

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈКП „ПИЈАЦЕ И ПАРКИНЗИ“**

СЕДИШТЕ: **ЗРЕЊАНИН**

ДЕЛАТНОСТ: **6820**

МАТИЧНИ БРОЈ: **08759731**

ПИБ: **101165299**

ЈББК: **61644**

ОСНИВАЧ: **ГРАД ЗРЕЊАНИН**

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: **ЗРЕЊАНИН**

Зрењанин, новембар 2019. г.

	С А Д Р Ж А Ј	Страна
1)	ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1.	Стаус и правна форма	3
1.2.	Визија и мисија	3
1.3.	Законски оквир којим се уређује пословање предузећа	4
1.4.	Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.5.	Организациона структура - шема	6
1.6.	Орган управљања	6
2)	Анализа пословања у 2019.г.	6
2.1.	Процена физичког обима активности у 2018.г.	7
2.2.	Процена финансијских показатеља у 2018.г.	7
2.2.1.	Биланс стања на дан 31.12.2019.г. план и процена	8
2.2.2.	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2019.г. план и процена	8
2.2.3.	Извештај о токовима готовине дан 31.12.2019.г.	8
2.2.4.	Анализа остварених индикатора пословања	8
2.2.5.	Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	8
2.2.6.	Спроведене активности за унапређење процеса пословања	9
2.2.7.	Спроведене активности у области корпоративног управљања	9
3)	Циљеви и планиране активности за 2020.г. односно за период 2020-2022. године	10
3.1.	Циљеви	10
3.2.	Кључне активности потребне за достизање циљева	10
3.3.	Анализа тржишта	11
3.4.	Ризици у пословању и управљање ризицима	11
3.5.	Планирани индикатори за 2020.г.	16
3.6.	Планиране активности у области корпоративног управљања	17
4)	Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама	17
4.1.	Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине за 2020.г.	17
4.2.	Структура прихода и расхода	18
4.3.	Начин планирања прихода и расхода	19
4.4.	Цене	21
4.5.	Износ и динамика прихода из буџета града Зрењанина	27
4.6.	Трошкови запослених	27
5)	План добити / губитка	27
6)	План зарада и запошљавања	27
6.1.	Планирана структура запослених	27
6.2.	Квалификациона, старосна и полна структура запослених према времену проведеном у радном односу и квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора	27
6.3.	Динамика запошљавања	27
6.4.	Исплаћене зараде у 2019.г и план зарада за 2020.г.	27
6.5.	Распон планираних и исплаћених зарада	28
6.6.	Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	28
6.7.	Накнаде комисије за ревизију	29
7)	Кредитна задуженост	29
8)	Планиране набавке	29
8.1.	Финансијска средства за набавку добара радова и услуга за 2020.г.	29
8.2.	Планиране набавке	29
8.3.	Набавка возила	31
9)	План инвестиција	31
9.1.	План инвестиционих улагања у 2020.г.	31
9.2.	Започете, односно планиране, а не реализоване инвестиције у претходне три године	31
10)	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	32

1) ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус и правна форма

ЈКП "ПИЈАЦЕ И ПАРКИНЗИ" ЗРЕЊАНИН основано је 26.03.2002. г. од стране Скупштине општине Зрењанин.

Пословно име: ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин
Седиште: 23000 Зрењанин, Булевар Милутина Миланковића бб.
Претежна делатност: 6820 Издавање некретнина
Матични број: 08759731
ПИБ: 101165299
Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре.

Власништво предузећа је 100% државни капитал.

Делатности јавног предузећа су:

- Делатност одржавања пијаца у граду Зрењанину и пружање услуга на њима;
- Издавање некретнина;
- Делатност одржавања паркинга у граду Зрењанину и пружање услуга на њима;
- Услуге у друмском саобраћају – пратеће активности везане за рад „Паук“-а.

1.2. Визија и мисија

Визија

Визија ЈКП „Пијаце и паркинзи“, Зрењанин је да буде модерно опремљено предузеће на чијем простору се одвија понуда и тражња робе пољопривредно – прехранбених производа и робе широке потрошње, где ће се у том простору услови рада понуђача подићи на највиши ниво, а чијим би амбијентом и купац био задовољан.

Визија предузећа у је усмерена на стварање предузећа које је регионални лидер у области пружања услуга паркирања и има велики углед и поштовање грађана Зрењанина и велики углед у региону.

Мисија

Мисија ЈКП „Пијаце и паркинзи“, Зрењанин је одговорно коришћење и одржавање повереног простора од стране Града Зрењанина, уз савремено опремање и проналажење решења како у домену рада, тако и шире у сфери интереса Предузећа. Кроз поштовање важећих прописа, у потпуности уредити трговину на пијацама у граду, изградити модерну пијачну управу, путем реализације годишњих планова пословања и програмских циљева из оснивачког акта и стратешких докумената, а све то проширујући и максимално користећи постојеће ресурсе, обезбедивши континуирани раст предузећа, уз остваривање максималне могуће добити и задовољства грађана нашим услугама.

Мисија ЈКП „Пијаце и паркинзи“, Зрењанин је да на основу ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровског потенцијала којима предузеће располаже обезбеди корисницима својих услуга уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање услуга паркирања са циљем да у свакој години повећава број паркинг места и број задовољних корисника својих услуга.

1.3. Законски оквир који уређује пословање предузећа

- . Закон о буџетском систему
- . Закон о безбедности саобраћаја на путевима
- . Закон о јавним предузећима
- . Закон о јавној својини
- . Закон о јавним службама
- . Закон о локалној самоуправи
- . Закон о финансирању локалне самоуправе
- . Закон о комуналним делатностима
- . Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору
- . Закон о привредним друштвима
- . Закон о платном промету
- . Закон о јавним набавкама
- . Закон о државној ревизорској институцији
- . Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- . Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- . Закон о порезу на додату вредност
- . Закон о пореском поступку и пореској администрацији
- . Закон о порезима на имовину
- . Закон о раду
- . Закон о рачуноводству
- . Закон о ревизији
- . Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору
- . Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава буџета републике Србије јединици локалне самоуправе
- . Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима
- . Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике
- . Правилник о начину и поступку вршења надзора над спровођењем Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката у којима су субјекти јавног сектора дужници и између субјеката јавног сектора, као и о начину и поступку достављања и преузимања података о преузетим обавезама субјеката јавног сектор, ради вршења тог надзора
- . Статут града Зрењанина
- . Одлука о локалним комуналним таксама
- . Одлука о пијацама
- . Одлука о пијачном реду
- . Ценовник пијачних услуга ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин (Решење градског већа града Зрењанина
- . Ценовник за услуге одношења и чувања непрописно паркираних возила и уклањање старих и напуштених возила
- . Одлука о измени одредаба одлука којима су прописане новчане казне за прекршаје
- . Одлука о паркирању возила
- . Одлука о ауто-такси превозу путника на територији града Зрењанина
- . Посебан колективни уговор за јавна комунална и друга јавна предузећа града Зрењанина
- . Одлука о оснивању ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин
- . Статут ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин

- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин
- Одлука о коефицијентима сложености послова, одговорности, услова рада и стручне спреме који су услов за рад на одређеним пословима ЈКП „Пијаце и паркинзи Зрењанин
- Пословник о раду Надзорног одбора
- Правилник о раду службе за одношење возила
- Правилник о коришћењу службених возила и унутрашњој контроли безбедности саобраћаја
- Правилник о безбедности здравља на раду
- Правилник о ближем уређивању поступка јавних набавки
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања
- Одлука о начину поделе претходног ПДВ-а према економској припадности на део који може да се одбије од дугованог пореза и део који не може да се одбије
- Колективни уговор за ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин
- Правилник о рачуноводственим политикама у складу са МРС, односно МСФИ
- Правилник о рачуноводству за мала и средња правна лица која примењују МСФИ за МСП
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог сатања са стварним стањем.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

За пијаце је карактеристично, са становишта промета, да се оне саме, у принципу, не баве прометом производа већ обезбеђењем услова (организационо – техничких и др.) да се на посебно одређеном месту обави трговина разних производа.

