

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број:34-4745/2024-II
Дана:11. септембра 2024. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 34-4745/2024-II од 11. септембра 2024. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину, Градско веће Града Новог Сада на 5. седници од 11. септембра 2024. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 53. седници одржаној 26. јуна 2024. године и 54. седници одржаној 12. јула 2024. године, и предлаже Скупштини да исте размотри и закључи:

„Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину.“

II. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се проф. др Александар Булајић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Никола Урошевић, в.д. начелника Градске управе за саобраћај и путеве.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број:34-4745/2024-II
Дана:11. септембра 2024. године
НОВИ САД



РЕФЕРАТ

Чланом 24. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 57/16 – испр.) уређено је да Скупштина Града даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад, као и сагласност на финансијске извештаје Предузећа. Чланом 39. тачка 34. Статута Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 11/19) прописано је да Скупштина Града, у складу са законом, разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних комуналних и других јавних предузећа и друштава капитала за обављање делатности од општег интереса чији је оснивач Град Нови Сад и друге извештаје о реализацији планова и програма.

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад доставило је Градској управи за саобраћај и путеве Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину са Коригованим финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину, које је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 53. седници одржаној 26. јуна 2024. године и 54. седници одржаној 12. јула 2024. године.

У извештајном периоду Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад, остварило је позитиван финансијски резултат – нето добит у износу од 40.466.651,28 динара.

ЈКП „Паркинг сервис“ је у 2023. години остварило укупан приход у износу од 869.483.048,63 динара, што је за 3,39% више у односу на план за 2023. годину и за 23,13% више у односу на остварене приходе у 2022. години. У структури укупног прихода највеће је учешће прихода од продаје производа и вршења услуга на домаћем тржишту (приходи паушалних претплата, приходи од продаје карата на затвореним паркиралиштима, приходи од продаје карата путем СМС порука, од издатих посебних паркинг карата, од продаје паркинг карата за 1, 2, и 3 зону и приходи од продаје карата на Најлону, самовима и другим манифестацијама и др.) у износу од 738.370.133,81 динар.

Остварени укупни расходи у 2023. години износе 808.904.932,88 динара, што је за 2,44% мање од планираних за 2023. годину и за 16,89% више у односу на остварене расходе у 2022. години. У структури укупних расхода највеће је учешће трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 382.667.271,95 динара. Како су укупни приходи већи од укупних расхода Предузеће је остварило бруто добит у износу од 60.578.115,75 динара, односно нето добит у износу од 40.466.651,28 динара.

Чланом 58. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) прописано је да је јавно предузеће дужно да део остварене добити уплати у буџет јединице локалне самоуправе, по завршном рачуну за претходну годину. Чланом 58. став 1. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2024. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 59/23), прописано је, између осталог, да јавна предузећа и други облици организовања, чији је оснивач Град, имају обавезу да на прописан рачун за уплату јавних прихода, уплате у буџет Града, најкасније до 30.

нояembra 2024. године, део од најмање 50% добити, односно утврђеног вишка прихода над расходима по завршном рачуну за 2023. годину. У складу са наведеним Предузеће ће средства у износу од 20.233.325,64 динара уплатити на прописан рачун за уплату јавних прихода.

У извештајном периоду, за реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа "Паркинг сервис" Нови Сад за 2023. годину, планирано је 65.000.000,00 динара, за инвестиционо одржавање паркиралишта и изградњу прикључка за пуњач електричних аутомобила на Булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске) у вредности од 25.000.000,00 динара, изградњу саобраћајних површина и изградњу прикључка за пуњач електричних аутомобила у Улици Филипа Филиповића у вредности од 24.000.000,00 динара, набавку бицикала (до 145 комада) у вредности од 5.000.000,00 динара и изградњу паркиралишта и изградња прикључка за пуњач електричних аутомобила у улицама Браћа Дроњак, Стевана Христића и Ива Ћипика у вредности од 11.000.000,00 динара. Предузећу су за наведене инвестиције пренета средства у укупном износу од 63.576.314,58 динара на име капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада за 2023. годину.

Предузеће је у извештајном периоду реализовало инвестициона улагања из сопствених средстава у износу од 110.332.000,00 динара за: радове на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта у вредности од 22.375.000,00 динара, радове на изградњи паркиралишта и изградњи прикључка за пуњач електричних аутомобила у улицама браће Дроњак, Стевана Христића и Ива Ћипика у вредности од 2.942.000,00 динара, изградњу општих паркиралишта за бицикле и уградњу неопходне пратеће опреме у вредности од 2.831.000,00 динара, радове на санацији и уређењу службених просторија предузећа у вредности од 370.000,00 динара, набавку путничких аутомобила у вредности од 2.971.000,00 динара, опрему за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица у вредности од 3.975.000,00 динара, мобилне уређаје са андроид оперативним системом у вредности од 1.000.000,00 динара, мобилни термални штампачи у вредности од 1.000.000,00 динара, набавку специјалног возила „паук“ у вредности од 22.915.000,00 динара и изградњу саобраћајних површина са пратећом инфраструктуром у Војвођанској улици у вредности од 49.953.000,00 динара.

За реализацију планираних послова Предузеће је у извештајном периоду ангажовало 226 радника, што је на нивоу планираног броја запослених радника. Реализација динамике исплате зарада у периоду од 1.1.2023. године до 31.12.2023. године у складу је са планираним трошковима зарада и другим примањима за 2023. годину.

На основу изнетог предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе закључак у предложеном тексту.

Обрађивач:
Драгана Кабић



Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
НАДЗОРНИ ОДБОР
Датум: 12.07.2024. године
Број: 2024-0-864/3

На основу члана 13. став 1. тачка 3.. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 57/16 – испр.) и члана 48. став 1. тачка 3. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад од 7. новембра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад на 54. седници одржаној дана 12.07.2024. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања.
- II. Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину, чини саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног одбора



Зоран Алимпић



ПАРКИНГ СЕРВИС

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Нови Сад



ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПАРКИНГ СЕРВИС“ НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

пословно име: **ЈКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“ НОВИ САД**

седиште: **НОВИ САД, Филипа Вишњића 47**

претежна делатност: **5221**

матични број: **08831149**

ПИБ: **103635323**

ЈББК: **81887**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Скупштина Града Новог Сада**

Градска управа за саобраћај и путеве

Надлежна филијала Управе за трезор: **Нови Сад**

Нови Сад, јун 2024. године

1. Општи подаци	3
1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа	3
1.2. Визија и мисија јавног предузећа	4
1.3. Стратешка документа, закони, подзаконска и интерна акта која Предузеће примењује у свом пословању	5
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа	7
1.5. Организациона шема јавног предузећа	7
2. Реализација пословања у 2023. години.....	10
2.1. Реализовани физички обим активности у 2023. години	10
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2023. године.....	11
2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године.....	15
2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2023.- 31.12.2023. године.....	17
2.5. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	19
2.6. Активности за унапређење процеса пословања	20
2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања	20
2.8. Спроведене активности за остварење планираних циљева	21
3. Циљеви и реализоване активности у 2023. години	21
3.1. Циљеви предузећа.....	21
3.2. Кључне активности предузећа	22
3.3. Анализа тржишта	22
3.4. Анализа ризика предузећа	22
3.5. Реализовани индикатори за 2023. годину.....	26
3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања.....	28
4. Реализовани извори прихода и позиције расхода по наменама	28
4.1. Реализовани биланс стања на дан 31.12. 2023. године	28
4.2. Реализовани биланс успеха за 2023. годину	32
4.3. Реализовани токови готовине за 2023. годину.....	34
4.4. Реализовани приходи	35
4.5. Реализовани расходи	37
4.6. Реализовани физички обим активности за 2023. годину.....	41
4.7. Ценовна политика	42
4.8. Износ и динамика прихода из буџета.....	43
4.9. Реализовани трошкови запослених у 2023. години	45
5. Начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка.....	47
5.1. Расподела добити за 2022. и 2023. годину	47
5.2. Преглед утрошене добити за 2019, 2020, 2021 и 2022. годину.....	47
6. Реализација зарада и запошљавања.....	47
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	48
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену проведеном у радном односу	49
6.3. Слободна и упражњена радна места, додатно запошљавање и динамика запошљавања	50
6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима	50
6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	52
6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију	53
7. Кредитна задуженост	54
8. Реализоване набавке	55
8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга у 2023. години	55
8.2. Реализација Плана набавки путничких возила у 2022. години	63
8.3. Реализација набавки путничких возила у 2023. години	64
9. Реализација инвестиција.....	64
9.1. Реализација инвестиција	64
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	66
10.1. Средства за посебне намене	67

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Предузеће је основано 16. децембра 2004. године. Са радом је отпочело преузимањем радника ЈКП „Пут“ 1. марта 2005. године. Раднике ЈКП „Градско зеленило“ предузеће је преузело 15. септембра 2005. године. Радници преузети из два поменута јавна предузећа, обављали су послове у вези са наплатом и контролом паркирања, односно одношењем непрописно паркираних возила.

