КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ПИЈАЦЕ И ПАРКИНЗИ"
Број: 875/1
Датум: 09.08.2021.
ЗРЕЊАНИН

ДРУГА ИЗМЕНА

ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

ЗА 2021. 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, август 2021. г.

Основ за другу измену програма пословања за 2021.г.

Годишњи програм пословања за 2021.г. усвојен је на седници Скупштине града Зрењанина 18.12.2020.г.

Прва измена програма пословања за 2021.г. усвојена је на седници Скупштине града Зрењанина 29.01.2021.г.

Настављен је негативан утицај пандемије изазване вирусом Ковид 19, на рад нашег предузећа. Ово се првенствено огледа у смањеном обиму пружених услуга нашим корисницима. Иако спроводимо све мере за безбедан рад запослених и корисника наших услуга, евидентиран је велики броја боловања запослених, проузрокованог вирусом Ковид 19. Из разлога смањеног обима пружених услуга и отежане наплате потраживања, смањена је ликвиднодст и предузеће је доведено у врло тешку финансијску ситуацију. Предузеће је исцрпило све своје унутрашње и кредитне финансијске резерве и без помоћи оснивача постоји опасност од блокаде рачуна предузећа од стране пореске управе и добављача.

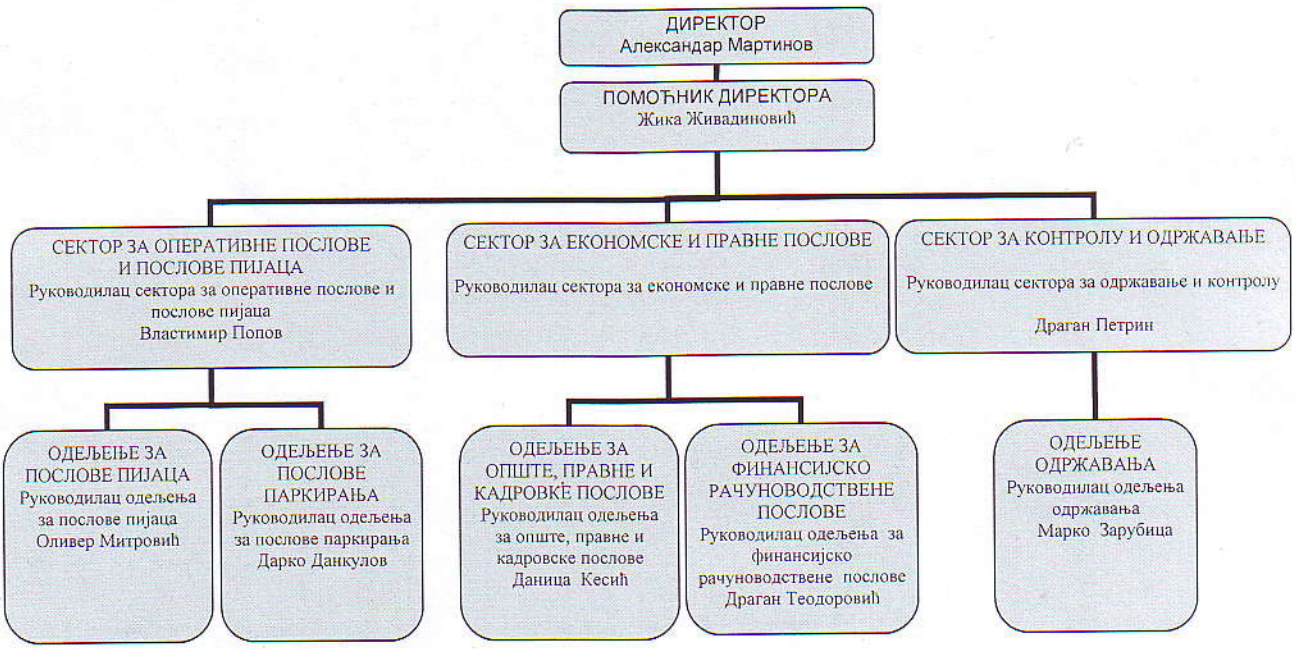
Предузеће се обратило оснивачу за помоћ у виду субвенције за одржавање текуће ликвидности у износу од 10.000.000 динара.

Крајем марта, од последица Корона вируса преминуо је в.д. директор Горан Старчевић, а 31.07.2021.г. именован ја в.д. директор Александар Мартинов.

На основу горе наведеног у програму пословања мења се следеће:

На страни 6. Мења се тачка 1.5 Организациона структура шема

1.5 Организациона структура – шема



На страни 19. и 20. Мења се тачка 4.2. Структура прихода и расхода

4.2. Структура прихода и расхода

Структура прихода

у 000 дин.