План је:

1. Да се побољшањем услова које пружамо закупцима повећа квалитет производа, допринесе сигурности у снабдевању и осигура здравствена безбедност хране;
2. Редовно и правовремено одржавање свих процеса рада у предузећу;
3. Повећање ефикасности и продуктивности предузећа на бази бољег управљања, унапређења пословања, технолошког унапређења и рационализације броја запослених;
4. Успостављање ефикасног механизма за контролу пословања предузећа;
5. Поштовање свих закона везано за пословање предузећа и пружање услуга, одговорно понашање према животној и радној средини и да друштвена одговорност пословања буде везана са сваким пословним процесом у предузећу.
6. Да професионализам, стручност, одговорност, етичност, комуникативност, ефикасност и економичност красе сваког запосленог у предузећу;
7. Увођење нових и унапређење постојећих услуга;

1.5. Организационна структура – шема



2) АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019.г.

2.1. Процена фичичког облима активности у 2019.г.

Пословање ЈКП „Пијаце и паркинзи“ се обавља кроз пружање великог броја разноврсних услуга које се пружају на пијацама, паркинзима, код издавања пословног простора и рада „Паука“.

Из доле наведених табела се види:

- да се на новој пијаци повећао продајни простор у м² (Извршено је уређење простора иза нове пијаце, од чега је око 5000 м² опредељено за продају из камиона и за продају половне робе).
- број паркинг места на територији града Зрењанина је остао непромењен.
- предузеће је расходовало два возила и извршило набавку једног возила за потребе одржавања.

Ресурси предузећа

Пијаце

Назив локације	План 2019	Процена 2019
Нова пијаца метара дужних	988	988
Нова пијаца метара квадратних	582	6000

<i>Назив локације</i>	План 2019	Процена 2019
Пијаца “Багљаш” метара дужних	266,40	266,40
Пијаца “Багљаш” метара квадратних	2	2
Пијаца “Југ Богданова метара дужних	318,6	318,6
Пијаца “Југ Богданова метара квадратних	81	81

Паркиралишта

<i>Назив локације</i>	Број паркинг места					
	План 2019.			Процена 2019.		
	ПМ	Инв	Такси	ПМ	Инв	Такси
Затворени паркинг “код Културног центра”	250	6		250	6	
Затворени паркинг “Житни трг”	230	1	5	230	1	5
Затворени паркинг „Тиршова“	170			170		
Црвена зона	132	10	4	132	10	4
Жуга зона	176	7		176	7	
Зелена зона	911	9	33	911	9	33
Укупно	1869	33	42	1869	33	42

Пословни простор

<i>Назив локације</i>	План 2019		Процена 2019.	
	<i>Број локала</i>	<i>Површина и m²</i>	<i>Број локала</i>	<i>Површина и m²</i>
Нова пијаца	21	416,40	21	416,4
Пијаца “Багљаш”	1	16	1	16
Укупно:	22	432,40	22	432,40

Возни парк предузећа

Марка возила	План 2019	Процена 2019.
	број	број
Шкода	1	1
Застава Југо 55 скала	1	
Застава Југо 55	1	
Специјално возило - “Паук”	1	1
Пунто 1.2 ВАН	1	1
Укупно:	5	3

2.2. Пр о ц е н а ф и н а н с и ј с к и х п о к а з а т е љ а з а 2019. г о д и н у

Податци за 2019.г. су приказани у обрасцима за систем вођења књиговодства на обрачунској основи.

2.2.1. Б и л а н с с т а њ а н а л а н 31. 12. 2019. г. п л а н и п р о ц е н а

Процењено стање активе и пасиве предузећа до краја 2019.г. показује да ће:
- актива и пасива предузећа бити нешто мања у односу на план.

- предузеће повећати дугорочне обавезе – по основу кредита за набавку опреме за паркинг на Житном Тргу.
- предузеће ће смањити краткорочне обавезе по основу краткорочних кредита (2.240.000 дин) и обавеза према добављачима (2.000.000 дин), а повећати краткорочне обавезе према радницима (1.200.000 дин.). Укупно процењено смањење краткорочних обавеза планира се за 3.040.000 дин.

Образац у прилогу: Прилог 1. - БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.г. план и процена

2.2.2. Биланс успеха у периоду 01. 01. -31.12.2019. г. план и процена

Процена приходне и расходне стране биланса успеха је да су укупни приходи и расходи на нивоу планираних . Анализа појединачних прихода и расхода показује да ће процењени пословни приходи бити нешто мањи од планираних, да ће се смањити пословни расходи, али и да ће се повећати остали приходи и расходи од усклађивања вредности имовине (ради се о потраживањима за посебне паркинг карте старијим од 60 дана која су књижена на исправци вредности) и остали расходи.

Образац у прилогу: Прилог 1а. – БИЛАНС УСПЕХА

2.2.3. Извештај о токовима готовине

Овај извештај показује као промена на рачунима биланса успеха и приходи утичу на готовину и готовинске еквиваленте и одређују краткорочну ликвидност предузећа.

Образац у прилогу: Прилог 1б. – ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.

2.2.4. Анализа остварених индикатора пословања

Пословање ЈКП „Пијаце и паркинзи“ се обављало у оквиру планираних активности предузећа. ЈКП „Пијаце и паркинзи“ је своје пословање и своје обавезе усагласило са динамиком и обимом остварених сопствених средстава.

Образац у прилогу – Прилог 2 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

2.2.5. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Основни разлози одступања у односу на планиране индикаторе у 2019.г. су:

- Смањење од 1,45% код **укупне имовине** из разлога очувања ликвидности предузећа нису реализоване све планиране набавке или су угрошена мања средства од планираних.

- Смањење од 0,09% код **пословних прихода** - Изражен је пад броја купаца пијачних тезги као последица отварања већег броја хипер маркета, поштравања законских прописа везаних за пијачну продају и веће контроле инспекцијских служби. Наплата потраживања од физичких лица по основу не плаћене услуге паркирања, јер се ради о:

- великом броју физичких лица са релативно малим износима дуговања,
- обавези за ПДВ која доспева одмах,
- трошкови извршења су значајни и вишеструко већи од износа основног дуга,
- извршење траје и неколико месеци,

- и поред ангажовања извршитеља % наплате је значајно нижи у односу на друга потраживања.

- од 1.9.2017.г., закључно са 24.08.2018.г., полицијска управа нам није достављала податке о власницима возила, а након 24.8.2018.г. добијамо ограничен број података, што је основ за принудну наплату потраживања за посебне паркинг карте. Тек од новембра 2019.г. имамо директан приступ подацима полицијске управе о власницима возила.

- Смањење од 3,15% код **пословних расхода** – ради очувања ликвидности предузеће је било принуђено на рационализује или пролонгира набавке како би смањило своје трошкове.

- Повећање од 66,48% код **пословног резултата** је последица већег смањења пословних расхода у односу на смањење пословних прихода.

- Смањење од 5,6% код **реализованих инвестиција** у односу на планиране је из разлога очувања ликвидности предузећа, нису реализоване све планиране набавке или су утрошена мања средства од планираних.

- Смањење ЕБИТДА за 5 %, у односу на план, као последица мањих трошкова камата.

- Смањење дуга у односу на капитал за 24,22% у односу на план.

- Повећање ликвидности предузећа за 24,62% у односу на план.

2.2.6. Спр оведен е ак т и вн ост и за ун ап р ећ ењ е п р оц еса п осл ова њ а

Предузеће је предузело следеће активности на унапређењу процеса пословања:

- Успостављен је систем финансиског управљања и контроле у предузећу;
- Појачана је контрола коришћења паркинг места и рада контролора и инкасаната на затвореним и отвореним паркинзима;
- Појачана је контрола наплате пијачних услуга на свим пијацама;
- Појачана је контрола хигијене на свим пијацама;
- Потраживања по основу коришћења пословног простора и потраживања од дистрибутера паркинг картица су обезбеђена меницама;
- Унапређен је систем контроле присутности запослених радника;
- Замењена је опрема и софтвер за наплату и контролу паркирања на затвореном паркингу „Житни трг“;
- Обезбеђен је систем директног приступа подацима полицијске управе о власницима возила, те су се створили услови да се путем извршитеља наплате ненаплаћена потраживања од купаца;
- У сталном смо конту са полицијом и комуналном полицијом од чијег ангажовања зависи и рад „Паук“-а.

2.2.7. Спр оведен е ак т и вн ост и у област и к орп ор ат и вн ог уп р авља њ а

Предузеће посебну пажњу посвећује успостављању механизма надзора и контроле, при чему се води рачуна о:

- правилној примени законских прописа, тачности и потпуности рачуноводствених евиденција и благовременог састављања поузданих финансијских информација,
- поштовању утврђених процедура и поступака за обезбеђење уредног и ефикасног пословања предузећа,
- придржавању утврђене пословне политике на свим нивоима пословања предузећа,
- очувању интегритета средстава предузећа,
- спречавању и откривању криминалних радњи и грешака у пословним активностима у предузећу,
- обезбеђењу квалификоване и независне екстерне ревизије финансијских извештаја предузећа

- другим питањима утврђеним законом и актима предузећа.