Претежна делатност предузећа је:

52.21 Услугне делатности у копненом саобраћају;

- пратеће активности у вези са коришћењем (наплата и одржавање) путева, мостова, тунела, паркиралишта или гаража, паркиралиште за бицикле, зимског смештаја приколица
- вучу возила и помоћ на путу.

Поред делатности из предходног става Јавно предузеће обавља и делатности:

41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда;

- паркинг гараже укупључујући и подземне гараже

42.11 Изградња путева и аутопутева;

- постављање ограда и саобраћајних ознака и сл.
- бојење и обележавање ознака на путевима

43.12 Припрема градилишта;

- земљани радови: ископавање, насипање, нивелисање терена, ископ канала, уклањање стена, минирање и др.

45.20 Одржавање и поправка моторних возила;

49.41 Друмски превоз терета;

- превоз аутомобила
- изнајмљивање теретног возила са возачем

55.30 Делатност кампова, ауто-кампова и кампова за туристичке приколице;

58.14 Издавање часописа и периодичних издања;

58.29 Издавање осталих софтвера;

60.10 Емитовање радио-програма;

62.01 Рачунарско програмирање;

- писање, мењање, тестирање, документовање и одржавање софтвера; укључује и писање програма на основу упутства корисника

62.02 Консултантске делатности у области информационе технологије;

71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање;

72.19 Истраживање и развој у осталим природним и техничко-технолошким наукама;

73.11 Делатност рекламних агенција;

77.11 Изнајмљивање и лизинг аутомобила и лаких моторних возила;

77.21 Изнајмљивање и лизинг опреме за рекреацију и спорт;

82.30 Организовање састанака и сајмова;

93.29 Остале забавне и рекреативне активности.

Јавно предузеће има својство правног лица и за своје обавезе одговара целокупном својом имовином. У правном промету са трећим лицима Јавно предузеће иступа у своје име и за свој рачун.

1.2. Визија и мисија јавног предузећа

Јасно постављена визија и мисија, те на тој основи саопштени глобални и развојни циљеви предузећа, поред тога што представљају окосницу за израду Програма пословања, служе и као:

- основа за дизајнирање стратегије и на њој засноване пословне политике и циљева предузећа,
- битна одредница изградње културе предузећа примерене власничкој структури и захтевима тржишта.

1.2.1. Мисија

Мисија ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад проистиче из његове визије, традиције, везаности за основну делатност.

С тим у вези, мисија Предузећа је да обезбеди квалитетне услуге у области паркирања за своје клијенте по прихватљивим ценама на начин да ојача своју позицију на тржишту.

Тржишна мисија: Подразумева континуирано побољшање перформанси у корист оснивача, Предузећа, запослених и клијената.

Корисници наших услуга: Примарна брига Предузећа је стварање резултата у складу са очекивањима наших клијената, запослених, менаџмента, синдиката, и друштвене заједнице.

Оснивач: Предузеће је у обавези да штити и повећа вредност Предузећа, као и да сачува поверење у стил и имиџ Предузећа.

Запослени: Предузеће верује у сваког запосленог, подстиче га, јача креативност и награђује праве вредности. Квалитетан Колективни уговор додатно осигурава статус радника.

Друштвена одговорност: Менаџмент је посвећен настојању да поштује закон, побољша квалитет живота и води бригу о животној средини.

1.2.2. Визија

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад ће бити стабилно и успешно растуће Предузеће посвећено пружању услуга завидног квалитета и највиших стандарда у области паркирања а самим тим и одржавању комуналног реда.

1.2.3. Циљеви

Будући развој Предузећа се види у настављању стратегије стабилног раста уз уштеде у Предузећу. Стратешки циљеви Предузећа су:

- обезбеђење континуираног раста изражено обимом пружених услуга (повећање број продатих карата путем SMS и већа наплата посебних паркинг карата);
- држање корака са потенцијалном конкуренцијом, с фокусом на повећање продуктивности и побољшање квалитета пружања услуга у сфери SMS наплате паркирања.

Предузеће намерава да настави започети процес у области паркирања на постојећем тржишту услуга, штитећи и јачајући своју позицију.

Уколико се у општим назнакама искажу циљеви по својим приоритетима, онда би редослед циљева Предузећа био:

- Очување и одржавање комуналног реда: Обезбедити очување комуналног реда као једног од битних циљева бављења комуналном делатношћу.

- Задовољство корисника и квалитет и сигурност услуга: Услуге обављати квалитетно, сигурно и по повољним ценама.
- Добит: Обезбеђење задовољавајућег износа добити на годишњем нивоу који би био довољан за издвајање дела у корист локалне самоуправе и средстава за дугорочно планирање развоја.
- Стандард запослених: Зараде запослених, сигурни услови за рад и социјална сигурност морају бити првенствена брига менаџмента Предузећа.
- Продуктивност: Продуктивност рада подићи на завидан ниво али који неће водити претераном изнуривању запослених и раубовању средстава.
- Сигурност и еколошка безбедност: Поштовати сигурносне и еколошке стандарде како не би долазило до повреда, губитка имовине и како би се избегла било каква опасност за околину.
- Друштвена одговорност: Брига Предузећа је и да допринесе богатству заједнице и локалне самоуправе, да поштује закон и спречава штете.

1.3. Стратешка документа, закони, подзаконска и интерна акта која Предузеће примењује у свом пословању

Предузеће обавља делатности ради којих је основано у складу са следећим прописима:

- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о безбедности саобраћаја на путевима („Службени гласник РС“, број 41/2009, 53/2010, 101/2011, 32/2013 – Одлука УС и 55/2014, 96/2015 – др. закон и 9/2016 – Одлука УС, 24/2018, 41/2018, 41/2018 – др. закон, 87/2018, 23/2019 и 128/2020- др. закон);
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, број 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014,5/2015- усклађени дин.изн., 83/2015, 5/2016 – усклађ. дин. изн., 108/2016, 7/2017- усклађ. дин. изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин.изн., 30/2018, 4/2019 – усклађени дин. изн., 72/2019, 8/2020 - усклађени дин. изн. и 153/2020);
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење);
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/2019);
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 73/2019 и 44/2021-др. закон);
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/2019);
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, 129/07, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. Закон, 47/2018 и 111/2021-др. закон);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС, број 93/2012);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 –др. закон, 103/2015, 99/2016,113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021- др. закон);
- Уредба о начуну и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/2014);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 115/2022);
- Одлука о јавним паркиралиштима на територији Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада, број 4/2010, 5/2010-испр., 19/2010-испр., 50/2010, 44/2011, 38/2012, 7/2013-испр., 28/2014, 11/2015, 74/2016, 21/2017, 61/2017,42/2018, 59/2018, 61/2019, 9/202, 24/2021, 16/2022 и 47/2022);
- Одлука о обављању комуналне делатности одржавање јавних зелених површина („Службени лист Града Новог Сада“, број 69/2013, 13/2014, 28/2014, 63/2014, 74/2016, 16/2018, 31/2019 и 59/2019);

- Одлука о промени цена паркирања, уклањања моторних возила и постављања уређаја којима се спречава одвожење возила („Службени лист Града Новог Сада“, број 49/2012, 18/2013, 6/2016, 57/2016-испр., 29/2017, 59/2017, 9/2018, 44/2018, 3/2019 и 18/2022);
- Одлука о усклађивању одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/2016 и 57/2016-испр.);
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, 10/2022);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр 159/2020);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016 и 131/2021);
- Закључак Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I;
- Закључак Скупштине Града Новог Сада број : 020-4/2008-2-1-I од 24.06.2008. године;
- Ревидирана фискална стратегија за 2023. годину са пројекцијама за 2024. и 2025. годину .