Конто	Приходи по изворима	План 2020	План 2021	I измена 2021	II измена 2021
604	Приходи од продаје робе	80	100	100	100
61421	Приходи од продаје услуга - паркинзи	53.000	60.650	63.650	59.650
61422	Приходи од продаје услуга - пијаце	35.050	36.200	37.450	33.450
61426	Приходи од продаје услуга - „Паук“	3.500	4.000	4.000	2.500
61427	Приходи од продаје услуга - остало	50	50	50	50
64	Приходи од субвенција	3.000			10.000
650	Приходи од закупа пословног простора	6.150	7.250	7.250	6.750
659	Остали пословни приходи	10	10	10	10
662	Приходи од камата	10	10	10	10
663	Позитивне курсне разлике	10	10	10	10
669	Остали финансијски приходи	100	100	100	100
6731	Приходи од продаје осталог матер.		260	260	260
675	Наплаћена отписана потраживања		10	10	10
677	Други непоменути приходи – од смањ. обавеза	100	100	100	100
679	Остали непоменути приходи	100	100	237	237
685	Прих.од ускл.вр.и кратк.фин.пласмани	2.000	2.000	2100	2100
692	Приходи од исправки грешака из ранијег пер.	120	150	420	420
	Укупно	103.280	111.000	115.557	115.557

Структура расхода

у 000 дин

Конто	Трошкови	План 2020	План 2021	I измена 2021	II измена 2021
5120	Остали материјал за одржавање хигијене	550	600	600	600
5121	Трошкови канцеларијског материјала	250	400	400	400
5123	Трошкови алата и инвентара и ХТЗ опреме	200	500	500	500
5129	Трошкови осталог режијског материјала	800	780	780	780
5130	Трошкови електричне енергије	2.000	2.100	2.100	2.100
5131	Други трошкови погонског горива - гас	600	600	600	600
5133	Трошкови горива за возила	950	1.340	1340	1340
5140	Трошкови резервних делова	250	250	250	250
520	Трошкови зарада и накнада	62.100	64.839	67.013	67.013
521	Трошкови пор.и доп.на зараде на терет посл.	10.335	10.795	11.155	11.155
522	Трошкови накнада по уговору о делу	25	76	76	76
526	Трошкови накнада чланова надзорног одбора	1.800	1.800	1.800	1.800
5290	Отпремнине за одлазак у пензију	1.050	2.100	2.100	2.100
5292	Јубиларне награде	800	100	100	100

5293	Солидарна помоћ	400	400	400	400
5294	Накнаде трош.смештаја и исхране на сл.путу	400	400	400	400
5295	Накнаде трош.превоза на сл.путу	50	50	50	50
5296	Накнаде трош.превоза на радно место	3.000	3.500	3.500	3.500
5298	Пакетићи	150	150	150	150
5312	Трошкови ПТТ услуга у земљи	1.040	1.160	1.160	1.160
5320	Услуге одржавања основих средстава	1.560	3.180	3.180	3.180
5350	Трошкови рекламе и пропаганде у земљи	200	200	200	200
5390	Дератизација	350	350	350	350
540	Трошкови амортизације	1.400	1.700	1.700	1.700
5500	Трошкови здравствених услуга	200	200	200	200
5501	Трошкови адвокатских и услуга извршитеља	1.200	1.200	1.200	1.200
5502	Трушкови услуга чишћења	2.200	2.300	2.300	2.300
5503	Трошкови ревизије	350	350	350	350
5504	Трошкови саветовања и друге интел. услуге	1.200	1.800	1.800	1.800
5509	Трошкови других непроизводних услуга	3.480	3.460	3.460	3.460
5510	Трошкови репрезентације	600	600	600	600
5520	Трошкови премија осигурања основних сред.	100	150	150	150
5521	Трош.прем.осигур. – осиг. лица од незгоде	30	30	30	30
5522	Трош.прем.осигур. – од пожара	50	40	40	40
5523	Трош.прем.осигур. – од опште одговорности	40	30	30	30
5524	Трош.прем.осигур. – запослених у сл. смрти	50	40	40	40
5525	Трош.осиг.новца у транспорту	40	40	40	40
5530	Трошкови платног промета у земљи	400	430	430	430
5532	Накнада банке	100	100	100	100
5533	Провизија платних картица	20	20	20	20
554	Трошкови чланарина пословних удружењима	250	250	250	250
5550	Трошкови пореза на имовину	230	300	300	300
5554	Накнада за заштиту животне средине	50	50	50	50
5590	Остали нематеријални трошкови	100	100	100	100
5599	Други немат. трошкови –умањење зарада, таксе	210	300	300	300
5620	Расходи камата по финансијским кредитима	420	450	450	450
5624	Расходи камата по добављачима	50	50	50	50
5625	Расходи камата по обавезама за порезе	30	30	30	30
5632	Негативне курсне разлике	5	5	5	5
569	Остали финансијски расходи	5	5	5	5
5760	Губитци по основу расхода и отписа	100	100	100	100

