

Јавно Комунално Предузеће
ПАРКИНГ СЕРВИС НИШ

Бр. 9236/22

26.10. 2022 год.

Образац 12

ЈКП „Паркинг-сервис“-Ниш

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

За период од 01.01.2022. до 30.09.2022. године

Ниш, 20.10.2022. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: Светозара Марковића 27, 18000 Ниш

Претежна делатност: 5221- Услужне 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 - Услужне 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 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 2022. годину број 11890/21 који је донео Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана 30.11.2021. године, а на исти је Скупштина града Ниша дала сагласност решењем број: 06-1279/2021-19-02 на седници одржаној дана 23.12.2021. године.

Програм о изменама Програма пословања ЈКП "Паркинг-сервис"-Ниш за 2022. годину број 7016/22 који је донео Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана 19.08.2022. године, а на исти је Скупштина града Ниша дала сагласност решењем број: 06-694/2022-18-02 на седници одржаној дана 09.09.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће ЈКП „Паркинг-сервис“ – Ниш основано је за обављање послова одржавања и управљања јавним паркиралиштима. Одлуком скупштине града Ниша ЈКП „Паркинг-сервис“ - Ниш је од 01.12.2015. године преузео делатност одржавања светлеће, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, јавне расвете и монтаже и демонтаже елемената за новогодишњу декорацију. Основне функције ЈКП-а „Паркинг-сервис“ - Ниш у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града Ниша.

Своје пословање предузеће финансира из сопствених прихода обављањем редовних услужних делатности и пружањем осталих пратећих услуга. Унапређење услуга паркирања повећањем броја паркинг места у граду и модернизација постојећих и инсталирање нових, савременијих система саобраћајне сигнализације као и потребна средства за реализацију планираног унапређења ради задовољења потреба грађана за нашим услугама основни су циљеви пословања. Свакако да је основни задатак предузећа очување стабилности целокупног система управљања паркирањем у нашем граду путем савремених видова наплате, изградњом јавних гаража и паркиралишта и улагањем у модерну опрему за постављање саобраћајне сигнализације.

Имплементација система за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем мобилног видео надзора, подразумева да контролу наплате паркирања врши специјано опремљено возила које путем видео надзора препознаје регистарске табlice возила и врши проверу да ли за возило постоји плаћен паркинг. Када се опази возило које није платило паркирање или је прекорачило дозвољено временско ограничење, формира електронски налог који се из система шаље у базу и даље власницима возила. Овај систем не утиче на промену начина плаћања услуге паркирања. Корисници ће и даље моћи да плаћају паркирање путем СМС порука, претплатних карата, паркинг карата или уз помоћ апликације старт-стоп. Са друге стране, систем за аутоматско препознавање регистарских таблица путем мобилног видео надзора, поред контроле наплате паркирања, омогућава и контролу непрописног паркирања.

Радови на адаптацији простора гараже у ТЦ „Амбасадор“ отпочели су у 2021. години, а гаража је пуштена у употребу априла 2022. године и корисницима је на располагању око 50 нових паркинг места. Јавна гаража “Амбасадор“ налази се у близини централног градског језгра и на пет минута хода од главне пешчке зоне.

У циљу унапређења процеса пословања предузеће је имплементирало систем финансијског управљања и контроле и послује у складу са утврђеним процесима и процедурама. Ажурирање новонасталих ризика и евентуалне измене мале пословних процеса у складу су са променама пословних околности и изменама законских оквира из области финансијског управљања и контроле.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Закључно са трећим кварталом 2022. године ЈКП “Паркинг-сервис”- Ниш, остварило је приход у износу од **362.582.420 динара**, што представља остварење годишњег плана од 62%, и остварење планирене реализације за трећи квартал у износу од 90%.

Укупни расходи са трећим кварталом 2022. године остварени су у износу од **348.209.882 динара**, што значи да је годишњи план остварен са 60%, а остварење у односу на планирану реализацију 01.01-30.09.2022. године је 87%.

Укупни приходи остварени су у износу од 62% 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.

На крају трећег квартала, на дан 30.09.2022. године остварен је добитак који износи **14.372.538 динара**.

У оквиру групе 61- прихода од продаје производа и услуга, садржани су приходи дефинисани Програмом новогодишње и божићне декорације у граду утврђени од стране – Градске управе за комуналну делатност, и приходи остварени реализацијом Програма одржавања саобраћајне инфраструктуре и путне галантерије и Програма одржавања јавног осветљења. Остали приходи од производа и услуга односе се на пружене услуге физичким и правним лицима у земљи.

Сагледавањем и анализом стања прихода остварених по основу паркирања путем СМСа, остварених потраживања по основу издатих дневних, претплатних, паушалних и повлашћених станарских карата као и рализације прихода на посебним паркиралиштима и имајући у виду приходе од осталих услуга које пружамо евидентно је да основни параметри који учествују у реализацији прихода расту што значи да је свест возача значајно увећана и доприноси остварењу комуналног реда у управљању подсистемом паркирања.