Општа акта Предузећа:

- Статут ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Колективни уговор за ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова;
- Правилник о интерној ревизији;
- Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке;
- Правилник о благајничком пословању;
- Правилник о канцеларијском пословању, архивирању и чувању регистратурског материјала и употреби и евидентирању печата;
- Акт о процени ризика;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама;
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивање књиговодственог стања са стварним стањем;
- Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Одлука о радном времену;
- Правилник о поступку провере алкохолисаности и утицаја других средстава зависности на запослене;
- Правилник о условима и начину коришћења службених мобилних телефона и претплатних корисничких картица у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о поступку утужења у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад;
- Правилник о средствима и опреми личне заштите на раду запослених;
- Кодекс понашања;

као и свих осталих општих аката донетих на нивоу Предузећа у складу са позитивним прописима.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад поседује сертификат којим се потврђује да је систем менаџмента Предузећа усаглашен са захтевима:

- Стандард СРПС ИСО 9001:2015
 - Стандард СРПС ИСО 27000:2013.
- Предузеће је у процедури израде сертификата за Стандард ИСО 14001:2015 и Стандард ИСО 45001:2018 и током 2023. године се очекује добијање истих.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа

Основне функције Предузећа у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града Новог Сада.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој Предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених делатности, у правцу:

- повећања степена доступности комуналних услуга;
- веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга;
- бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама.

Кључне активности потребне за достизање циљева Предузећа у наредним годинама:

- Јачање кадровских капацитета;
- Инвестирање у возила и опрему;
- Развој информационог система.

Надзорни одбор предузећа је на 48. седници одржаној 3. маја 2017. године донео Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за период 2017-2026. године. На исти је Скупштина Града Новог Сада 09. јуна 2017. године донела Решење о давању сагласности број 34-1920/2017-1.

1.5. Организациона шема јавног предузећа

У складу са чланом 15. Закона о јавним предузећима органи предузећа су:

- надзорни одбор и
- директор.

Председник Надзорног одбора је Зоран Алимпић, именован 8. септембра 2021. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2021-160-I на период од четири године. Чланови Надзорног одбора су Ненад Ковачевић, именован 25. јуна 2019. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2019-101-I на период од четири године и Бранко Ненезић из редова запослених, именован 08. септембра 2021. године Решењем о именовању Скупштине Града Новог Сада, број 022-1/2021-161-I на период од четири године.

Надзорни одбор: доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја предузећа и одговоран је за њихово спровођење; доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања предузећа, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја; усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања предузећа; усваја тромесечни извештај о степену усклађености и планираних и реализованих активности; усваја финансијске извештаје предузећа; усваја извештај о редовном годишњем попису имовине и обавеза предузећа; надзире рад директора; одговара за законитост рада предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа; доноси Статут Јавног предузећа; одлучује о статусним променама, оснивању других правних субјеката и улагању капитала Јавног предузећа; доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка Јавног предузећа; закључује уговоре о раду са Директором, у складу са законом којим се уређују радни односи; даје сагласност Директору за преузимање послова или радњи у складу са законом, Статутом Јавног предузећа и одлуком Скупштине Града; доноси одлуку о условима задуживања ради финансирања текуће ликвидности; доноси одлуку о давању гаранција, авала, јемства, залога и других

средстава обезбеђења; доноси одлуку о располагању (прибављање и отуђење) имовином Јавног предузећа; доноси одлуку о повећању и смањењу основног капитала; доноси одлуку о процени вредности капитала, као и програм и одлуку о својинској трансформацији; доноси одлуку о општим условима за пружање услуга Јавног предузећа; доноси одлуку о утврђивању цена комуналних услуга и других услуга које пружа Јавно предузеће; доноси одлуку о оглашавању; доноси посебан програм коришћења средстава из буџета Града Новог Сада, у складу са законом; предлаже доношење годишњих програма инвестиционих активности Јавног предузећа које се финансирају из буџета Града Новог Сада; доноси инвестиционе програме и програме и критеријуме за инвестициона улагања, за инвестиције које се не финансирају из буџета Града Новог Сада; доноси Пословник о раду Надзорног одбора и друга општа акта у складу са законом и статутом; врши друге послове у складу са законом, статутом Јавног предузећа и прописима којима се уређује правни положај привредних друштава.

Директор предузећа Стеван Лугоња именован је 29. априла 2022. године на период од четири године решењем Скупштине Града Новог Сада број 34-1695/2022-I.

Извршни директор Предузећа је Данијела Бојков именована Анексом уговора о раду број 2022-2-1119/2 од 30.06.2022. године а на основу Решења Градског већа Града Новог Сада број 34-3734/2022-II од 08.06.2022. године.

Директор предузећа: представља и заступа Јавно предузеће; организује и руководи процесом рада; води пословање Јавног предузећа; одговара за законитост рада Јавног предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине Града, Градоначелника и Градског већа; предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење; предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног предузећа и одговоран је за његово спровођење; предлаже финансијске извештаје Јавног предузећа; извршава одлуке Надзорног одбора; бира Извршног директора, закључује уговоре о раду са Извршним директором, у складу са Законом којим се уређују радни односи; бира представнике Јавног предузећа у Скупштини друштва капитала чији је једини власник Јавно предузеће; образује комисије, радне групе и радна тела ради извршења одређених послова из делокруга своје надлежности; организује припреме за рад Јавног предузећа у случају ратног или ванредног стања и извршава друге задатке од интереса за одбрану у складу са законом и другим прописима; одлучује о службеном путовању у земљи и иностранству; одлучује о правима, обавезама и одговорностима запослених; надлежан је за информисање јавности о раду Јавног предузећа; доноси акт о организацији и систематизацији и друга општа акта у складу са законом и статутом Јавног предузећа; врши и друге послове одређене Законом, Одлуком Скупштине Града и статутом Јавног предузећа.

НАДЗОРНИ ОДБОР

ДИРЕКТОР

Интерни ревизор
Пословни секретар
Технички секретар

Извршни директор
Саветник директора за економске и правне послове
Саветник директора за стручне техничке послове

Сектор за послове управљања паркиралиштима и транспорт

-Главни инжењер

Служба за експлоатацију
паркиралишта и бицикала

Служба за транспорт

Служба за развој и
инвестиције
Служба за одржавање
паркиралишта

Сектор за економске и правне послове

-Правни аналитичар
-Лице за информације од
јавног значаја

Одељење благајне

Одељење писарнице

Служба рачуноводства и
финансијске оперативе
Служба за правне,
кадровске и
административне послове
Служба за односе са
корисницима

Служба за набавке

Служба за квалитет и
стандард

Сектор за комерцијалне и опште послове

-Администратор ИКТ
система од посебног
значаја
-Кординатор послова
информационих система и
технологија
-Консултант за
обезбеђивање средстава
из ЕУ и других фондова

Служба за информационе
технологије

Служба за сарадњу са
градовима и општинама

Служба за продају

Служба за односе са
јавношћу

Служба за опште послове

Одељење одржавања
опreme и уређаја

Одељење обезбеђења
Одељење возног парка

2. Реализација пословања у 2023. години

Приходи у 2023. години остварени су у износу од 869.483.048,63 динара што је за 9,45 % мање од планираних а расходи у износу од 808.904.932,88 динара што је за 9,21% мање у односу на планиране трошкове.

С обзиром на оваква кретања реализованих прихода и расхода у 2023. години Предузеће је остварило бруто добит у износу од 60.578.115,75 динара или нето добит у износу од 40.466.651,28 динара.

2.1. Реализовани физички обим активности у 2023. години

Табела 1. Реализовани физички обим активности у 2023. години

Ред. број	Врста производа/врста услуга	Јед. мере	План 2023	Реализација 2023	Индекс
1	2	3	4	5	6=(5/4)
1.	Продаја киоск карата	Ком	183.000	122.599	0,67
1.1.	Црвена зона		60.000	25.139	0,42
1.2.	Плава зона		100.000	79.435	0,79
1.3.	Бела зона		7.000	1.477	0,21
1.4.	Дневна паркинг карта		5.500	2.742	0,50
1.5.	Најлон пијаца		10.000	7.687	0,77
1.6.	Штранд		500	360	0,72
1.7.	Екстра зона		0	5.759	-
3.	Продаја карата на затвореним паркиралиштима	Час	850.000	637.441	0,75
3.1.	Паркиралиште Трг галерије		0	0	-
3.2.	Паркиралиште код СНП		500.000	409.388	0,82
3.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		350.000	169.556	0,48
3.4.	Паркиралиште у Аугуста Цесарца		0	58.498	-
4.	Продаја карата путем СМС порука	Час	7.840.500	7.731.975	0,99
4.1.	Црвена зона		2.000.000	1.134.403	0,57
4.2.	Плава зона		5.000.000	5.544.594	1,11
4.3.	Бела зона		300.000	152.272	0,51
4.4.	Дневна паркинг карта		150.000	340.545	2,27
4.5.	Најлон пијаца		300.000	196.544	0,66
4.6.	Штранд		75.000	54.254	0,72
4.7.	Међународни сајмови		15.500	15.528	1,00
4.8.	Екстра зона		0	293.835	-
5.	Продаја карата од стране контролора	Ком	3.500	1.058	0,30
5.1.	Међународни сајмови		3.500	1.058	0,30