Посебна пажња се посвећује сегментима: заштите од злоупотреба привилегованих информација, спречавања тржишне манипулације, одобрењу послова где постоји сукоб интереса и борбе против корупције.

Оснивач именује директора и Надзорни одбор. Надзорни одбор контролише рад директора и усваја извештаје о пословању, а скупштина града на исте даје сагласност. У предузећу се сваке године спроводи екстерна ревизија. О резултатима ревизије се упознаје Надзорни одбор. Оснивач обезбеђује заштиту општег интереса у предузећу тако што даје сагласност на статут, одлуку о ценама, статусне промене, за давање гаранције, авала, јемства и друге одлуке у складу са законом.

3) ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2020 – 2022. ГОДИНЕ

3.1. Циљеви

Циљ предузећа је да се кроз капитална улагања на територији града Зрењанина задовоље потребе становништва кроз:

1. Замена хардвера и софтвера на затвореним паркинзима „Превлака“ и у улици Мирослава Тирше. Услови које треба обезбедити су: финансијска средства у износу од 6.000.000 динара.;
2. отварање нових пијаца (Зелено поље, Граднулица). Услови које треба обезбедити су: грађевинско земљиште, пројектна документација, грађевинска дозвола, финансијска средства.
3. проширење постојећих пијаца (Багљаш), а да се део простора иза нове пијаце предвиђен за продају робе из возила уреди трајном подлогом. Услови које треба обезбедити су: пројектна документација за уређење простора, грађевинска дозвола, финансијска средства.
4. повећање броја паркинг места у граду Зрењанину и на простору иза нове пијаце где би се део паркинг простора определио за пијачне продавце и закупце локала, а део за паркинг за возила, камионе и аутобусе. Услови које треба обезбедити су: пројектна документација, грађевинска дозвола, финансијска средства.
5. Асфалтирање паркинга у улици Вук Караџић. Услови које треба обезбедити су: решавање имовинско правних односа, уписивање парцеле на град Зрењанин, пројектна документација, грађевинска дозвола, финансијска средства.
6. Асфалтирање паркинга код пијаце у Југ Богдановој улици.

3.2. Кључне активности и потребе за достизање циљева

Решавање имовинско правних односа и упис власништва на град Зрењанин као предуслов за израду пројектне документације и добијање грађевинске дозволе.

Услов који се мора испунити да би се реализовали горе наведени циљеви су да оснивач определи потребна средства за реализацију капиталних улагања.

3.3. Анализа тржишта

Од 1.12.2016.г. ЈКП “Пијаце и паркинзи” је тржишно оријентисано предузеће. Организација предузећа, број и структура запослених, цене услуга, планови и програми рада су у надлежности града Зрењанина. Предузеће у своје име и за свој рачун управља пијацама, паркинзима и пословним простором који се налази у саставу пијаца.

Пословање предузећа обавља се на територији града Зрењанина и једино је предузеће које се бави пружањем услуга на пијацама, наплатом паркирања и услугама одношења возила специјалним возилом „Паук“.

Предузеће планира значајно повећање броја плаћених часова паркирања и по том основу повећаних прихода од паркирања јер су се стекли услови (директни приступ подацима полицијске управе о власницима возила) да се неплаћено паркирање наплати утужењем.

3.4. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У пословању, предузеће је перманентно изложено ризицима као што су:

Критични ризик - Критичним ризиком се сматра ако је оцењен највишом оценом ризика (20 или 25) у овим ситуацијама:

- ако је последица ризика повреда закона или других прописа;
- ако представља директну претњу успешном завршетку пројекта/активности;
- ако ће доћи до значајних финансијских губитака;
- ако ће изазвати знатну штету предузећу, запосленима, грађанима, држави;
- ако се доводи у питање сигурност запослених.

Ефикасно управљање ризицима планирано је кроз континуирано праћење и проверу ризика, да су ризици прецизно препознати и процењени и да се спроводе одговарајуће контроле и реаговања.

Тржишни ризици

- Ризик губитка купаца - варирање тражње за услугама које предузеће нуди у свом пословању;

Из планираног пословања предузећа у 2020. г. проистиче неопходност управљања ризицима везаним за планирану реализацију физичког обима пружених услуга (пад тражње):

- избегавањем или смањењем ризика, који се остварује контролом, обуком запослених и добром праксом руковођења, или
- прихватањем ризика кад не постоји други начин предузеће мора да преузме одређене ризике, тј. да их препозна и минимизира кроз повећање квалитета услуга.

Оперативни ризик

- Ризик раста трошкова услед неадекватног мониторинга и контроле;
- Ризик успоравања или заустављања пословног процеса услед људског или технолошког пропуста.
- Ризик успоравања или заустављања пословног процеса који зависи од рада полиције и комуналне инспекције.

Ценовни ризик

- Предузеће је изложено ризику повећања набавних цена услуга, добара и радова на које не може да утиче. Ризик се огледа у немогућности предузећа да адекватно измени цене својих услуга без сагласности оснивача, што може проузроковати дебаланс између остварених прихода и трошкова предузећа.

- Ризик је и да социјални аспекти код доношења цена комуналних услуга доведу до диспропорције између одобрених и економских цена услуга, што ће неминовно довести

до смањеног прихода, а тиме и до тежег положаја предузећа.

- Ризик је и да се због спорог и дугог пута доношења одлука које утичу на висину цена услуга, промену структуре трошкова, усвајање планова и програма рада предузећа изгуби време и одложи реализација пројеката који би могли бити брже реализовани. Ово може довести до пада квалитета услуга које пружамо нашим корисницима.

Предузеће овим ризицима може да управља кроз праћење и кретање трошкова у планираним оквирима, са тенденцијом рационалне штедње.

Ризик пада ликвидности

- Ризик немогућности плаћања обавеза;
- Ризик наплате потраживања;

Предузеће је изложено значајном ризику пада ликвидности. Посебан ризик представља наплата посебних паркинг карата које се издају у случају да корисник паркинга не плати паркирање. Ради се о великом броју корисника са малим износом дуговања, а трошкови извршења су значајно већи са неизвесним исходом. Предузеће управља ризиком ликвидности континуираним праћењем планираног и стварног новчаног тока као и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Предузеће управља ризиком наплате потраживања константним праћењем доспелих потраживања и предузимањем мера за наплату кроз слање опомена и утуживањем.

Кредитни ризик

- Задуживање

Обзиром на сезонски карактер коришћења услуга које пружамо нашим корисницима, предузеће је принуђено да за одржавање текуће ликвидности и набавку опреме веће вредности, користи кредитна средства. Предузеће ове ризике мора да прихвати и да их минимизира. Капацитет задуживања предузећа мора бити реално процењен, а циљеви у вези инвестиција морају бити ранжирани по приоритетима и термински усаглашени са расположивим средствима.

Мапа ризика

Ефекат	Врло велики	5	10	15	20	25 Неприхватљиви ризици
	Велики	4	8	12	16	20
	Умерен	3	6	9	12	15
	Ниже умерен	2	4	6	8	10
	Мали	1 прихватљиви ризици	2	3	4	5
		Ниска	Ниже средња	Средња	Висока	Врло висока
		Вероватноћа				

Укупна изложеност ризику може бити ниска (оцена 0 – 5), средња (оцена 6 – 16) и висока (оцена 20 – 25). Код утврђивања границе прихватљивости ризика полази се од приступа идентификације и рангирања према горе датој матрици.

- ниска изложеност ризику (оцена 0 – 5) – не захтева даље реаговање;

- срѣ/11бУ НЗЈЮ)!(ЕНОСТ рНЗНКУ (О[(еНа 6– 16)- рре6а КОНТРОЈИНСАТН II yrrpaBJbaTH IbOM аКо је Мoryhe;
- II ВНСОКа НЗЈЮ)!(ЕНОСТ рНЗНКУ (О[(еНа 20 – 25) – заХТеВа рреHyТНУ аК[(Нjy II CMarpajy ce КрНТIIqННМ рНЗНКОМ.