У оквиру групе 64 и 65 - други пословни приходи евидентирани су приходи од наплате штета од осигуравајућих друштва као и пословни приход по основу давања на коришћење софтвера за уклањање непрописно паркираних возила. Приходи од судских такси и парничних трошкова такође су књижени у делу осталих пословних прихода.

Трошкови материјала и инвентара приказана су на контима групе 51 су испод планираних. Служба је трошила материјал потребан за одржавање хоризонталне и вертикалне сигнализације градских и локалних саобраћајница. Трошкови горива и енергије настали су ангажовањем возног парка у процесу пружања услуга по захтевима од стране корисника услуга.

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

Трошкови производних услуга, група 53 приказани по врсти услуге и не показују велико одступање у односу на планиране, док су нематеријални трошкови, група 55 изнад планираних због доспеле премије осигурања и накнаде за обнову права на лиценце.

На контима финансијских прихода, група 66 приказани су приходи од наплаћене камате и позитивних курсних разлика.

Део трошкова камата, група 56 односи на текућу ликвидност, а значајнији део на трошкове камата по основу инвестиционих кредита. Трошкови су у складу са планираним за задати период.

Приходи и расходи од усклађивања вредности имовине, конта 685 и 585 зависни су од степена наплате, па су у складу са тим и проценти изнад и испод планираних за квартал.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина на групи 014, садржи набавку система за контролу и наплату паркирања путем мобилног видео надзора као и прву фазу имплементације система ERP, BI и fleet managementa.

У делу набавке некретнина, постројења и опреме у делу конта 023- постројења и опрема обухваћена је набавка машине за обележавање путева, реализована је у првом кварталу 2022. године, а односи се на инвестицију предвиђену инвестиционим планом за 2021. пословну годину. Адаптација подземне гараже такође је била планирана у набавкама за 2021. годину када је и покренута, а спроведена је почетком године. Улагања у подземну гаражу Амбасадор приказана су на конту 028- улагања у туђе објекте и некретнине.

Одложена пореска средства. Конто 288 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

Све залихе у материјалу, резервним деловима, алату и инвентару евидентирају се обједињено, а у моменту требовања признају се као расход. У оквиру групе 10, повећане су залихе услед складиштења материјала потребног за обављање комуналне делатности постављања и одржавања саобраћајне сигнализације и јавне расвете. Требовање материјала очекује се у наредном кварталу. Дати аванси, конто 150, односе на унапред плаћене услуге ангажованим извршитељима.

Укупна потраживања по основу продаје – група 20 садрже потраживања од Дирекције за изградњу града Ниша. Остала потраживања као и исправка вредности односе се на пружене услуге физичким и правним лицима у земљи. Потраживања су подељена по врсти пружене услуге (предплатне карте, услуге обележавања, услуге постављања транспарената, резервисана паркинг места, издате дневне карте, подизање возила). Потраживања су у овом кварталу порасла сразмерно расту промета у предходним месецима.

Остала краткорочна потраживања група 21, 22 и 27 односе се на остварени СМС саобраћају и потраживања за доплатне карте. Евидентирају се по појединачним извештајима оператера, на месечном нивоу. Потраживања из специфичних послова-иностране таблице односе се на пружене услуге паркинга за возила са иностраним таблицама и евидентирају се на посебном конту због своје специфичности у наплати која се обавља преко ино-партнера по посебном уговору. Потраживања од трећих лица представљају потраживања од извршитеља на име плаћеног предујма за покретање извршења.

Конто 223 представља потраживања за више плаћен порез на добит на име аконтација плаћених у 2021. години.

У оквиру других потраживања садржано је потраживање за накнаде зарада које се рефундирају, потраживања на име плаћених аконтација пореза на добит и на име датих краткорочних позајмица.

Група 24- Готовински еквиваленти и готовина представља стање нерелизованих хартија од вредности, стање на текућим рачунима и готовину у благајни на дан 30.09.2022.године.

Основни капитал предузећа на конту 303 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.

Нераспоређени добитак ранијих година- конто 340 односи се на нераспоређени добитак из 2021.године, док текући добитак представља остварен резултат на дан 30.09.2022. године.

Дугорочне финансијске обавезе на кону 414 и 416 представљају обавезе по дугорочним инвестиционим кредитима које доспевају у наредном периоду. Краткорочне финансијске обавезе на кону 424 и 425 представљају обавезе које доспевају у текућем периоду по основу дугорочног инвестиционог кредита и по основу финансијског лизинга. Обавезе по основу кредита веће су од планираних због коришћења дозвољеног минуса на последњи дан квартала.

Обавезе из пословања у оквиру групе 43 представљају обавезе према добављачима за преузету опрему и робу, а исплате се врше у законским роковима по РИНО програму. У другом кварталу редовно су измириване доспеле обавезе. Због набавки на крају квартала, ниво обавеза према добављачима је у већем износу од планираног.

Остале краткорочне обавезе група 44, 45 и 46 су обавезе по основу зарада и накнада зарада и обавезе према запосленима по другим основама редовно су измириване, а на контима су укалкулисане обавезе за наредни период.

Обавезе пореза на додату вредност представља обавезу по основу разлика обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза .