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

6.	Издавање посебних паркинг карата	Ком	150.000	158.628	1,06
7.	Паушална претплата	Ком	17.700	36.424	2,06
7.1.	Станарске		10.000	21.305	2,13
7.2.	Предузетничка		2.500	1.424	0,57
7.3.	Златна паушална претплата		5.000	13.398	2,68
7.4.	Инвалидске картице (без наплате)		0	0	-
7.5.	Аутомобили у јавној својини Града Новог Сада, Полицијске управе и верске заједнице		200	297	1,49
8.	Уклањање возила	Ком	9.090	8.271	0,91
8.1.	По налогу комуналне инспекције		2.590	953	0,37
	<800 kg		200	6	0,03
	801 kg < 1330 kg		1.750	584	0,33
	1331 kg < 1900kg		600	344	0,57
	1901kg >		40	19	0,48
8.2.	По налогу полиције		6.400	6.618	1,03
	<800 kg		300	20	0,07
	801 kg < 1330 kg		4.000	4.910	1,23
	1331 kg < 1900 kg		2.000	1.577	0,79
	1901kg >		100	111	1,11
8.3.	По налогу саобраћајне инспекције		100	0	0
9.	Услужно преношење возила	Ком	300	218	0,73
10.	Изнајмљивање бицикала	Час	30.000	25.359	0,85
11.	Корисничка картица за бицикле	Ком	107	509	4,76
12.	Сезонска претплатна карта	Ком	20	35	1,75
13.	Коришћење такси стајалишта	Ком	650	920	1,42
14.	Резервација паркинг места	Воз/дан	160	448	2,80

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Табела 2. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	189.161	168.964
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	48.047	16.701

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	48.047	16.701
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	141.114	152.024
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	27.899	28.209
023	2. Постројења и опрема	0011	95.188	50.613
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	13.974	122.128
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	4.053	51.074
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	239
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	15.505	5.478
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	126.127	261.870
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.710	16.593
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.700	11.082
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	650	615
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	16.360	4.896

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	67.113	15.635
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	67.113	15.635
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.220	125.323
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.220	125.323
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	51.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	51.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	21.732	49.269
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	10.352	4.050
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	330.793	436.312
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	69.513	54.872
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	60.688	78.485
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	60.644	78.441
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	44.540	37.974
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16.104	40.467
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	70.997	88.188
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	54.287	95.207
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	54.287	95.207
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	16.710	2.576
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	16.710	2.576
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	124.100	124.024
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	75.008	136.020
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	5.983
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	5.983
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	18.985	45.310

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	18.450	18.665
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	18.450	18.665
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	37.543	36.523
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.426	192
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12.550	19.049
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.597	17.282
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЋЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	29.539
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	330.793	436.312
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	69.513	54.872

2.3. Биланс успеха за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Табела 3. Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023. године

Прилог 1а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2023.	Реализација 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	741.868	860.350
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	618.526	738.370
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	618.526	738.370
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0

64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	123.342	121.980
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	673.534	684.027
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	40.500	36.996
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	365.555	382.667
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	268.799	295.452
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	43.411	44.761
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	53.345	42.454
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	41.500	38.322
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	142.459	141.937
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.500	15.673
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	79.020	142.397
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	68.334	102.358
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	500	2.527
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	2.519
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	8
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	180	502
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	180	495
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	17
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	320	2.025
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	22.000	2.774
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	67.000	35.612
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.500	3.802
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	21.000	8.094
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	779.868	869.453
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	761.714	802.453
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.154	67.253

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	500	6.675
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	17.654	60.578
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.550	20.643
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	532
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	16.104	40.467
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

2.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.2023.- 31.12.2023. године

Табела 4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01- до 31.12.2023. године

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.
	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	949.442	1.069.184
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	872.942	1.003.089
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	2.519
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	76.000	63.576
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	889.620	957.486
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	425.385	435.797
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	365.555	406.161
4. Плаћене камате у земљи	3010	180	495
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0

6. Порез на добитак	3012	3.500	3.361
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	95.000	111.672
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	59.822	111.698
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	2.985
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	2.985
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	44.820	73.045
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	44.820	23.045
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	50.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	44.820	70.060
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7.056	13.391
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	8.107
8. Исплаћене дивиденде	3045	7.056	5.284
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	7.056	13.391
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	949.442	1.072.169
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	941.496	1.043.922
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	7.946	28.247
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13.786	21.172
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	21.732	49.419

2.5. Анализа остварених индикатора пословања и разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Однос планираних и реализованих (процењених) индикатора пословања показују одређена одступања која су узрокована првенствено мањом реализацијом планираних прихода у претходној години. Смањењу прихода, као полазне основе свих анализа, су условиле многе прилике, како временске, које битно утичу на наплату паркирања током године, тако и организационе, зависност од рада надлежних инспекцијских органа (МУП и комуналних инспекција) у делу уклањања непрописно паркираних возила.

Рацио број је смислени однос једне билансне позиције према другој изражен у јединственој математичкој формули. Најважнија је интерпретација добијених вредности (које су обично у форми стопа или коефицијената).

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камата и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију. EBITDA се повећава или смањује услед повећања или смањења губитка с назнаком да су трошкови амортизације готово исти за посматране периоде.

ROA (Return on Assets) је стопа приноса средстава и добија се тако што се у однос стави нето добит са укупним средствима и помножи са 100.

ROE (Return on Equity) представља стопу приноса капитала и рачуна се тако што се у однос стави нето добит са капиталом и помножи са 100, и стопа приноса капитала је у директној вези са већом реализованом добити у односу на план 2022. године.

Оперативни новчани ток представља новчани ток из пословних активности (у табели новчаних токова).

Односа дуг/капитала такође спада у групу рација биланса стања и показује у којој мери предузеће користи дуг као извор финансирања и представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) помножен са 100. Овај рацио нам указује на колико позајмљених средстава долази јединица сопственог капитала, односно коефицијент задуживања. Предузеће има смањење овог рацио у односу на ранији период с обзиром на чињеницу да се предузеће више кредитно не задужује.

Ликвидност је способност предузећа да измири своје обавезе. Спада у групу рација биланса стања. Рачуна се тако што се у однос стављају обртна средства и краткорочне обавезе предузећа. Просек се креће око 2, мада он зависи од привредне гране. Предузећа са коефицијентом 2:1 или већим, има добру способност сервисирање обавеза. Паркинг сервис има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима. Треба имати у виду да сувише низак рацио ликвидности угрожава ликвидност а сувише висок угрожава профитабилност предузећа.

Укупна вредност капитала Предузећа је већа од планиране вредности за 2023. годину из разлога што је остварен већи нераспоређени добитак.

Укупна вредност имовине Предузећа је у директној вези са инвестицијама и обртном имовином предузећа. Повећање краткорочних потраживања и готовине и готовинских еквивалената (у оквиру обртне имовине), довела су до веће вредности укупне имовине Предузећа у односу на план.

Реализовани пословни приходи Предузећа су већу у односу на план за око 3% највише у делу прихода од паушалне претплате за правна лица и од прихода од продаје карата путем СМС порука.

Мања реализација пословних расхода у односу на план за 2023. годину (за око 6%) се огледа највише у смањењу трошкова материјала и трошкова обезвређења имовине. Предузеће је и у 2023. години наставило са праксом наплате потраживања од купаца на име посебних паркинг карата, првенствено физичких лица, преко Коморе јавних извршитеља и адвокатских, што је утицало на увећање ових трошкова знатно изнад планираних.

Пословни резултат је у директној вези са пословним приходима и расходима, те стим у вези показује већу реализовану вредност у односу на план.

Нето резултат предузећа показује већи проценат реализације у односу на план за 2023. годину и у директној је вези са повећањем пословних прихода.

Број запослених и просечна нето зарада је у оквиру планираних вредности за 2023. годину.

2.6. Активности за унапређење процеса пословања

Основне функције предузећа у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији Града Новог Сада.

У том смислу, у протеклом периоду укупно пословање и развој предузећа су у великој мери подређени унапређењу и развоју поверених делатности, и то:

- набавком и активирањем специјалног возила паук као и и зимске опреме високе технологије који подржавају оптимизацију рада у условима зимског и летњег одржавања уз лакшу контролу и управљање транспортом и зимском службом;
- набавком опреме за обележавање хоризонталне сигнализације;
- изградњом нове станица за бицикле;
- изградњом привремених паркиралишта – закуп и уређење земљишта;
- реорганизацијом послова кроз нову систематизацију радних места како би се наставио процес позитивног пословања и обезбедило несметано функционисање предузећа;
- као и увођењем финансијског управљања и контроле.