Ефекат	Врло велики	<p>5</p> <p>Сезонски, временски и други утицаји; Неблаговремено обавештење (руководиоцима, запосленима, корисницима услуга);</p>	<p>10</p> <p>Грешке у новчаним трансакцијама; Кашњење у обрачу, нетачан обрачун, грешке у књижењу, истек рока коришћења квалификованог сл. Цертификата; Кашњење купаца у измирењу обавеза, блокада рачуна купца, стецај или ликвидација купца; Процењена вредност ЈН није прецизно утврђена, документација за спровођење ЈН садржи битне недостатке, понишење ЈН; Не евидентирање и не решавање рекламација; Пропусти у утврђевању обвезника плаћања; Велики износи не наплаћених потраживања; Кашњење у плаћању или не овлашћене исплате Не могућност наплате угов.ср. фин. обезбеђења; Не предузимање мера за отклањање уочених неправилности;</p>	<p>15</p> <p>Не могућност плаћања рачуна; Кашњење у подношењу пореских пријава; Не подударање књиговодствених стања; Не благовремено покретање поступка набавке; Поништење поступка набавке; Пропусти приликом спровођења контроле ЈН; Не ажурно вођење евиденција што доводи до погрешног обрачуна зарада и накнада; Смањење броја купаца; Не обавља се надзор над применом правила заштите на раду и противпожарне заштите; Не набављају се заштитна средства; Не отклањају се утврђене неправилности; Не поштују се уговори; Пропусти при контроли паркираних возила; Не одржавање инфраструктуре и чистоће пијачног простора, што може довести до повреде корисника и неадекватних хигијенско санитарних услова; Не осигурава се имовина и запослени; Не реални плано-ви који су не изводљиви; Доношење одлука које нису у интересу предузећа.</p>	<p>20</p> <p>Не спроведе се мере заштите на раду и заштите од пожара; Не врши се контрола прописаних техничких система инсталација и стројева. Немогућност спровођења принудне наплате над дужницима. Корупција.</p>	<p>25</p> <p>Не прихватљиви ризици</p>

	Велики	<p style="text-align: center;">4</p> <p>Немогућност утврђивања власника возила; Грешке приликом издавања и књижења издатих рачуна.</p>	<p style="text-align: center;">8</p> <p>Ризик успоравања или заустављања пословног процеса који зависи од рада полиције и комуналне инспекције; Крађа новца; Грешке у планирању набавки; Конкурсна документација садржи битне недостатке; Не обавештавање о уоченим не законитостима; Кашњење у наплати потраживања; Погрешна калкулација цена; Пословање са губитком; Нису донети или погрешно достављени акти.</p>	<p style="text-align: center;">12</p> <p>Ризик не могућности плаћања обавеза; Застој у готовинском пословању због недостатка готовог новца; Грешке у књижењу које узрокују погрешне финансијске извештаје; Не потпуни и не веродостојни подаци могу да доведу до погрешних резултата пословања; Не усклађеност потраживања са купцима; Погрешне процене количина и вредности ЈН; Субјективно спровођење контроле ЈН; Нејасне измене прописа; Не благовремено ажурирање података; Грешке у обрачуна; Израда плана заснована на не потпуним и не тачним улазним параметрима; Немогућност предвиђања значајних пословних догађаја;</p>	<p style="text-align: center;">16</p> <p>Ризик губитка купаца; Не прецизно утврђивање проц. Вредности ЈН; Недостатак новчаних средстава за усавршавање; Не исправно приказивање дневног промета; Није наплаћена штета;</p>	<p style="text-align: center;">20</p>
--	--------	--	--	---	--	---------------------------------------

	Умерен	3 Не благовремено отпремање документације; Немогућност наплате угужења;	6 Ризик успоравања или заустављања пословног процеса услед људског или технолошког пропуста; Губитак или оштећење докумената; Издавање документа са грешком; Не потпуна пописна документација; Погрешно књижење; Прекорачење утврђених норматива потрошње горива;	9 Ризик раста трошкова услед неадекватног мониторинга и контроле; Не ажурност у књижењу, погрешан унос података, кашњење у предаји извештаја Не благовремено усклађивање са законским прописима; Погрешно исказане потребе, количине и вредности; Коришћење годишњих одмора мимо усвојеног плана; Пропусти у избору кандидата; Грешке при предаји дневних извештаја; Не поштовање дефинисаних рокова Не усвајање ценовника; Не адекватно праћење система ФУК-а.	12 Ценовни ризик; Грешке у планирању потреба за запосленима; Кашњење у спровођењу пописа; Грешке у попуњавању путног налога;	15
	Ниже средња	2	4	6	8	10
	Мали	1 прихватљиви ризици	2	3	4 Кредитни ризик	5
		Ниска	Ниже средња	Средња	Висока	Врло висока
		Вероватноћа				

3.5. Планирани индикатори за 2020.г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари повећање укупне имовине за 19,07% у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари пословне приходе за 7,37% веће него у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари пословне расходе за 10,19% веће у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари пословни добитак већи за 48,48% у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари нето добит у висини од 981.000 дин у односу на планиране уравнотежене укупне приходе и укупне расходе у 2019.г..

Предузеће планира да у 2020.г. у односу на 2019.г. не повећава број запослених радника.

Предузеће планира у 2020.г. веће нето зараде за 20,95% у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира мањи обим инвестиција 66,67% у 2020.г. у односу на реализацију за 2019.г.

Предузеће планира већи ЕБИТДА у 2020.г. за 1.221.000 дин. у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира ROA (стопу приноса средстава) у 2020.г. за 5,19% вишу у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира ROE (стопу приноса капитала) у 2020.г. за 19,90% вишу у односу на планирану реализацију за 2019.г.

Предузеће планира оперативни новчани ток већи за 895.000 дин. у 2020.г. у односу на 2019.г.

Предузеће планира да повећање дуга у односу на капитал у 2020.г. на 316,63%, што је за 122,63%. више у односу на 2019.г.

Предузеће планира смањење ликвидности предузећа (75,26%) као последицу повећаних обавеза предузећа, што је за 43,34%. мање у односу на 2019.г.

Предузеће у 2020г. планира учешћа зарада пословним приходима предузећа у висини од 75,87% што је за 4,72%. више у односу на 2019.г.

Предузеће планира да смањи кредитно задужење у 2020.г. у односу на 2019.г. за 1.484.294 динара.

У 2020.г. се не планирају приходи од субвенција и остали приходи из буџета.

Образац у прилогу – Прилог 2 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

3.6. План и р а н е а к т и в н о с т и у о б л а с т и к о р п о р а т и в н о г у п р а в љ а њ а

У циљу унапређења корпоративног управљања предузеће планира да континуирано спроводи активности механизма надзора и контроле, заштите од злоупотреба привилегованих информација, спречавања тржишне манипулације, одобрењу послова где постоји сукоб интереса и борбе против корупције.

Планира се едукација запослених на руководећим радним местима и члана Надзорног одбора из реда запослених из области корпоративног управљања.

4) ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Предузеће се финансира из

- сопствених прихода
- осталих прихода (рефундирани трошкови боловања, осигурања и радника ...).

4.1. Б и л а н с с т а њ а, б и л а н с у с п е х а и и з в е ш т а ј о т о к о в и м а г о т о в и н е з а 2020.г.

Обрасци у прилогу: Прилог

3 Биланс стања Прилог 3а

Биланс успеха и

Прилог 3б Извештај о токовима готовине

4.2. Структура прихода и расхода

Структура прихода

у 000

дин.

