

бр. 829/13

датум 15. 10. 2013 год.

На основу члана 28. Статута ЈКП “Паркинг - сервис” - Ниш, Надзорни одбор је на седници одржаној дана 15.10.2013. године донео следећу

ОДЛУКУ

I

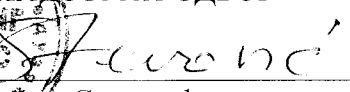
Усваја се Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈКП “Паркинг – сервис” - Ниш за 2013. годину.

II

Текст Програма о изменама и допунама Програма пословања ЈКП “Паркинг – сервис” - Ниш за 2013. годину је саставни део ове одлуке.

III

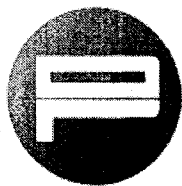
Одлука се доставља Скупштини града Ниша на сагласност.

ЈКП “ПАРКИНГ - СЕРВИС” - НИШ
НАДЗОРНИ ОДБОР

Милан Стевовић, председник

ЈКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“ - НИШ

829-1 / 13

15. 10. 13.



ПАРКИНГ
СЕРВИС НИШ

ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2013. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: **СКУПШТИНА ГРАДА НИША**

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: **НИШ**

ДЕЛАТНОСТ: **5221 УСЛУЖНЕ ДЕЛАТНОСТИ У КОПНЕНОМ САОБРАЋАЈУ**

МАТИЧНИ БРОЈ: **20192542**

СЕДИШТЕ: **НИШ**

октобар 2013. године

Члан 1.

У Програму пословања ЈКП "Паркинг -сервис" -Ниш за 2013. годину бр.27/13 од 11.01.2013. године, у тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.2 План расхода по наменама за 2013. годину. мења се табела -планирани трошкови,тако да гласи :

Р.бр.	Број конта	Врста трошка / услуге	План 2012.	Процена 2012.	План 2013	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	512.1	Трошкови текућег и инвестиционог одржавања	800,000	442,368	800,000	55	100	181
2	512.4	Трошкови потрошног материјала	650,000	399,576	650,000	61	100	163
3	512.5	Трошкови ауто гума	130,000	76,608	500,000	59	385	653
4	512.6	Трошкови канцелар. материјала	1,000,000	45,382	700,000	45	70	154
5	512.7	Трошкови алата и инвентара	1,750,000	1,210,905	1,750,000	69	100	145
6	512.8	Трошкови ост. режијског материјала	1,500,000	392,122	800,000	26	53	204
7	513	Трошкови горива и мазива	3,000,000	2,527,138	4,150,000	84	138	164
8	513	Трошкови електричне, топлотне и друге енергије	950,000	524,383	800,000	55	84	153
9	520	Трошкови зарада	90,682,518	74,209,679	105,677,243	82	117	142
10	521	Доприноси на терет послодавца	16,232,171	13,283,533	18,916,226	82	117	142
11	522	Трошкови по основу уговора о делу	270,000	0	270,000	0	100	0
12	524	Трошкови по основу повремених и привремених послова	54,000	0	54,000	0	100	0
13	525	Трошкови по основу осталих уговора	50,000	0	350,000	0	700	0
14	526	Трошкови накнада члановима УО и НО	1,232,500	1,193,105	1,206,000	97	98	101
15	529	Трошкови за службено путовање	282,000	241,519	295,000	86	105	122
16	529	Трошкови за превоз на посао и са посла	3,104,000	2,721,687	3,260,000	88	105	120

