поштујући утврђене циљеве предузећа у 2020. години предузме потребне радње да уколико се буду стекли услови у овој години буде монтирана и трећа монтажна гаража. Локација ће бити дефинисана након анализе захтева за паркирањем у централној градској зони, као и када буду испуњени сви саобраћајно-тенички предуслови за постављање монтажне гараже.

Такође, неопходно је очувати стабилност и виталност система за одржавање путне сигнализације (вертикалне, хоризонталне и светлосне) на територији града Ниша, а у циљу повећања безбедности саобраћаја и свих његових учесника.

Одржавање светлеће, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, јавне расвете, које је детаљно регулисано појединачним Програмима један је од примарних циљева наредног периода.

У Нишу, 25.01.2021.године

Директор  
ДКПГ „Паркинг-сервис“ - Ниш  
Дејан Димитријевић