Конто	Приходи по изворима	План 2019	План 2020
604	Приходи од продаје робе	100	100
61421	Приходи од продаје услуга - паркинзи	50.050	58.000
61422	Приходи од продаје услуга - пијаце	40.030	40.030
61426	Приходи од продаје услуга – „Паук“	4.000	4.000
650	Приходи од закупа пословног простора	7.060	6.570
659	Остали пословни приходи	10	10
662	Приходи од камата	30	10
663	Позитивне курсне разлике	10	10
669	Остали финансијски приходи	100	100
677	Други непоменути приходи – од смањ. обавеза	500	100
679	Остали непоменути приходи	100	100
685	Прих.од ускл.вр.и кратк.фин.пласмани	1.000	1.000
	Укупно	102.990	110.030

Структура расхода

у 000 дин

Конто	Трошкови	План 2019	План 2020
5120	Остали материјал за одржавање хигијене	580	600
5121	Трошкови канцеларијског материјала	400	400
5123	Трошкови алата и инвентара и ХТЗ опреме	1.350	300
5129	Трошкови осталог режијског материјала	490	515
5130	Трошкови електричне енергије	1.900	2.100
5131	Други трошкови погонског горива - гас	800	800
5133	Трошкови горива за возила	1.000	1.300
5140	Трошкови резервних делова	100	100
520	Трошкови зарада и накнада	52.049	63.070
521	Трошкови пор.и доп.на зараде на терет посл.	8.922	10.501
522	Трошкови накнада по уговору о делу	20	
526	Трошкови накнада чланова надзорног одбора	1.275	1.403
5290	Отпремнине за одлазак у пензију	750	2100
5292	Јубиларне награде	900	850
5293	Солидарна помоћ	4.100	400
5294	Накнаде трош.смештаја и исхране на сл.пугу	350	350
5295	Накнаде трош.превоза на сл.пугу	50	50
5296	Накнаде трош.превоза на радно место	3.500	3.600
5298	Пакетићи	150	150
5312	Трошкови ПТТ услуга у земљи	1080	1.230
5320	Услуге одржавања основних средстава	2795	2.910
5350	Трошкови рекламе и пропаганде у земљи	150	150
5390	Дератизација	350	350
540	Трошкови амортизације	1.000	1.000
5500	Трошкови здравствених услуга	150	150

5501	Трошкови адвокатских и услуга извршитеља	850	900
5502	Трошкови услуга чишћења	3.200	3.400
5503	Трошкови ревизије	400	400
5504	Трошкови саветовања и друге интел. услуге	1150	1.650
5509	Трошкови других непроизводних услуга	3.310	3.330
5510	Трошкови репрезентације	320	320
5520	Трошкови премија осигурања основних сред.	250	250
5521	Трош.прем.осигур. – осиг. лица од незгоде	40	40
5522	Трош.прем.осигур. – од пожара	50	50
5523	Трош.прем.осигур. – од опште одговорности	40	40
5524	Трош.прем.осигур. – запослених у сл. смрти	40	40
5530	Трошкови платног промета у земљи	430	430
5532	Накнада банке	100	100
5533	Провизија платних картица	10	20
554	Трошкови чланарина пословних удружењима	250	250
5550	Трошкови пореза на имовину	250	300
5554	Накнада за заштиту животне средине	50	50
5590	Остали нематеријални трошкови	55	60
5599	Други нематеријални трошкови –умањење зарада, таксе	1.370	180
5620	Расходи камата по финансијским кредитима	120	300
5624	Расходи камата по добављачима	10	50
5625	Расходи камата по обавезама за порезе	10	30
5632	Негативне курсне разлике	5	5
569	Остали финансијски расходи	5	5
5760	Расходи по основу директног отписа	500	
579	Остали непоменути расходи	250	250
585	Обезвређена потраживања без утицаја на порески биланс	4.000	500
5851	Обезвређена потраживања – посебне паркинг карте	1.700	1.700
592	Исправка грешака из ранијег обр. периода	14	10
UKUPNO		102.990	109.049

4.3. Начин планирања прихода расхода

Приходи су планирани на основу важеће одлуке о ценама и планираног увођења нове услуге:

- пијачних услуга на коју је сагласност дало Градско веће града Зрењанина 29.12.2016.г. које се примењују од 1.1.2017.г. и Скупштина града Зрењанина од 20.12.2018.г.

- услуга коришћења паркинг простора на територији града Зрењанина сагласност је дало Градско веће града Зрењанина дана 14.02.2017.г. које се примењују од 14.02.2017.г. и Скупштина града Зрењанина од 20.12.2018.г.

Предузеће планира нову услугу, у 2020.г., коју ћемо пружати на затвореним паркинзима постављањем рекламних паноа. За коришћење рекламних паноа, плаћала би се цена у износу од 3.600,00 динара по квадратном метру месечно (са ПДВ-ом).

- услуга одношења и чувања непрописно паркираних возила и уклањања старих и напуштених возила сагласност је дало Градско веће града Зрењанина дана 14.02.2017.г. које се примењују од 14.02.2017.г. и Скупштина града Зрењанина од 20.12.2018.г.

Највећи раст прихода планира се код паркирања од продаје паркинг карата и СМС порука, као и посебних паркинг карата чија је наплата у већем делу 2019.г. била отежана због недостатка података о власницима возила.

Крајем 2019.г. предузећу је омогућен директан приступ подацима полицијске управе о власницима возила, што је предуслов за принудну наплату потраживања.

Планирани приходи од пијаца и од уклањања непрописно паркираних возила су на нивоу 2019.г.

Приходи од издавања пословног простора планирани су у нижем износу из разлога мање заинтересованости за закуп локала, и што се издати локали лицитирају и издају по нижој цени од претходних година.

Остали пословни приходи су занемарљиви и планирани су на нивоу 2019.г.

Приходи од камата се планирају у нешто нижем износу у односу на 2019.г.

Позитивне курсне разлике и остали финансијски приходи су планирани на нивоу 2019.г.

Други непоменути приходи од смањења обавеза планирани су у нижем износу у односу на 2019.г. очекује се мање рекламација на примљене рачуне од стране предузећа.

Остали непоменути приходи и приходи од усклађивања вредности краткорочних финансијских пласмана су планирани на нивоу 2019.г.

Трошкови за 2020.г. су планирани на основу процене за 2019.г. и планираних активности предузећа.

Промене на позицијама трошкова у 2020.г. у односу на 2019.г. су из следећих разлога:

- Код материјала за одржавање хигијене из разлога очекиваног повећања цена.
- Код трошкова алата и инвентара и ХТЗ опреме из разлога што се у 2020.г. неће набављати сва ХТЗ опрема.
- Код осталог режијског материјала из разлога очекиваног повећања цена.
- Код трошкова ел. енергије из разлога најављеног повећања цена.
- Код трошкова горива за возила из разлога очекиваног повећања цена.
- Код зарада и трошкова пореза и доприноса на зараде из разлога:
Што се повећала минимална цена рада са 155,30 на 172,54 динара, минули рад за 0,4% и планираног повећања регреса као последице раста просечних зарада у Републици Србији и Анекса III посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности којим се регрес увећава фиксно за 33.000 у нето износу. Најављеног укидања Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (умањење за 5% на основну зарadu).
- У 2020 години не планирају се трошкови накнада по уговору о делу.
- Трошкови надзорног одбора прате пораст просечне зараде код послодавца.
- Повећан је број радника који стичу право на одлазак у пензију.
- Право на јубиларне награде зависи од броја радника, дужине времена проведеног у радном односу код послодавца и висине републичког просека.
- Код солидарне помоћи планирани су износи солидарне помоћи у случају смрти и медицинског лечења. Није планиран износ солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника у складу са посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.
- Очекује се пораст цена превоза радника као последица поскупљења горива.

- Очекујемо да ће значајно порастати трошкови ПТТ услуга из разлога што предузеће пре утужења има обавезу да о томе обавести корисника који није измирио своју обавезу. Ово се посебно односи на кориснике услуга паркирања који дугују за посебну паркинг карту.
- Код услуга одржавања планирани су додатни трошкови замене ПВЦ столарије, равнања и насипања простора за продају половне робе и паркинга.
- Очекују се повећани трошкови адвоката и извршитеља као последица већег броја утужења.
- Код услуга чишћења планира се већи обим отпада (проширен је продајни простор иза нове пијаце).
- Код интелектуалних услуга предузеће мора ангажовати лица са лиценцом јер је Закључком градског већа наложено је да предузеће изврши процену капитала предузећа (500.000 динара), а Уредбом о ближим критеријумима за одређивање обавезно обезбеђених објеката и начину вршења послова њихове заштите дужни смо да израдимо Акт о процени ризика од катастрофе и план заштите и спасавања (500.000 динара), остале интелектуалне услуге планиране су на нивоу од 100.000 динара.
- Код других непроизводних услуга очекује се минимално повећање у укупном износу од 20.000 динара.
- Очекује се да ће доћи до повећања трошкова провизије платних картица из разлога повећаног обима плаћања платним картицама.
- Очекује се повећање трошкова пореза на имовину из разлога што се очекује повећање основица вредности имовине.
- Очекује се незнатно повећање осталих нематеријалних трошкова.
- Очекује се смањење других нематеријалних трошкова из разлога престанка важења закона о умањењу зарада у јавном сектору.
- Повећање износа камате директно је повезано са износом ангажованих кредитних средстава, кашњење у односу на валуту плаћања добављачима, или рокова плаћања за порезе.
- У 2020. г. не планирају се расходи по основу директног отписа.
- Предузеће планира да у 2020.г. смањи износе обезвређених потраживања у односу на 2019.г. из разлога што ће предузеће имати директан приступ подацима о власницима возила као предуслов за утужење за неплаћена потраживања за неплаћено паркирање. Анализа је показала да се сва потраживања не могу наплатити у целости, посебно код посебних паркинг карата. Подаци које добијамо од полицијске управе о власницима возила не одговарају стварном стању или су власници недоступни (стране таблице, смрт ...) или се ради о износу потраживања где је вредност потраживања вишеструко мања од трошкова извршења.