У 2023. годину је обезбеђено несметано функционисање и рад СМС система на другој локацији предузећа и креирана је резервна копија СМС система (Disaster Recovery локација) коју је могуће покренути у случајевима након догађаја као што су природна катастрофа, сајбер напад и слично. Функционалност Disaster Recovery локације обезбеђује се методом за враћање приступа и функционалности својој ИТ инфраструктури.

2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Закон о јавним предузећима који је ступио на снагу 4. марта 2016. године донео је низ новина, међу којима су и оне које се односе на корпоративизацију јавних предузећа, како у делу услова који морају да задовоље лица која се кандидују за директора јавног предузећа, тако и у делу стратешког и текућег планирања и контроле пословања јавних предузећа, али и вероватног будућег претварања јавних предузећа у акционарска друштва.

Корпоративно управљање обухвата односе између директора (менаџмента) предузећа, надзорног одбора и других носилаца интереса, али и цео систем кроз који се постављају циљеви предузећа и утврђују механизми за њихово остваривање. Добро корпоративно управљање има позитиван утицај на позицију предузећа кроз различите ефекте, те предузеће предузима кораке како би се постигао бољи:

- учинак и ефикасност (побољшање праксе управљања у предузећу ће се спроводити кроз побољшање система одговорности и на тај начин смањити ризик да запослени у предузећу изврше превару или да послују у сопствену корист);
- боља тржишна позиција (побољшање управљања кроз поштовање стандарда корпоративног управљања доводе до лакшег приступа тржишту капитала);
- боља репутација (повећати напоре за побољшање репутације предузећа што ће резултирати повећањем поверења јавности и обезбедити већу разлику између вредности предузећа на тржишту капитала и рачуноводствено утврђене имовине).

У циљу даљег унапређења корпоративног управљања Предузеће је у 2017. години започело свеобухватни процес увођења Финансијског управљања и контроле (ФУК) који је завршило у 2020. години. У 2023. години наставило се са спровођењем надоградње Финансијског управљања и контроле (ФУК) у складу са законском регулативом.

2.8. Спроведене активности за остварење планираних циљева

Предузеће је током 2023. године успело да оствари планиране циљеве а нарочито у делу очувања и одржавања комуналног реда и задовољства корисника кроз инвестиционо одржавање, реконструкцију и изградњу нових паркиралишта на територији Града Новог Сада.

3. Циљеви и реализоване активности у 2023. години

3.1. Циљеви предузећа

Будући развој Предузећа се види у настављању стратегије стабилног раста уз уштеде у Предузећу. Стратешки циљеви Предузећа су:

- обезбеђење континуираног раста изражено обимом пружених услуга (повећање број продатих карата путем SMS и већа наплата посебних паркинг карата);
- држање корака са потенцијалном конкуренцијом, с фокусом на повећање продуктивности и побољшање квалитета пружања услуга у сфери SMS наплате паркирања.

Глобални циљеви

Предузеће намерава да настави започети процес у области паркирања на постојећем тржишту услуга, штитећи и јачајући своју позицију.

Уколико се у општим назнакама искажу циљеви по својим приоритетима, онда би редослед циљева ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад био следећи:

- Очување и одржавање комуналног реда - Обезбедити очување комуналног реда као једног од битних циљева бављења комуналном делатношћу.
- Задовољство корисника и квалитет и сигурност услуга - Услуге обављати квалитетно, сигурно и по повољним ценама.
- Добит - Обезбеђење задовољавајућег износа добити на годишњем нивоу који би био довољан за издвајање дела у корист локалне самоуправе и средстава за дугорочно планирање развоја.
- Стандард запослених - Зараде запослених, сигурни услови за рад и социјална сигурност морају бити првенствена брига менаџмента Предузећа.
- Продуктивност - Продуктивност рада подићи на завидан ниво али који неће водити претераном изнуривању запослених и раубовању средстава.
- Сигурност и еколошка безбедност - Поштовати сигурносне и еколошке стандарде како не би долазило до повреда, губитка имовине и како би се избегла било каква опасност за околину.
- Друштвена одговорност - Брига Предузећа је и да допринесе богатству заједнице и локалне самоуправе, да поштује закон и спречава штете.
- Информациона безбедност - Обезбеђује се поверљивост, доступност и интегритет података којима управља ЈКП Паркинг сервис. Ради обезбеђења безбедности и континуитета у раду СМС система информациона опрема у сервер салама се редовно проверава и обнавља.

3.1.1. Циљеви предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Табела 5. Циљеви предузећа са кључним индикаторима

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
				2023. год	2024. год	2025. год		
Реконструкција паркинг места	Број реконструисаних паркинг места	2022	292	107	100	100	Евиденција предузећа	Реконструкција паркиралишта
Обезбеђивање вишег нивоа услуге и већи комфор корисника	Број новоизграђених паркинг места	2022	168	255	300	300	Евиденција предузећа	Изградња саобраћајних површина
Обезбеђивање комуналног реда у	Број пренетих аутомобила из	2022	7.500	8.000	8.500	9.000	Евиденција предузећа	Набавка специјалног возила "Паук"

области паркирања	прекршаја							
Већи ниво квалитета услуге путем повећања капацитета паркиралишта за бицикле	Капацитет паркиралишта за бицикле	2022	170	140	140	200	Евиденција предузећа	Постављање држача за бицикле

3.2. Кључне активности предузећа

Активности ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад проистичу из његове визије, традиције, везаности за основну делатност.

С тим у вези, активност Предузећа је да обезбеди квалитетне услуге у области паркирања за своје клијенте по прихватљивим ценама на начин да ојача своју позицију на тржишту.

Тржишне активности подразумевају континуирано побољшање перформанси у корист оснивача, Предузећа, запослених и клијената.

Корисници наших услуга - Примарна брига Предузећа је стварање резултата у складу са очекивањима наших клијената, запослених, менаџмента, синдиката, и друштвене заједнице.

Оснивач - Предузеће је у обавези да штити и повећа вредност Предузећа, као и да сачува поверење у стил и имиџ Предузећа.

Запослени - Предузеће верује у сваког запосленог, подстиче га, јача креативност и награђује праве вредности. Квалитетан Колективни уговор додатно осигурава статус радника.

Друштвена одговорност - Менаџмент је посвећен настојању да поштује закон, побољша квалитет живота и води бригу о животној средини.

3.3. Анализа тржишта

Специфичан тржишни положај који је Предузећу дат, с обзиром на обављање делатности од општег интереса, омогућава Предузећу, условно речено, монополски положај. Будућа тржишна позиција умногоме ће зависити од стратегије паркирања у Новом Саду односно даљих праваца финансирања у овој области (различити облици јавно приватног партнерства).

Процена тржишног удела – Предузеће на територији Града Новог Сада има монополски положај а самим тим и лидерску позицију. Све своје приходе остварује на домаћем тржишту.

Тржиште набавке основних сировина и материјала је стабилно и оријентисано на домаће тржиште.

Анализа конкуренције - предузећа у односу на растућу конкуренцију на постојећем тржишту лежи у чињеници да је систем SMS плаћања паркинг услуга нешто што је предузеће урадило само, инвентивношћу запослених у Предузећу. Оно што може, а већ издваја наше Предузеће је обрада и контрола SMS наплате у другим градовима и општинама и поред присутне конкуренције од стране приватних компанија у Србији у овој сфери пословања.

План продаје и анализа потенцијалног новог производа/услуге - промоцији као процесу комуникације између Предузећа и корисника наших услуга се поклања изузетна пажња. Предузеће ради на усавршавању услуга које се нуде корисницима како применом савременије технике и технологије тако и са стручном радном снагом у коју се континуирано улаже.

Анализа повећања обима производње – континуираним улагањима у опрему и средства рада у последњих неколико година предузеће побољшава услове рада а самим тим и радне капацитете. Реорганизацијом радних места са прецизним описом послова и пословном стратегијом је омогућено да се у наредном периоду настави са остваривањем основне делатности у повећаном обиму.

3.4. Анализа ризика предузећа

3.4.1. Ставови Предузећа према ризицима

- све активности које спроводи „Паркинг сервис“ морају бити у складу са циљевима а не у супротности са њима;
- све активности у сваком тренутку ће бити у складу са захтевима законодавног оквира;
- све активности које носе ризик значајног штетног публицитета или друге штете за Паркинг ће се избећи;
- све активности морају резултирати користима које представљају вредност за новац;

- све активности и са њима повезани финансијски издаци морају бити обухваћени финансијским планом.

3.4.2. Идентификација ризика

Дефиниције ризика се разликују у односу на законски оквир, односно прихваћену праксу у одређеној области. Кључни елементи обично укључују могућност дешавања одређеног догађаја који ће имати негативан утицај на остваривање циљева организације.