17	529	Трошк. за помоћ, одмор и рекреацију радника, поводом Нове године, Божића и остало	638,600	231.712	650,000	36	102	281
18	529	Трошкови отпремнина	700,000	484,514	500,000	69	71	103
19	529	Накнаде, помоћи и друга давања лицима која нису запос. код послодавца	420,000	224,861	458,000	54	109	204
20	531	ПТТ услуге	2,500,000	1,901,834	4,500,000	76	180	237
21	532	Трошкови одржавања основних средстава	1,100,000	256,136	1,000,000	23	91	390
22	533	Трошкови закупнина	4,500,000	3,954,755	3,000,000	88	67	76
23	535	Трошкови рекламе и пропаганде	1,200,000	506,066	800,000	42	67	158
24	536	Трошкови истраживања	300,000	0	300,000	/	100	/
25	539	Трошкови осталих услуга	3,500,000	4,942,478	500,000	141	143	101
26	540	Трошкови амортизације	4,250,000	3,200,000	3,700,000	75	87	116
27	550	Трошкови непроизводних услуга	2,600,000	1,295,196	1,500,000	50	58	116
28	551	Трошкови репрезентације	1,400,000	605,552	900,000	43	64	149
29	552	Трошкови премија осигурања	400,000	385,236	590,000	96	147	153
30	553	Трошкови платног промета	700,000	464,793	550,000	66	79	118
31	554	Трошкови чланарина	450,000	247,981	100,000	55	22	40
32	555	Трошкови пореза и других накнада	800,000	1,469,951	900,000	184	113	61
33	559	Остали нематеријални трошкови - таксе	3,000,000	852,919	300,000	28	10	35
34	562	Камате- кредити, лизинг	2,500,000	2,659,738	2,700,000	106	108	102
35	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	200,000	76,464	100,000	38	50	131
36	579	Остали невоменути расходи	3,500,000	636,748	600,000	18	17	94
37	585	Исправка вредности потраживања	17,000,000	34,920,000	14,000,000	205	82	40
		УКУПНО :	173,345,789	156,993,377	177,826,469	91	103	113

Члан 2.

У тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.4 Планиране инвестиције у 2013. години, мења се табела – инвестициона улагања, тако да гласи :

Ред. бр.	Назив	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Софтвер са опремом за контролу	3.000.000	0	4.000.000	0	133	0
2.	Опрема за обављање комуналне делатности	3.100.000	121.540	2.000.000	4	65	1646
3.	Рачунарска опрема (база података и др.)	3.300.000	562.503	3.500.000	17	106	622
4.	Истраживања и израда техничке документације за паркинг гараже	3.000.000	0	3.000.000	0	100	0
5.	Монтажна паркинг гаража	65.000.000	0	0	0	0	0
6.	Остала опрема	1.500.000	49.458	1.500.000	3	100	3033
7.	Остало	300.000	93.830	400.000	31	133	426
	Укупно:	79.200.000	827.331	14.400.000	1	1818	1741

Члан 3.

У тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.4 Планиране инвестиције у 2013. години, мења се табела – извори финансирања инвестиција, тако да гласи :

Ред. бр.	Назив	План 2012.	Процена 2012.	План 2013.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сопствена средства	8.100.000	827.331	10.400.000	10	128	1257
2.	Банкарски кредити	65.000.000	0	0	0	0	0
3.	Лизинг	6.100.000	0	4.000.000	0	66	0
	Укупно:	79.200.000	827.331	14.400.000	1	1818	1741

Члан 4.

У тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.4 Планиране инвестиције у 2013. години, након табеле – извори финансирања инвестиција, реченица :

“ По добијању грађевинске дозволе за монтажну гаражу планира се спровођење поступка јавне набавке кредита са грејс периодом.” - БРИШЕ СЕ

Члан 5.

У тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.5 Политика зарада под б) Критеријум за обрачун и исплату зарада органа пословодства, текст се мења тако да гласи :

“ б) Критеријум за обрачун и исплату зарада органа пословодства (директора и помоћника директора) у складу су са чланом 4. Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (“Сл. гласник РС” бр.5/2006)

За 2013. годину планирана је маса за исплату зарада пословодства (директора и помоћника директора) у висини од 3.446.598.13 динара. Зараде пословодства ће се обрачунавати и исплаћивати сразмерно пословно – финансијским резултатима предузећа и у складу са уговором о раду (на основу вредности за најједноставнији рад и коефицијента сложености послова и радних задатака). Зарада пословодства садржана је у укупној маси планираних средстава за исплату бруто зарада запослених за 2013. годину.

Послови директора су утврђени Законом о јавним предузећима, Статутом предузећа и уговором о раду, а помоћника директора уговором о раду, у складу са Правилником о систематизацији послова у предузећу.”

Члан 6.

У тачки 6. Финансијски план, подтачка 6.6. Критеријуми за исплату осталих накнада под в) Критеријуми за коришћење средстава на име отпремнина – социјалног програма- позиција 529, мења се став 1. тако да гласи :

“Приход предузећа планиран за 2013. годину омогућава да се за ове намене издвоји највише 500.000 динара што износи 27 % укупно планираних расхода.”