4.4. Цене

Политика кретања цена услуга ЈКП “Пијаце и паркинзи” врши се према маргиналним трошковима пружања услуга и усклађивањем са растом потрошачких цена до нивоа економских цена уз изразито наглашену рационализацију трошкова предузећа.

У 2020.г. не планира се измена одобрених цена.

Предузеће планира нову услугу, у 2020.г., коју ћемо пружати на затвореним паркинзима постављањем рекламних паноа. За коришћење рекламних паноа, плаћала би се цена у износу од 3.600,00 динара по квадратном метру месечно (са ПДВ-ом).

**Ценовник
услуга одношења и чувања непрописно паркираних возила
и уклањања старих и напуштених возила**

1. Цена услуге подизања возила са превозом до места чувања и чување до краја дана (дан када је возило однешено), по налогу надлежних државних органа, Министарства унутрашњих послова, комуналне инспекције и комуналне полиције, груписане су у три категорије, у зависности од тежине моторног возила и износе:

	Динара
Возила до 800 кг	6.000,00
Возила од 801 кг до 1330 кг	7.200,00
Возила од 1331 кг до 1900 кг	10.800,00

2. Цене осталих услуга

	Динара
Чување возила за сваки започети дан, након дана одношења возила	600,00
Услуга одношења возила ван града за треће лице у граду	2.000,00
Услуга одношења возила за трећа лица ван града по пређеном километру	60,00
Накнада за лом и оштећење стубића и физичких препрека на паркиралиштима	1.500,00
Накнада за лом и оштећење ручице рампи на паркиралиштима	21.000,00

3. Цене су са ПДВ-ом.

**Ценовник
за услуге коришћења паркинг простора
на територији града Зрењанина**

Овим Ценовником утврђује се висина цене за коришћење простора за паркирање друмских моторних и прикључних возила на уређеним и обележеним местима и то:

	Динара
I За коришћење простора за паркирање возила на општим, посебним и привременим паркиралиштима по паркинг зонама плаћа се по започетом сату:	
1. ОПШТА ПАРКИРАЛИШТА	
I Зона	
Краља Петра I, Краља Александра I Карађорђевића (испред пешачког моста), Јеврејска, Сарајлијина, Гимназијска, Светозара Марковића, Светосавска и Пупинова	50,00
II Зона	
Немањина, Слободана Бурсаћа, Цара Душана (од Слободана Бурсаћа до Бул. Милутина Миланковића), Савезничка, Народног Фронта, и паркинг простор на саобраћајници испод платоа „Војвођанске банке“	40,00
III Зона	
Keј 2. октобар (код зграде Суда), Гундулићева, Обала Соње Маринковић, Обилићева, Петефијева, Иве Лоле Рибара, паркинг на пијаци „Багљаш“, паркинг места у улици 20. Октобра, паркинг на пијаци „Југ Богдана“, паркинг места у улици Саве Текелије, паркинг места на локацији Нове пијаче, омеђене	30,00

улицама Булевар Милутина Миланковића (магистрала) и Жарка Зрењанина, паркинг места око градске болнице (улица др. Васе Савића, Потиска, Болничка – од Потиске до улице др. Тихомира Остојића – и др. Тихомира Остојића), Даничићева, паркинг иза Дечијег диспанзера и Марка Орешковића. Сезонско паркиралиште код градског базена.	
2. ПРИВРЕМЕНА ПАРКИРАЛИШТА	
Паркинг простор у улици Вука Караџића	30,00
Паркинг простор у улици Милентија Поповића (испред станице саобраћајне полиција)	30,00
3. ПОСЕБНА ПАРКИРАЛИШТА	
Паркинг „Житни трг“	40,00
Паркинг на „Превлаци“ код „Културног центра“,	40,00
Паркинг у улици Мирослава Тирше (локација старе пијаце)	40,00
II За коришћење простора за паркирање возила на општим и привременим паркиралиштима по паркинг зонама плаћа се цена дневне карте:	
I Зона	200,00
II Зона	150,00
III Зона	100,00
Паркинг простор у улици Вука Караџића	100,00
Паркинг простор у улици Милентија Поповића (испред станице саобраћајне полиције)	100,00

НАПОМЕНА: Уколико корисник плати дневну карту за паркирање, биће у могућности да у периоду од 00 до 24 часа користи паркинг места у **I, II и III зони**, као и на привременим паркиралиштима у улицама: **Вука Караџића и Милентија Поповића**.

	динара
III За коришћење простора за паркирање возила на општим, посебним и привременим паркиралиштима, по паркинг зонама, за претплатне карте плаћа се:	
1. За I Зону – црвена зона	
- за 1 месец	2.820,00
- за 6 месеци	12.685,00
- за 12 месеци	20.280,00
2. За II Зону – жута зона	
- за 1 месец	2.110,00
- за 6 месеци	9.510,00
- за 12 месеци	15.220,00
3. За III Зону – зелена зона	
- за 1 месец	1.410,00
- за 6 месеци	6.340,00
- за 12 месеци	10.150,00
4. За привремена паркиралишта (паркинг простор у улици Вука Караџића и паркинг простор у улици Милентија Поповића)	
- зелена зона	
- за 1 месец	1.410,00
- за 6 месеци	6.340,00
- за 12 месеци	10.150,00
5. За посебна паркиралишта	
- за 1 месец	2.110,00
- за 6 месеци	9.510,00

- за 12 месеци	15.220,00
6. За инвалиде на свим паркиралиштима осим на посебним паркиралиштима	
- за 1 месец	140,00
- за 6 месеци	635,00
- за 12 месеци	1.015,00
IV За коришећење простора за паркирање возила на општим, посебним и привременим паркиралиштима, по паркинг зонама, плаћа се закуп	
1. За I Зону – црвена зона	
- за 1 месец	12.685,00
- за 6 месеци	56.400,00
- за 12 месеци	91.200,00
2. За II Зону – жута зона	
- за 1 месец	8.400,00
- за 6 месеци	38.040,00
- за 12 месеци	60.840,00
3. За III Зону – зелена зона	
- за 1 месец	5.640,00
- за 6 месеци	25.200,00
- за 12 месеци	39.600,00
4. За привремена паркиралишта, (паркинг простор у улици Вука Караџића и улици Милентија Поповића) - зелена зона	
- за 1 месец	5.640,00
- за 6 месеци	25.200,00
- за 12 месеци	39.600,00
5. За посебна паркиралишта	
- за 1 месец	6.770,00
- за 6 месеци	30.240,00
- за 12 месеци	47.520,00
V За коришећење простора за паркирање возила на општим, посебним и привременим паркиралиштима, по паркинг зонама, плаћа се месечна претплатна карта за станаре:	
1. За I Зону – црвена зона	
- за 1 месец	720,00
- за 6 месеци	3.000,00
- за 12 месеци	4.800,00
2. За II Зону – жута зона	
- за 1 месец	565,00
- за 6 месеци	2400,00
- за 12 месеци	3840,00
3. За III Зону – зелена зона	
- за 1 месец	420,00
- за 6 месеци	1800,00
- за 12 месеци	2880,00
4. За привремена паркиралишта, (паркинг простор у улици Вука Караџића и улици Милентија Поповића) - зелена зона	
- за 1 месец	420,00
- за 6 месеци	1.800,00
- за 12 месеци	2880,00
5. За посебна паркиралишта	

- за 1 месец	505,00
- за 6 месеци	2160,00
- за 12 месеци	3460,00
VI За коришћење јавних такси стајалишта плаћа се цена претплатне карте за паркирање	
- за 1 месец	660,00
- за 6 месеци	3.000,00
- за 12 месеци	4.800,00
VII За коришћење простора за паркирање возила на општим паркиралиштима, плаћа се месечна претплатна карта за закупце тезги на пијацама: пијаца „Багљаш“, пијаца у Југ Богдановој улици и Централна пијаца	720,00
VIII Због неплаћене цене за паркирање возила или прекорачења плаћеног времена паркирања, плаћа се посебна паркинг карта (ППК)	
I Зона	1.200,00
II Зона	1.200,00
III Зона	1.200,00
Паркинг простор у улици Вука Караџића	1.200,00
Паркинг простор у улици Милентија Поповића (испред станице саобраћајне полиције)	1.200,00
За јавна такси стајалишта	1.200,00
Корисник паркиралишта који није платио цену за паркирање возила и добио посебну паркинг карту (ППК), ако уплату обави у наредних 5 (пет) дана, почевши од дана добијања ППК, плаћа 50% износа	600,00

IX За коришћење рекламних паноа, плаћа се цена у износу од 3.600,00 динара по квадратном метру месечно.