Идентификовање ризика је први корак у изградњи профила ризика у организацији. Не постоји један једини исправан начин да се документују профили ризика у организацији, али је документовање од кључне важности за ефективно управљање ризицима. Не постоји свеобухватна листа ризика која може утицати на остварење циљева организације, али на основу претходног „дефинисања“ ризика, у наставку су категорије које су биле посматране при идентификацији ризика:

- све што представља претњу по способност организације да оствари своје законске обавезе;
- све што представља претњу за остваривање циљева одељења, програма или службе која грађанима пружа услуге;
- све што може да угрози репутацију организације или поверење јавности у њу;
- неуспешна одбрана од недоличности, злоупотребе, штете, губитка јавне имовине или добијања мале вредности за новац;
- непоштовање прописа као што су прописи везани за здравље и безбедност на раду;
- неспособност да се одговори или да се управља околностима на начин који спречава или своди на минимум негативне ефекте на пружање јавних услуга.

3.4.3. Анализа ризика

Анализа ризика представља скраћивање првог низа ризика како би се добила конзистентнија листа са ризицима разврстаном по природи (категорији) узрока и последица. У анализи ризика такође је важно описати шта је узрок, а шта последица, као и информације неопходне за процену и решавање ризика.

Неке ризике треба делегирати другим одељењима и нижим нивоима у предузећу. О некима треба известити више нивое руководства, нарочито у случајевима где организација нема могућности да умањи или спроведе планове за непредвиђене ситуације.

3.4.4. Категорије ризика

Постоје три основне врсте ризика у смислу врсте последица који имају на организацију (иако ризици могу спадати у више од једне категорије и готово сви имају финансијске последице, чак и ако су оне индиректне):

- Финансијски ризик – догађаји који имају индиректан финансијски утицај и могу водити повећању трошкова (или губитку прихода)
- Оперативни ризик – догађаји или радње које могу прекинути пружање услуга или резултирати у одступањима у циљевима
- Ризик по репутацију – догађаји или радње које могу угрозити углед организације.

Ови ризици могу настати као резултат следећих узрока:

- Екстерна питања – ван контроле организације, као што су промене закона
- Оперативна питања – као што је отказ погона или машина које утичу на пружање услуга
- Промена – организације се повремено мења, можда да би испунила законске захтеве, или то може бити део реорганизације, што може водити слабљењу контрола, а онда и додатним ризицима.

3.4.5. Оцењивање ризика

Последица ризика заснована је на два фактора – утицај и вероватноћа, тако да следећи корак представља њихово мерење. Мерење ризика бави се питањем „шта је потенцијална последица ризика?“

И утицај и вероватноћа мериће се насупрот три величине. Важно је напоменути да свака организација самостално одлучује која категоризација најбоље одговара њеним потребама.

3.4.6. Пословни ризици и план управљања ризицима

Табела 6. Пословни ризици и план управљања ризицима

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 динара)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Нефункционисање система за наплату путем м-паркинг услуге	3	Висока	3	Велики	9	Критичан ризик	21.000	Успостављање јасне процедуре: обавештење руководиоцу службе за одржавање паркиралишта и гаража када систем не ради како се не би издавале ГПТК корисницима.
Лобирање код оснивача (управе) и сарадника (МУП, инспекције)	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Директор да задужи Помоћнике директора, свако за своју област да организују сарадњу са надлежним како би правовремено могло да се реагује на новонастале ситуације, измене закона и прописа
Проглашење нормативних аката неадекватним (Одлука о јавним паркиралиштима)	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Заједнички наступ са предузећима које се баве сличном или истом делатношћу чиме се апострофирају проблеми а самим тим њихово решавање на државном нивоу
Блокада рачуна предузећа услед одштетних захтева корисника	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Санити кварове на паркиралиштима у најкраћем могућем року, увести процедуру о току овог пословног процеса
Непрописна наплата услуге одношења непрописно паркираних возила	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Спровођење дисциплинског поступка са казним мерама
Технички проблеми у систему наплате	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Након пријаве квара, одмах се обавештава подизвођач да изађе на терен; обука запослених да могу да врше основне поправке на опреми (добивање сертификата); написати процедуру о овом пословном процесу

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

Уништавање података на серверима предузећа	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Јасна процедура како се у случају „незгода“ враћају подаци (тестирања да ли је то изводљиво једном у 6 месеци са извешајем менаџменту).
Смањен одзив корисника за плаћање услуга ЈКП „Паркинг Сервис“ Нови Сад	2	Умерена	3	Велики	6	Висок	10.000	Анализа повратних информација од корисника и извештавање менаџмента, предузимање казних и дисциплинских мера, увести додатне контроле
Некоректан тртман предмета у судском спору покренутих од стране ЈКП „Паркинг Сервис“ Нови Сад	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	8.000	Из контакта са судијама идентификовати проблеме у судском спору, те формирати модел по којем ће се покретати судски спорови
Телекомуникациони проблеми у преносу података (2 локације)	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Инсталација стабилног решења у преносу података (коришћење кабловске инфраструктуре, оптике итд).
Неиспуњење захтева корисника у погледу расположивости паркинг места	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Ширење зоне паркирања на поседе приватног власништва и изградња нових паркиралишта и гаража
Набавка и одржавање опреме (пауци, пда, видео паук кофери, фотоапарати, сервери)	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	8.000	Прецизно планирање јавних набавки у складу са могућностима и реалним показатељима предузећа
Непоштовање прописа из области заштите животне средине	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Јасно написана стратегија управљања отпадом (минимизација отпада, адекватно управљање)
Непоштовање прописа из безбедности и здравља на раду	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	2.000	Редовна контрола и надзор над процесима рада у предузећу са аспекта безбедности и здравља на раду
Злоупотреба права на предузетничку и станарску претплатну карту	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1.000	Контрола и ригорозна примена ревидираних правилника
Раскидање уговора са добављачима услед неиспуњавања уговорених обавеза	3	Висока	1	Низак	3	Висок ризик	2.000	Истраживање тржишта у циљу проналажења понуђача за реализацију неопходних услуга, ригорозније уговорне одредбе
Појава конкуренције на тржишту паркирања у граду	3	Висока	1	Низак	3	Висок ризик	2.000	Проширење капацитета и правовремено одговарање на захтеве корисника; развој узајамних добрих односа са оснивачем и управама

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

Немогућност течаја на доношење одлука које се тичу паркирања на градском нивоу(прекомерно проширење зоне наплате, одржавање свих паркинга, неажурност у заштити паркинг површина)	3	Висока	1	Низак	3	Висок ризик	8.000	Ажурно позиционирање предузећа у градским структурама и правовремено заступање интереса предузећа
Нарушавање партнерског односа између предузећа и медија	3	Висока	1	Низак	3	Висок ризик	2.000	Одржавање сталних контаката са медијима, брзо и ефикасно реаговање на захтеве медија
Немогућност извршења налога управа због кратких рокова	2	Умерена	1	Низак	2	Умерен ризик	2.000	Враћати решења управы на исправљање рокова
Отказ уговора о сарадњи у корист других даваоца услуга наплате паркинга	2	Умерена	1	Низак	2	Умерен ризик	2.000	Измена комерцијалних услова наспрам развоја тржишта, проактиван комерцијални приступ у остваривању сарадње.

3.5. Реализовани индикатори за 2023. годину

Табела 7. Приказ реализованих индикатора пословања

Прилог 4

у 000 динара

		2020. год	2021. год	2022. год	2023. год
Укупни капитал	План	44.142	44.406	60.688	47.274
	Реализација	37.837	44.584	42.482	78.485
% одступања реализације од плана		85,72	100,40	700,00	166,02
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		89,64	117,83	95,29	184,75
Укупна имовина	План	308.110	313.833	330.793	368.304
	Реализација	336.408	294.919	362.011	436.312
% одступања реализације од плана		109,18	93,97	109,44	118,47
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		104,14	87,67	122,75	120,52
Пословни приходи	План	580.867	659.601	741.868	835.976
	Реализација	535.448	636.889	703.793	860.350
% одступања реализације од плана		92,18	96,56	94,87	102,92
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		89,28	118,95	110,50	122,24
Пословни расходи	План	504.232	569.266	673.534	807.441
	Реализација	508.145	554.082	684.027	757.992
% одступања реализације од плана		100,78	97,33	101,56	93,88
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		91,89	109,04	116,96	110,81
Пословни резултат	План	76.634	90.335	68.334	28.535
	Реализација	27.303	82.207	19.766	102.358
% одступања реализације од плана		35,63	91,00	28,92	358,71
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		58,36	301,09	24,04	517,85
Нето резултат	План	7.891	8.155	16.104	9.585
	Реализација	704	14.111	9.904	40.467
% одступања реализације од плана		8,92	173,03	61,50	422,19
% одступања реализације у односу на реализацију		5,11	2.004,40	70,19	408,59