Члан 7.

У прилозима, и то Прилог 3, Прилог 5, Прилог 7 и Прилог 11, мењају се табеле тако да гласе:

ПРИЛОГ 3. Зараде и издаци –План 2013. – Старозапослени

МЕСЕЦ	ЗАРАДА (из ИП ОД и ЗИП образаца)*	Исплате по уговорима**	Друга примања (јубиларне награде, солид. Помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7	8
Јануар	7.760.222	100.500	20.000,00	270.000		123	9
Фебруар	7.817.079	100.500	50.000,00	280.000		123	9
Март	7.817.079	100.500	68.000,00	290.000		123	9
Април	8.300.113	100.500	40.000,00	290.000		123	9
Мај	8.300.113	100.500	20.000,00	290.000		123	9
Јун	8.300.113	100.500	33.000,00	270.000		123	9
Јул	8.620.668	100.500	36.000,00	260.000		123	9
Август	8.620.668	100.500	20.000,00	260.000		123	9
Септембар	8.620.668	100.500	60.000,00	290.000		123	9
Октобар	8.620.668	100.500	20.000,00	290.000		123	9
Новембар	9.101.966	100.500	386.000,00	290.000		123	9
Децембар	9.254.266	100.500	390.000,00	290.000		123	9
УКУПНО:	101.133.623	1.206.000	1.143.000,00	3.370.000,00			

* Без пореза и доприноса послодавца

** Укључене све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

Напомена: код броја ангажованих лица садржан је број планираних извршилаца

(новчани износи у динарима)

ПРИЛОГ 5. Зараде и издаци – План 2013. – Збир (старозапослени+новозапослени) – Образац 3

МЕСЕЦ	ЗАРАДА (из ПП ОД и ЗИП образаца)*	Исплате по уговорима**	Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7	8
Јануар	7.868.692	100.500	40.000	275.000		125	9
Фебруар	7.974.068	126.500	70.000	290.000		126	10
Март	7.974.068	130.500	88.000	302.000		126	10
Април	8.707.686	150.500	100.000	313.000		131	10
Мај	8.707.686	130.500	70.000	310.000		131	10
Јун	8.707.686	170.500	53.000	293.000		131	11
Јул	9.077.730	100.500	56.000	288.000		132	9
Август	9.077.730	100.500	20.000	288.000		132	9
Септембар	9.077.730	100.500	95.000	318.000		132	9
Октобар	9.129.757	150.500	40.000	320.000		133	10
Новембар	9.611.055	150.500	439.000	320.000		133	10
Децембар	9.763.355	168.500	455.000	320.000		133	11
УКУПНО:	105.677.243	1.580.000	1.526.000	3.637.000			

(новчани износи у динарима)

*Без пореза и доприноса послодавца

** Укључене све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 7.

ДРУГА ПРИМАЊА (у динарима)		Бр.	Претходна година (План)	Текућа година	% текућа/претходна
Отпремнине		1	700.000	500.000	71%
Солидарна помоћ		2	335.000	351.000	105%
	Укупно (1+2)	3	1.035.000	851.000	82%
Јубиларне награде		4			
	Укупно (3+4)	5	1.035.000	851.000	82%
Остала друга примана		6	643.600	675.000	105%
	Укупно (5+6)	7	1.678.600	1.526.000	91%

ПРИЛОГ 11. ОТПРЕМНИНЕ (у динарима)

Месец	Отпремнине (План 2012.)	Отпремнине (Реализација 2012.)	Отпремнине (План 2013.)	Број прималаца (План 2012.)	Број прималаца (Реализација 2012.)	Број прималаца (План 2013.)	Просек (1/4)	Просек (2/5)	Просек (3/6)	% (3/1*100)	% (9/7)*100)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јануар											
Фебруар											
Март											
Април											
Мај											
Јун											
Јул											
Август											
Септембар											
Октобар											
Новембар	350.000		250.000	1		1	350.000	/	250.000	71	71
Децембар	350.000	484.514	250.000	1	2	1	350.000	242.257	250.000	71	71
УКУПНО:	700.000	484.514	500.000	2	2	2	350.000	242.257	250.000	71	71