579	Остали непоменути расходи	100	150	150	150
585	Обезвр. потраживања без утицаја на порески биланс	300	500	500	500
5851	Обезвређена потраживања – посебне паркинг карте	1.000	500	500	500
592	Исправка грешака из ранијег обр. периода	100	50	2.073	2.073
UKUPNO		103.280	111.000	115.557	115.557

Образложење за одступање од плана прихода

- Планирани приходи од продаје услуга – паркинзи се смањују за 4.000.000 дин. због очекиваног смањења обима пружених услуга паркирања.
- Планирани приходи од продаје услуга – пијаце се смањују за 4.000.000 дин., због очекиваног смањења обима пружених услуга на пијацама.
- Планирани приходи од продаје услуга „Паук"-а се смањују за 1.500.000 динара („Паук" у првом полугодишту није радио дуже време због повреде возача „Паук"-а који није могао бити замењен и два већа квара).
- Планирани приходи од субвенција се повећавају за 10.000.000 дин.
- Планирани приходи од закупа пословног простора самањују се за 500.000 динара. Мањи промет на пијацама одразио се и на мању заинтересованост корисника за закуп пословног простора.

Образложење за одступање од плана расхода

Није планирана измена плана расхода.

На страни 42. мења се Прилог 3а Биланс успеха за период 01.01.31.12.2021.

На страни 44. мења се Прилог 4 Субвенције и остали приходи из буџета.

Средства субвенције која су требала бити пренета до краја 2020.г. су пренета из буџета града и реализована 14.01.2021.г.

Оснивач је предузећу по Послебном програму субвенција као помоћ за текућу ликвидност, определио 10.000.000 динара.

Припремио: Руководилац одељења
за финансијске и рачуноводствене послове

Драган Теодоровић Дипл.екон.

М.П

в.д. Директор

Александар Мартинов Маст.екон.

Прилог 3а

Предузеће: ЈКП "Пијаце и паркинзи" Зрењанин

Матични број: 08759731

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2021

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 1.1.-31.03.2021	План 1.1.-30.06.2021	План 1.1.-30.09.2021	План 1.1.-31.12.2021
1	2	3	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	1001	**27.925**	**56.850**	**84.775**	**112.310**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	1002	**25**	**50**	**75**	**100**
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	25	50	75	100
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	1009	**26.000**	**53.000**	**69.000**	**94.950**
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	26.000	53.000	69.000	94.950
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	1016			10.000	10.000
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	1.900	3.800	5.700	7.260
63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 +**	1018	**28.425**	**56.750**	**85.275**	**111.694**
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	650	1.300	1.950	2.530
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.100	2.100	3.300	4.040
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	22.000	44.000	66.000	86.744
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1.250	2.500	3.750	4.890
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	425	850	1.275	1.700
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3.000	6.000	9.000	11.790
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		**100**		**616**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	**500**		**500**	
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	1032	**35**	70	**108**	**120**
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	1033	**25**	**50**	**75**	**100**
669	**4. Остали финансијски приходи**	1037	25	50	75	100
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	1038	7	15	25	10
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ**	1039	3	5	8	10
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	1040	**132**	**266**	**398**	**540**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	1041	**1**	**3**	**4**	**5**
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	1	3	4	5
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	1046	130	260	390	530
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ**	1047	1	3	4	5
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	**97**	**196**	**290**	**420**
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	500	1.000	1.500	2.100
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	250	500	750	1.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	150	300	450	607
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	150	200	250
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		**554**	**210**	**1.653**
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	**297**			
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ**	1056				
59-69	**Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1057				**1.653**
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		**554**	**210**	**0**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	297			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	**Р. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**	1060				
део 722	**II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА**	1061				
део 722	**III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА**	1062				
723	**Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		**544**	**210**	**0**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	**297**			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

М.П.

в.д.Директор

Александар Мартинов Маст.екон.

Датум: 6.8.2021.г.

Предузеће: ЈКП "ПИЈАЦЕ И ПАРКИНЗИ" ЗРЕЊАНИН
Матични број: 08759731

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01. - 31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	3.000.000				
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	3.000.000			0	**0**

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	3.000.000	3.000.000	13.000.000	13.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	3.000.000	3.000.000	13.000.000	13.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсу и сл).

М.П.

в.д. Директор

Александар Мартинов Маст.екон.

Датум: 06.08.2021.г.