Краткорочна пасивна временска разграничења – конто 491 престављају временски разграничене приходе будућег периода. Поједине услуга које предузеће пружа односе се на дужи рок, па сходно законским одредбама, по периодима се евидентирају остварени приходи.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

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

Прилив готовине из активности финансирања је прилив по основу инвестиционог кредита за адаптацију гараже Амбасадор и инвестиционог кредита за набавка возила за систем за контролу и наплату паркирања путем мобилног видео надзора.

Одлив готовине из пословних активности односи се на исплате добављачима, исплату зарада, накнада зарада и личних расхода, порез на добитак као и остале јавне приходе.

Одлив готовине из активности инвестирања представља плаћање добављачима за основна средства која су набављена у предходној години.

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

Све укупно у трећем кварталу 2022. године веће је терећење рачуна од прилива готовине што у пребијеном стању са готовином на почетку обрачунског периода и курсним разликама периода, даје стање готовине на крају квартала у износу од 2.107.836 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.

Отпремнине и јубиларне награде у овом кварталу исплаћиване су у складу са испуњеним условима за исплату.

Због потребе посла и у овом периоду наставило се са ангажовањем радника уговорима о привременим и повременим пословима због смањења трошкова ангажовања радника путем агенцијског запошљавања.

Остале накнаде трошкова запосленима и физичким лицима, реализоване су према стварним потребама, а у складу са Колективним уговором код послодавца.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 30.09.2022. године износи 169 радника и једнак је броју запослених на неодређено време на дан 30.06.2022. године. Четири радника су примљена по основу попуњавања слободних и упражњених радних места у складу са Програмом пословања за 2022. годину и исти број је напустио предузеће.

У истом периоду број запослених на одређено време се смањио од 23 на 22 запослена. Споразумни престанак радног односа десио се код пет радника на одређено време, једном је истекао уговор о раду, док је пет радника засновало радни однос на одређено време и то углавном због замене привремено одсутних радника који су на боловању или породилском одсуству до повратка истих, па је укупан број запослених на дан 30.09.2022. године 191 радник. По основу уговора о привременим и повременим пословима ангажовано је 15 радника.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон планираних и исплаћених зарада у границама је планираних најнижих и највиших зарада запослених без пословодства и планираним најнижим и највишим зарадама пословодства за 2022. годину.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приходи из буџета планом за 2022. годину нису предвиђени.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене у оквиру су планираних у делу донација, хуманитарних активности, спортских активности и репрезентације. У предстојећем периоду очекује се већа реализација позиције рекламе и пропаганде која садржи куповину новинског, телевизијског и интернет простора за рекламне честитке и паносе.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“- Ниш задужено је и по основу инвестиционих кредита за постављање монтажано-демонтажне конструкције за паркирање возила у два нивоа, на посебном паркиралишту „Синђелићев трг“ која је отпочела са радом. Предузеће се инвестиционо задужило и по основу кредитне линије за одрживу енергију за западни балкан II WeBSEFF за пројекте обновљивих извора енергије и енергетске ефикасности за набавку комуналне опреме. Предузеће користи и инвестициони дугорочни кредит, за покриће трошкова реализованих набавки опреме, радова и за набавку услуга. Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“- Ниш задужено је и по основу инвестиционог кредита- лизинга за набавку специјалног комуналног возила.

У овој години одобрен је дугорочни кредит за покриће трошкова инвестирања у подземну гаражу и дугорочни кредит за набавку возила за контролу и наплату паркирања путем мобилног видео надзора.

Предузеће редовно отплаћује накнаде на месечном нивоу по утврђеном ануитетном плану. Предузеће користи по потреби и дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У делу инвестиционих улагања приказане су планиране инвестиције са годином почетка и завршетка финансирања. У делу реализације обухваћена је реализација плана у трећем кварталу. У прва два квартала предузеће је реализовало и набавке које су започете у 2021. години, набавку система за контролу и наплату паркирања, набавку машине за обележавање путева и адаптација подземне гараже такође је била планирана у набавкама за 2021. годину када је и покренута, а спроведена је почетком године.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања и обавезе приказани су у нето износу. Најзначајнији судски спорови наведени су са очекиваним исходом. Трајање спора одређује камату и трошкове а у овом моменту немогуће је проценити ток наведених судских спорова. Приказан је очекивани износ тужбеног захтева без припадајуће камате и споредних трошкова.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ


У посматраном периоду, трећи квартал 2022.године, остварење плана од 62% од планираног годишњег износа, очекивано је имајући у виду изражени сезонски карактер појединих врста прихода, као и зависност прихода од паркирања од временских услова.

У наредном периоду, задатак предузећа је да поштујући утврђене циљеве предузећа у 2022. 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.

Одржавање светлеће, хоризонталне и вертикалне саобраћајне сигнализације, јавне расвете, монтажа и демонтажа елемената за новогодишњу декорацију које је детаљно регулисано Програмом одржавања саобраћајне инфраструктуре, Програмом одржавања јавне расвете и Програмом одржавања новогодишње и божићне декорације у граду такође је један од примарних циљева наредног периода.

У Нишу, 20.10.2022.године

ЈКП „Паркинг-сервис“-Ниш
в.д директора

 Дејан Димитријевић