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈКП "ПАРКИНГ-СЕРВИС" - НИШ ЗА 2013. ГОДИНУ

- Измене и допуне Програма пословања у подтачки 6.2 табела – План расхода по наменама за 2013. годину су последица следећег :

На основу реализације "Програма пословања предузећа за 2013. годину" за протекли период 01.01. – 30.09.2013. године, указала се је потреба да се на одређеним позицијама Плана расхода изврше корекције, и то искључиво прерасподелом у оквиру већ утврђене суме расхода од 177.826.469,00 динара, како би предузеће могло да несметано реализује све планиране пословне активности до краја текуће године.

Разлози за ову неконзистентност у структури Плана расхода су свакако :

- у чињеници да је рађен на основу процењених а не реалних вредности за претходну годину
- у чињеници да је ЈКП "Паркинг сервис"- Ниш у великој мери тржишно оријентисано предузеће и да објективно није могуће све параметре прецизно плански сагледати
- у чињеници да је потребно извршити пренамену средстава у оквиру позиција у циљу што непосреднијег повезивања одређених категорија расхода са приходима који их директно условљавају

Планирани износи су умањени на следећим позицијама:

- на позицији 539 – Трошкови осталих услуга, извршено је умањење за износ од 3.500.000,00 динара, (са планираних 4.000.000,00 на 500.000,00 дин.) јер се сада расходи који су раније евидентирани на овој позицији "опште намене" сада евидентирају на позицијама којима изворно по свом карактеру и опису припадају, тако да је евидентно да на овој позицији постоји вишак планираних средстава за напред наведени износ.
- на позицији 529 – Трошкови отпремнина, извршено је умањење за износ од 200.000,00 динара.(са планираних 700.000,00 на 500.000,00 дин.) јер је сада извесно да планирана сума од 700.000,00 неће бити реализована до краја планског периода за напред наведени износ.

Овако утврђен износ од 3.700.000,00 дин. добијен умањивањем износа на позицијама 539 – трошкови осталих услуга позицији и позицији 529 – трошкови отпремнина, је прерасподељен на следећи начин :

- на позицији 512.5 – Трошкови ауто гума, извршено је увећање за износ од 350.000,00 дин. Претходно одређени износ од 150.000,00 дин. не може да задовољи потребе у РЈ Транспорт ("Паук возила") јер услед битно увећаног обима посла, кој ије пре свега последица увођења система "видео-паук", долази до повећанох хабања ове врсте средстава.
- на позицији 513 – Трошкови горива и назива, извршено је увећање за износ од 850.000,00 динара. И у овом случају се ради о повећаним потребама РЈ Транспорт ("Паук возила") . због значајно увећаног обима посла.
- на позицији 525 – Трошкови по основу осталих уговора, извршено је увећање за износ од 300.000,00 дин. Наиме, у Паркин сервису није вршена ревизија пословања још од

оснивања. С обзиром да и Државна ревизорска институција није планирала ни у овој години да изврши контролу односно ревизију пословања у Паркинг сервису потребно је да Паркинг сервис сам ангажује одговарајућу ревизорску агенцију која би извршила контролу пословања за 2013. годину.

- на позицији 531 – ПТТ Услуге, извршено је увећање за износ од 2.000.000.00 дин. Раније је ова врста трошкова евидентирана на позицији 539 заједно са другим врстама трошкова, па је стога тако исказана и у Плану расхода.

Сада се ова врста трошкова евидентира на напред наведеној позицији, па је у складу са том променом потребно извршити и одговарајућа прилагођавања у Плану расхода.

- на позицији 552 – Трошкови премија осигурања, извршено је увећање за износ од 200.000.00 дин. На овој позицији је потребно обезбедити додатна средства ради осигурања опреме чија набавка се очекује у току октобра месеца, а посебно ради додатног осигурања радника у РЈ Мирујући саобраћај, односно РЈ Транспорт. С обзиром да су ови радници објективно изложени повећаном ризику од повређивања због природе посла, представници Синдиката су захтевали да поменути радници у новој полиси осигурања буду осигурани на увећане суме.