НАПОМЕНА: Цене су са ПДВ-ом.

За бар-код картице, за посебна паркиралишта, са аутоматском наплатом паркирања, наплаћује се износ од 360,00 динара, приликом прве куповине претплатне карте и проксимити картице у износу од 900,00 динара.

НАПОМЕНА: Цене су са ПДВ-ом.

Претплатна карта за општа паркиралишта са вишом ценом, важи и у зони са нижом ценом паркирања.

Корисник паркиралишта куповином претплатне карте за другу зону (жута зона), остварује право коришћења посебних паркиралишта, уз куповину одговарајуће бар-код, односно проксимити картице.

Особе са инвалидитетом којима су оштећени екстремитети битни за управљање возилом најмање 70%, лица оболела од дистрофије, параплегије, квадрипленције и церебрален парализе, лица која имају оштећење вида најмање 90%, ратни и мирнодобски војни инвалиди, цивилни инвалиди рата од I до IV групе инвалидности, лица на дијализи, добијају инвалидску паркинг карту, а на основу приказаног лекарског уверења издатог од стране Завода за јавно здравље Зрењанин и фотокопије личне карте, плаћају 5% од износа цене годишње претплатне карте у црвеној зони. Учесници рата после 17.08.1990.год., добијају паркинг карту на основу фотокопије војне књижице којом потврђују учешће у рату и уверења Удружења бораца, односно Војног одсека, фотокопије личне карте и саобраћајне дозволе на име власника возла као и потврде Одсека за друштвене делатности Градске управе, плаћају 5% од износа цене годишње претплатне карте у црвеној зони.

Ценовник пијачних услуга

у динарима

Пијачна услуга	Дневна резервација прва зона	Месечна резервација прва зона	Дневна пијачарина прва зона	Месечна пијачарина прва зона
Пијачна тезга дужине 1 м са затвореним боксом	145	1050	115	2990
Пијачна тезга дужине 1 м без затвореног бокса	70	930	115	2990
Расхладна витрина дужине 0,9 м	270	3390	210	5380
Продаја половне робе тезга дужине 1 м	70	1135	95	2500
Обележени простор (бетон) површине 1 м ²	70	690	95	2500
Продаја семенске робе - ауто приколица	150	4140	135	3510
Продаја семенске робе – тракторска приколица	250	5520	275	7150
Простор за продају с камиона и приколице за 42 м ² (10,5*4м)	380	1350	275	7150
Простор за продају садног материјала површине 1 м ²	50	275	40	495

Резервација затвореног пијачног простора испод тезге на зеленом делу пијаца врши се месечно и утврђује се за све пијаце у износу од 225,00 дин./м.

За кориснике продајних места који продају бору ван габарита продајног места већег од 40 цм од тезге утврђује се износ пијачарине у висини двоструког износа пијачарине за то продајно место, ако то не ремети пијачни ред уз одобрење Руководиоца одељења пијаце или Руководиоца одељења контроле.

Накнада за пренос права резервације, односно доделу продајних места без јавно спроведене лицитације, утврђује се у висини троструког износа месечне резервације и месечне пијачарине.

Почетна цена у режиму слободне погодбе је почетна цена лицитације.

Накнада за привремено коришћење пословног простора:

У динарима

Закуп локала, почетна цена 1 м ² месечно	1200,00
Закуп за башту, терасу, атријум 1 м ² дневно	20,00
Закуп за расхладну витрину 1 м ² дневно	20,00
Закуп за излагање робе 1 м ² дневно	15,00
За употребу јавног ВЦ-а по особи	25,00

Закупци пословног простора-локала, који месечни износ закупнине плате унапред, до 5-тог дана у месецу за текући месец, имају право на попуст у висини од 25%.

Цене на ауто пијаци:

У динарима

Аутомобили	150,00
Комби возила	200,00

Закуп магациноског простора

У динарима

НАПОМЕНА: Цене су са ПДВ-ом.

4.5. Износ и динамика прихода из буџета града Зрењанина

Предузеће у 2020.г. не планира приходе из буџета града Зрењанина, што је дато у прилогу 4 - СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

4.6. Трошкови запослених

Структура трошкова запослених дата је кроз *Образац у прилогу 5 - ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ*

5) ПЛАН ДОБИТИ / ГУБИТКА ЗА 2020.Г.

Предузеће планира да у 2020.г. оствари добит од 981.000 динара. Расподела добити се планира у складу са актом о буџету града Зрењанина.

Предузеће је у 2014. и 2015.г пословало као индиректни буџетски корисник и нисмо могли да остварујемо добит. У 2016.г. смо остварили губитак од 1.453.000 динара. У 2017.г. смо остварили губитак од 119.000. динара. У 2018.г. смо остварили губитак од 758.000 динара који су покривени из нераспоређене добити претходних година. Нераспоређена добит је из 2005.г. тј. пре него што смо постали индиректни буџетски корисник.

6) ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Планирана структура запослених

У Прилогу 6 – Структура запослених по секторима-организационим јединицама дата је планирана структура запослених у 2020.г. по организационим јединицама и по стручним спремама.

6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених према времену

проведеном у радном односу

Квалификациона, старосна, полна и структура запослених према времену проведеном у радном односу дата је у прилогу 7.

6.3. Динамика запошљавања

У 2020.г. планира се замена за раднике који одлазе у пензију.

Образац у прилогу 8 - ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

6.4. Исплаћене зарде у 2019. години и план зарада за 2020. годину

Исплата зарада у 2019.г. била је у складу са усвојеним планом и програмом рада предузећа за 2019.г. Реализација до краја 2019.г. исказана је на нивоу планираних исплата

за 2019.г., а у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Образац у прилогу 9 – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.г. Бруто 1;

Средстава за зараде у 2020.г. планирана су у складу са:

- Законом о престану важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других примања код корисника јавних средстава; Ефекат је увећање масе зарада за износ умањења зарада који се уплаћивао у буџет Републике Србије;
- Применом одредаба Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа града Зрењанина, и Колективног уговора за ЈКП „Пијаце и паркинзи“ Зрењанин. Ефекат је увећање масе зарада за висину планираног увећања просечне зараде у Републици Србији за децембар 2019.г. у односу на децембар 2018.г. као основице за обрачун регреса.
- Анексом III посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије. Ефекат је увећање масе зарада за линеарно увећање регреса за 33.000 динара годишње, без пореза и доприноса по запосленом;
- Повећањем минималне цене рада са 155,30 на 172,54 динара по радном часу. Ефекат је увећање масе зарада за планирани износ средстава којим се увећавају зараде запослених до нивоа минималне зараде;
- На бази најављених измена Закона о доприносима за обавезно социјално осигурање. Ефеката је умањење масе зарада за најављено умањење доприноса за ПИО на терет послодавца за 0,5%.
- Повећања % минулог рада за 0,4% по години стажа проведеног у радном односу. Ефекат је увећање масе зарада за % минулог рада примењен на основну зараду.

Образац у прилогу 9

- Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1*

- Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.г.-Бруто 1.

- Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.г.-Бруто 2.

У складу са најављеном изменом Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава за 2020.г. нису исказани подаци и о планираној разлици између планираних обрачунатих и планираних исплата зарада за 2020.г. која би се уплаћивала у буџет Републике Србије.

Образац у прилогу 9а – План обрачуна и исплата зарада у 2020.г.

6.5. Распон и сплаћених и планираних зарада

Распони између исплаћених и планираних зарада приказани су у Прилогу 9б .