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

претходне године					
Број запослених на дан 31.12.	План	220	226	226	226
	Реализација	226	226	226	226
% одступања реализације од плана		102,73	100,00	100,00	100,00
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		102,26	100,00	100,00	100,00
Просечна нето зарада	План	57.823,02	60.768,11	65.164,92	81.501,30
	Реализација	55.542,75	58.942,30	67.490,95	79.051,47
% одступања реализације од плана		96,06	97,00	103,57	96,99
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		112,26	106,12	114,50	117,13
Инвестиције	План	131.150	119.950	158.590	179.800
	Реализација	88.862	84.413	123.261	173.909
% одступања реализације од плана		67,76	70,37	77,72	96,72
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		71,21	94,99	146,02	141,09

Табела 8. Рацио анализа

	у 000 динара			
	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	30.575	38.238	54.285	99.395
ROA	0,21	0,74	2,38	9,27
ROE	1,86	6,67	21,38	51,56
Оперативни новчани ток	98.099	68.177	98.969	73.045
Дуг/капитал	787,82	796,32	385,75	297,90
Ликвидност	60,49	63,07	170,08	192,52
% зарада у пословним приходима	52,25	45,58	43,34	44,48

Табела 9. Анализа реализованог кредитног задужења

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	30.000	39.254	16.708	8.320
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	30.000	39.254	16.708	8.320

Табела 10. Анализа планираних и реализованих прихода из буџета

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	35.000	57.500	75.892	65.000
	Пренето	35.000	57.448	75.892	63.576
	Реализовано	35.000	57.448	75.892	63.576
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	35.000	57.500	75.892	65.000
	Пренето	35.000	57.448	75.892	63.576

Реализовано	35.000	57.448	75.892	63.576
-------------	--------	--------	--------	--------

Остварени приходи у износу од 869.483.048,63 динара већи су од планираних за 3,39 %.

Остварени трошкови за 2023. годину износе 808.904.932,88 динара што представља смањење од 2,39% од планираног износа за 2023. годину.

Обзиром да су остварени приходи већи од остварених трошкова за 2023. годину бруто добит Предузећа износи 60.578.115,75 динара (нето добит у износу од 40.466.651,28 динара).

Предузеће има задовољавајућу способност за измирење својих обавеза како у уговореним тако и у законским роковима (ликвидност с креће у границама просека – 192,52).

Однос дуга и капитала који се креће у граници од 297,90 нам указује да предузеће не користи дуг као извор финансирања.

Остварени број запослених је на нивоу планираних за 2023. годину.

Остварена просечна зарада запослених је на већем нивоу у односу на раније године а све у складу са смерницама за израду програма пословања.

3.6. Активности предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће је наставило са унапређењем система финансијског управљања и на тај начин унапредило корпоративно управљање у 2023. години.

ФУК доприноси:

- успостављању јачег процеса доношења одлука у предузећу,
- адекватном распоређивању пословних активности и употреби средстава у складу са стратешким циљевима Предузећа,
- индентификовању критичких момената у којима Предузеће треба да доноси одлуке,
- побољшању раније организоване интерне ревизије у циљу надзора успостављених и имплементираних политика и процедура,
- побољшању система одговорности, а тиме и смањењу ризика да запослени у јавном предузећу изврше превару или да послују у сопствену корист.

Предузеће је у 2023. години усвојило и почело са применом сертификате за Стандард ИСО 14001:2015 и Стандард ИСО 45001:2018 и на тај начин се унапредио систем корпоративног управљања.

4. Реализовани извори прихода и позиције расхода по наменама

4.1. Реализовани биланс стања на дан 31.12. 2023. године

Табела 11. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 5

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ у 2023. години			
			Стање на дан 31.03.2023.	Стање на дан 30.06.2023.	Стање на дан 30.09.2023.	Стање на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	176.368	171.880	193.326	168.964
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6.614	6.284	6.994	16.701
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6.614	6.284	6.994	16.701

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	169.050	164.892	185.628	152.024
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	28.584	28.459	28.709	28.209
023	2. Постројења и опрема	0011	55.398	55.397	67.587	50.613
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25.272	24.224	26.320	22.209
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	59.796	56.812	63.012	51.074
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	704	704	704	239
288	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	17.218	17.218	17.218	5.478
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0030	233.316	253.413	235.462	261.870
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13.173	17.410	17.410	16.593
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.269	9.806	9.806	11.082
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				0
13	3. Роба	0034	1.190	1.190	1.190	615
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.714	6.414	6.414	4.896
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И	0037	0	0	0	0

	ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	111.368	108.255	118.388	15.635
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	111.368	108.255	118.388	15.635
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	11.120	12.013	5.555	125.323
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	11.120	10.970	3.282	125.323
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	1.043	2.273	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	51.000	51.000	51.000	51.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	51.000	51.000	51.000	51.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	41.784	60.019	38.393	49.269
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.871	4.716	4.716	4.050
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	426.902	442.511	446.006	436.312
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	54.089	54.089	54.089	54.872
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	91.088	67.403	98.736	78.485
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	44	44	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	91.044	67.359	98.692	78.441
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	49.393	44.109	44.109	37.974
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	41.651	23.250	54.583	40.467
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	89.831	89.689	89.553	97.783
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	81.261	81.119	80.983	95.207
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	81.261	81.119	80.983	95.207
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	8.570	8.570	8.570	2.576
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	8.570	8.570	8.570	2.576
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	129.598	152.520	126.416	124.024
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0431	116.385	132.899	131.301	136.020
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.084	4.057	0	5.983
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	6.084	4.057	0	5.983
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	51.661	63.864	67.452	45.310
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	14.886	15.982	18.801	18.665
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	14.886	15.982	18.801	18.665
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	43.754	48.424	45.048	36.523
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	30.444	34.764	33.269	192
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	13.310	13.660	11.779	19.049
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				17.282
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	572	0	29.539
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	426.902	442.511	446.006	436.312
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	54.089	54.089	54.089	54.872

4.2. Реализовани биланс успеха за 2023. годину

Табела 12. Биланс успеха за период 01.01.- 31.12. 2023. године

Прилог 5а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ у 2023. години			
			Реализација 01.01.- 31.03.2023.	Реализација 01.01.- 30.06.2023.	Реализација 01.01.- 30.09.2023.	Реализација 01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	203.601	385.623	624.585	860.350
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	189.261	355.530	554.986	738.370
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	189.261	355.530	554.986	738.370
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	14.340	30.093	69.599	121.980
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б: ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	160.928	361.967	550.625	684.027
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6.659	12.998	25.539	36.996
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	95.700	191.649	285.204	382.667
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	72.937	146.639	220.705	295.452
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.049	22.216	33.437	44.761
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11.714	22.794	31.062	42.454
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.800	19.306	28.944	38.322
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	10.207	22.046	32.968	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.121	54.117	81.809	141.937
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0			15.673
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	28.441	61.851	96.161	142.397
	В: ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	42.673	23.656	73.960	102.358
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1	1.053	1.336	2.527
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		1.053	1.335	2.519
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	0	1	8
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2	4	10	502
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	4	9	495
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	1	17
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	1.049	1.326	2.025
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	2.774
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	35.612
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	505	689	785	3.802
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.141	1.622	19.875	8.094
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	204.107	387.365	626.706	869.453
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	162.071	363.593	570.510	802.453
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	42.036	23.772	56.196	67.253

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	30	30	30	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	415	552	557	6.675
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	41.651	23.250	55.669	60.578
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	1.086	20.643
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	532
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	41.651	23.250	54.583	40.467
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	0	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					

4.3. Реализовани токови готовине за 2023. годину

Табела 13. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

Прилог 56

у 000 дин

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализовани износ у 2023. години			
		Реализација 01.01- 31.03.2023.	Реализација 01.01- 30.06.2023.	Реализација 01.01- 30.09.2023.	Реализација 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	259.524	502.574	769.179	1.069.184
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	259.524	474.878	741.199	1.003.089
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	1.052	1.336	2.519
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0	26.644	26.644	63.576
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	197.071	429.326	681.944	957.636
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	66.296	173.376	292.231	435.947
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	96.247	193.501	302.372	406.161
4. Плаћене камате у земљи	3010	2	4	0	495
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

6. Порез на добитак	3012	1.043	1.043	1.043	3.361
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	33.483	61.402	86.298	111.672
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	62.453	73.248	87.235	111.548
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	502	502	0	2.985
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	502	502	0	2.985
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	315	5.564	65.959	73.045
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	315	5.564	15.959	23.045
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	50.000	50.000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	187	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	5.062	65.959	70.060
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	42.028	29.339	4.055	13.391
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	40.000	20.000	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	2.028	4.055	4.055	8.107
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	5.284	0	5.284
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	42.028	29.339	4.055	13.391
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	260.026	503.076	769.179	1.072.169
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	239.414	464.229	751.958	1.044.072
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	20.612	38.847	17.221	28.097
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	21.172	21.172	21.172	21.172
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	41.784	60.019	38.393	49.269

4.4. Реализовани приходи

Реализовани приходи за 2023. годину у износу од 869.483.048,63 динара већи су за 3,39% од планираних 2023. годину.