У табели ниже дат је приказ оних позиција које су промењене :

Р.бр.	Број конта	Врста трошка / услуге	План 2013.	Измењен План 2013
1	2	3	5	6
3	512.5	Трошкови ауто гума	150,000	500,000
7	513	Трошкови горива и мазива	3,300,000	4,150,000
13	525	Трошкови по основу осталих уговора	50,000	350,000
18	529	Трошкови отпремнина	700,000	500,000
20	531	ПТТ услуге	2,500,000	4,500,000
25	539	Трошкови осталих услуга	4,000,000	500,000
29	552	Трошкови премија осигурања	390,000	590,000

- **Измене у подтачки 6.4 табела – инвестициона улагања** показују да је предузеће одустало од нереалног пројекта изградње монтажне паркинг гараже.

Монтажна паркинг гаража фигурира у пословним плановима Паркинг сервиса још од 2011. године, и она свакако представља реалну потребу града Ниша.

Међутим, у контексту актуелне макроекономске ситуације, а с обзиром на политику штедње коју је својим програмом прокламовала нова Влада, реално је одустати од овог ипак преамбициозног пројекта.

Таква промена се пре свега базира на чињеници да ни Град а ни Паркинг сервис нису ранијих година, у повољнијем макроекономском амбијенту, успели да изнађу модус за реализацију оваквог пројекта.

У табели ниже дат је приказ извршене промене :

р.бр.	назив	План 2013.	Измењен План 2013.
5.	Монтажна паркинг гаража	65.000.000	0

- **Измене у подтачки 6.4 табела - извори финансирања инвестиција**, извршене су управо због чињенице да у 2013. години неће бити грађена монтажна паркинг гаража, тако да сада нема банкарских кредита који су представљали планирани извор прихода за ову намену.

У табели ниже дат је приказ извршене промене :

р.бр.	назив	План 2013.	Измењен План 2013.
2	Банкарски кредити	65.000.000	0

- **Измене подтачке 6.5 под б) Критеријуми за обрачун и исплату зарада органа пословодства** су последица тога што је приликом израде Плана дошло је до омашке, јер као пословодство – менаџмент у ужем смислу, треба сматрати и директора и помоћника директора предузећа, јер су то једина два назива радних места која у самом називу имају термин директор, тако да лица која обављају те дужности имају ингеренције над целим предузећем.

Зато у циљу прецизирања напред наведеног извршене су измене у тексту, и то:
Уместо прве реченице у другом пасусу на страни 33. која гласи : " За 2013. годину планирана је маса за исплату зарада пословодства (директора) у висини од 1.873.082 динара." унета је реченица : " За 2013. годину планирана је маса за исплату зарада пословодства (директора и помоћника директора) у висини од 3.446.598,13 динара."

Важно је нагласити да укупна маса опредељених средстава за исплату зарада остаје непромењена, како је утврђено основним текстом Програма пословања предузећа за 2013. годину.

- **Измене подтачке 6.6. Критеријуми за исплату осталих накнада под в) Критеријуми за коришћење средстава на име отпремнина – социјалног програма- позиција 529**, су извршене у ставу 1. тако што је уместо 700.000 динара који чине 0.40% укупно планираних расхода, унет износ од 500.000 динара што износи 27 % укупно планираних расхода.

- У складу са изменама на позицији 529 – Трошкови отпремнина, где је извршено умањење за износ од 200.000,00 динара, (са планираних 700.000,00 на 500.000,00 дин.) извршене су и **потребне корекције у табелема у прилозима.**

У табели Прилог 3. у колони 4. друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине) за децембар промењен је износ од 590.000 и утврђен нови од 390.000, а у укупан износ у колони смањен са 1.343.000,00 на 1.143.000,00.

У табели Прилог 5. у колони 4. друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине) за децембар промењен је износ од 655.000 и утврђен нови од 455.000, а у укупан износ у колони смањен са 1.726.000,00 на 1.526.000,00.

У табели Прилог 7. у колони "%текућа година" и колони "%текућа/претходна" извршене су потребне рачунске измене.

У табели Прилог 11. у колони 3,9,10,11 извршене су потребне рачунске измене.

ЈКП "ПАРКИНГ-СЕРВИС"-НИШ

Марко Јанковић, директор