6.6. План и раних акнаде чланова и ма Надзорног одбора

Критеријуми за одрађивање накнада за рад председника и чланова Надзорног одбора одређени су Решењем Комисије за персонална питања број 06-149/13-I од 08.08.2013.г. у висини од:

- за председника 65% од основа за месечну накнаду,
- за члана НО, представника оснивача 55% од основа за месечну накнаду,
- за члана НО, представника запослених, 35% од основа за месечну накнаду.

Основ за месечну накнаду је просек исплаћених зарада у јавном предузећу за месец за који се врши исплата накнаде за рад председнику и члановима Надзорног одбора.

У табелама у прилогу су дати планирани износи нето и бруто накнада чланова Надзорног одбора

Образац у прилогу 10

6.7. Накнаде комисије за ревизију

Предузеће не планира рад комисије за ревизију.

Образац у прилогу 11

7) КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2019.г. предузеће се дугорочно задужило код АИК банке за 2.999.196 динара. Са роком отплате две године, каматном стопом од 6,5% увећану за референтну каматну стопу НБС. Кредит је узет у циљу замене дотрајале опреме за контролу и наплату паркирања на затвореном паркингу „Житни трг“.

У 2018.г. предузеће се краткорочно кредитно задужило код Комерцијалне банке – РЕВОЛВИНГ КРЕДИТ у износу до 5.000000 дин. Предузеће је у 2019.г. превремено измирило сва дуговања по одобреном кредиту из 2018.г. што је био услов за нови краткорочни обновљиви револвинг кредит (дозвољени минус) у 2019.г.

Процењује се да ће, због сезонског утицаја, бити смањени приходи предузећа од пијаца и паркирања у зимском периоду. Да би се одржала текућа ликвидност предузећа и планирана динамика набавки и трошкова, биће потребно да у 2020.г. користимо краткорочно кредитно задужење до 5.000.000 динара.

Образац у прилогу 12 – Кредитна задуженост

8) ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. Финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2020.г.

У обрасцу у прилогу приказана су планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга које су неопходне за пословање предузећа.

Образац у прилогу 13 - ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

8.2. План и ране набавке

Добра	Износ	Напомена
Материјал за одржавање хигијене	600.000	
Канцеларијски материјал	400.000	
Алат и инвентар	150.000	
ХТЗ опрема	150.000	

Остали материјал	100.000	
Потрошни материјал	50.000	
Потрошни електротехнички материјал	50.000	
Батерије и акумулатори	50.000	
Со за посипање путева	10.000	
Потрошни грађевински материјал	50.000	
Пластични и гумени производи	70.000	
Потрошни штампани материјал по наруџбини	100.000	Картице за паркирање
Проксимити картице	25.000	
Инвалидске паркинг карте	10.000	
Електрична енергија	2.100.000	
Гас	800.000	Гас за грејање
Трошкови горива за возила - бензин	200.000	
Трошкови горива за возила – дизел	1.000.000	За рад специјалног возила „Паук“
Трошкови горива за возила - ТНГ	100.000	
Трошкови резервних делова	100.000	
Набавка опреме за контролу паркирања	800.000	4 ПДА уређаја
Набавка рачунарске опреме	300.000	Рачунари, штампачи...
Електронска и фотографска опрема	50.000	Фотоапарати
Остала опрема	100.000	Алат веће вредности, намештај ...
Услуге	Износ	Напомена
Телефон	190.000	
Интернет	180.000	
Услуге мобилних телефона	450.000	
Остале услуге комуникације	10.000	
Пошта	400.000	
Услуге одржавања софтвера	500.000	Књиговодство, паркирање, заштита података
Регистрација возила	50.000	
Одржавање рачунара	350.000	
Радови на крову	350.000	
Радови на водоводу и канализацији	50.000	
Одржавањ ел. инсталација	50.000	
Услуге одржавања грађевинских објеката	1.000.000	Управна зграда (кречење, ПВЦ столарија), пијаци, паркинзи, простор иза нове пијаци (насипање, равнање, уређење).
Одржавање механичке поправке	450.000	
Остале поправке	50.000	
Одржавање опреме (раскладне витрине, бојлери)	60.000	
Реклама и пропаганда	150.000	
Дезинфекција, дезинсекција, дератизација	350.000	Млечно месна сала, пијачни простор
Здравствене услуге	150.000	Санитарни прегледи радника
Адвокатске услуге	500.000	
Услуге извршитеља	400.000	
Трошкови услуга чишћења (теписи, завесе ...)	50.000	
Трошкови услуга одношења смећа	2.700.000	ЈКП „Чистоћа и зеленило“
Трошкови услуга чишћења	500.000	

Трошкови услуга чишћења - спремачица	150.000	
Услуге ревизије	400.000	
Услуге саветовања и друге интелектуалне услуге	1.100.000	Процена имовине, акт о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања, ...
Котизације за семинаре образовање запослених	100.000	
Котизације за стручна саветовања	250.000	Удружење пијаца и паркинга
Стручна литература	200.000	
Услуге водовода и канализације	400.000	
Услуге штампања часописа	60.000	
Услуге информисања јавности	350.000	ТВ, радио, лист „Зрењанин, флајери ...
Објављивање тендера	70.000	
Услуге провајдера, дистрибутера и оператера мобилне телефоније	2.000.000	Код наплате паркирања путем СМС порука и картица за паркирање
Ослтале спец. услуге УТУ услови – сагласности	200.000	
Услуге израде пројектне документације	250.000	
Трошкови репрезентације	320.000	
Премије осигурања - зграде	50.000	
Премије осигурања - возила	200.000	
Премије осигурања – радника од незгоде	40.000	
Премије осигурања – од пожара	50.000	
Премије осиг. – од опште одговорности	40.000	
Премије осигурања – од смрти	40.000	
Платни промет	430.000	
Накнаде банака	100.000	
Провизије платних картица	20.000	
Трошкови чланарина привредној комори	100.000	
Трошкови чланарина пословним удружењима	150.000	Удружење пијаца, удружење паркирања, заштите на раду
Радови	Износ	Напомена

8.3. Набавке возила

У 2020.г. не планира се набавка службених возила.

9) ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. Инвестициона улагања у 2020. г.

1. Набавка опреме за контролу паркирања (4 ПДА уређаја) у вредности од 800.000 динара.
2. Израда пројекта за уређење пијаце за половну робу и продају робе са бетона иза нове пијаце у вредности од 250.000 динара.
3. Набавка рачунарске опреме у вредности од 300.000 динара.
4. Набавка електронске и фотографске опреме у вредности од 50.000 динара.
5. Остала опрема – алат веће вредности, намештај 100.000 динара.

Обаразац у прилогу 14.

9.2. Зап очет е, одн осн о п лани р ан е, а н ер еализован е и н вест и ци је у пр ет ходн ом

п ер и оду

У претходном периоду од планираних инвестиција због недостатка новчаних средстава није реализовано:

1. Набавка возила за управу у вредности од 1.500.000 динара;
2. Набавка опреме за контролу паркирања у вредности од 800.000 динара;
3. Израда пројекта за уређење пијаце за половну робу и продају робе са бетона иза нове пијаце у вредности од 250.000 динара.
4. Израда пројекта уређења и обележавања паркинга иза ЕКО пумпе у вредности од 250.000 динара.

10) КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Спонзорства, донације, хуманитарне активности и спортске активности овлашћење за одобрење ових средстава има директор предузећа до износа од 10.000 динара, а преко овог износа одлуке доноси Надзорни одбор предузећа.

Издаци за репрезентацију обухватају трошкове репрезентације и угоститељске услуге. Овлашћење за одобрење ових средстава има директор предузећа.

Трошкови рекламе и пропаганде обухватају трошкове обухваћене планом промотивних активности. Овлашћење за одобрење ових средстава има директор предузећа.

Остало - Исплате отпремнина и јубиларних награда вршиће се у складу са законом, колективним уговорима и актима предузећа.

Помоћ у случају смрти се исплаћује по приложеним рачунима, а највише до нивоа неопорезивног износа.

Помоћ у медицинском лечењу и помоћ у случају оштећења или уништења имовине овлашћење за одобрење ових средстава има директор предузећа до износа од 10.000 динара, а преко овог износа одлуке доноси Надзорни одбор предузећа.

Обаразац у прилогу 15 - СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Припремио: Руководилац одељења
за финансијске и рачуноводствене послове

Директор

Драган Теодоровић дипл.ек.

М.П

Илија Мандић маст.ек.