Повећани раст прихода у оквиру пословних прихода је остварен у 2023. години у односу на план, у делу

паушална претплате за правна лица. Разлог лежи у чињеници да је ова услуга сада много више заступљенија код правних лица услед мале цене за месечну и годишњу претплату (имајући у виду бенефите који се добијају плаћањем ове врсте услуге).

Највећи раст прихода је остварен од продаје карата путем СМС порука; из разлога што је предузеће и у 2023. години чинило напоре да корисницима омогући плаћање свих услуга путем СМС порука (услуге плаћања паркинга за време одржавања сајамских манифестација, плаћања ППК карте и друге услуге за које то до сада није било могуће).

Приходи од уклањања непрописно паркираних возила су остварени у већем износу од планираних за 2023. годину а највише због увођења нове услуге у овом сегменту пословања – „покушај уклањања возила“.

Приходи од продаје паркинг карата преко дистрибутера су остварени у мањем износу у односу на план за 2023. годину. Ради се о продаји паркинг карата преко дистрибутера – углавном предузетничких радњи на местима где је немогуће или нерентабилно увести други начин.

Предузеће је наставило да и у 2023. години врши наплату паркирања на обележеним такси местима као и наплату паркирања на резервисаним паркинг местима. Ови приходи су остварени у мањем износу од планираних за 2023. годину искључиво због књиговодственог евидентирања истих. Наиме, ово је једина услуга Предузећа која нема карактер календарског прихода већ се исти распоређује и везан је за датум почетка коришћења услуге.

Реализовани приходи од издавања посебних паркинг карата: ради се на подизању свести и навика плаћања услуга паркирања те се у том циљу контрола наплате паркирања а самим тим и издавање посебних паркинг карата повећана током 2023. године. У 2023. години остварено је повећање ових прихода у односу на план.

Приходи од продаје паркинг карата за време одржавања сајамских и других манифестација су остварени у већем износу од планираних за 2023. годину, из разлога што је предузеће продају свих паркинг карата усмерило на електронску продају.

Табела 14. Укупни приходи

Група конта	Врста прихода	у динарима				
		Реализација 2022	План 2023	Реализација 2023	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
614001	Приходи од паушалне претплате-станари	26.987.566,32	35.000.000,00	21.624.378,26	0,80	0,62
614002	Приходи од паушалне претплате за правна лица	76.797.816,93	90.000.000,00	102.040.944,06	1,33	1,13
614003	Приходи од паушалне претплате за предузетнике	12.510.966,67	13.800.000,00	11.338.475,00	0,91	0,82
614021	Приходи од паушалне претплате за возила надлежних органа Града Новог Сада, Полицијске управе и верских заједница	142.000,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00
614005	Приходи од продаје на паркоматима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614006	Приходи од продаје карата на затвореним паркиралиштима	20.409.388,00	42.500.000,00	23.104.305,81	1,13	0,54
614008	Приходи од продаје карата путем СМС порука	264.413.642,17	322.370.000,00	356.177.517,44	1,35	1,10
614009	Приходи од издатих посебних паркинг карата	94.624.000,00	115.000.000,00	118.970.875,00	1,26	1,03
614012	Приходи од продаје паркинг карата за 1 зону	1.648.416,40	2.000.000,00	1.256.931,42	0,76	0,63
614013	Приходи од продаје паркинг карата за 2 и 3 зону	2.161.423,63	2.400.000,00	1.817.262,85	0,84	0,76
614014 614015 614010	Приходи од продаје карата на Најлону, сајмови и друге манифестације	1.124.938,67	1.300.000,00	1.438.365,75	1,28	1,11
614022	Приходи од наплате паркирања на обележеним такси местима	843.429,33	950.000,00	1.234.494,70	1,46	1,30
614023	Приходи од наплате паркирања на резервисаним паркинг местима	34.043.022,67	50.000.000,00	31.523.023,13	0,93	0,63

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

612200	Приходи од уклањања непрописно паркираних возила	41.883.222,27	50.000.000,00	53.755.416,72	1,28	1,08
614100-614114	Приходи од услужног преношења, чувања, ангажовања и закупа возила, од услуга на паркиралиштима и услуга од изнајмљивање бицикала и огласног простора на металним баријерама	2.724.986,67	3.000.000,00	4.306.572,30	1,58	1,44
614103	Приходи од услуга замена паушалних картица	12.200,00	50.000,00	285.700,00	23,42	5,71
614104	Приходи од услуга обележавања паркиралишта	199.990,67	250.000,00	180.058,24	0,90	0,72
614105	Приходи од услуга постављања саобраћајних знакова	1.044.078,67	1.500.000,00	1.458.310,13	1,40	0,97
614106	Приходи од услуга увођења информacionих система у другим општинама и градовима	4.712.001,33	5.500.000,00	7.857.503,00	1,67	1,43
61	Приходи од продаје производа и вршења услуга на домаћем тржишту	586.283.090,38	735.776.000,00	738.370.133,81	1,26	1,00
641	Приходи од условљених субвенција	58.653.794,67	34.000.000,00	73.120.674,31	1,25	2,15
64	Приходи од условљених субвенција	58.653.794,67	34.000.000,00	73.120.674,31	1,25	2,15
6503	Приходи од закупнина опреме	257.773,33	300.000,00	254.471,61	0,99	0,85
650	Приходи од закупнина опреме	257.773,33	300.000,00	254.471,61	0,99	0,85
659000	Остали пословни приходи	802.666,67	900.000,00	6.545,44	0,01	0,01
659100	Приходи од наплате судских трошкова	35.793.705,33	40.000.000,00	39.673.803,95	1,11	0,99
659200	Остали приходи-провизија провајдера	4.862.229,33	5.500.000,00	4.959.297,72	1,02	0,90
659201	Остали приходи-провизије	3.340.836,00	4.000.000,00	3.107.146,01	0,93	0,78
659202	Остали приходи из специфичних послова	301.194,67	500.000,00	857.421,46	2,85	1,71
659	Остали пословни приходи	45.100.632,00	50.900.000,00	48.604.214,58	1,08	0,95
65	Други пословни приходи	45.358.405,33	51.200.000,00	48.858.686,19	1,08	0,95
66	Финансијски приходи	316.925,33	500.000,00	2.526.596,07	7,97	5,05
670	Добици од продаје основних средства	0,00	0,00	2.984.900,01	0,00	0,00
675	Наплаћена отписана потраживања	100.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
678	Приходи од укидања резервисања	1.142.491,58	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
679	Остали непоменути приходи	817.250,00	1.000.000,00	817.224,83	1,00	0,82
67	Остали приходи	2.059.741,58	4.000.000,00	3.802.124,84	1,85	0,95
68	Приходи од усклађивања вредности имовине	13.498.460,00	15.000.000,00	2.774.493,89	0,21	0,18
69	Добитак пословања који се обуставља	0	500.000,00	30.339,52	0,00	0,06
	УКУПНИ ПРИХОДИ	706.170.417,30	840.976.000,00	869.483.048,63	1,23	1,03

4.5. Реализовани расходи

Табела 15. Укупни расходи

Група конта	Врста расхода	у динарима				
		Реализација 2022	План 2023	Реализација 2023	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
511	Трошкови материјала за израду	5.900.974,00	11.000.000,00	7.135.108,25	1,21	0,65
512	Трошкови осталог материјала (режијски)	6.416.656,00	9.000.000,00	8.193.996,40	1,28	0,91
513	Трошкови горива и енергије	9.683.526,67	16.000.000,00	11.736.160,95	1,21	0,73
514	Трошкови резервних делова	1.602.773,33	2.500.000,00	1.923.918,77	1,20	0,77
515	Трошкови отписа алата и ситног инвентара	3.753.937,33	7.000.000,00	8.007.193,82	2,13	1,14
51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	27.357.867,33	45.500.000,00	36.996.378,19	1,35	0,81
520	Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	253.988.657,29	306.909.018,79	295.452.137,21	1,16	0,96
521	Трошкови пореза и доприноса-послодавац	41.019.020,89	46.496.716,35	44.760.999,78	1,09	0,96
522	Трошкови накнада по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима (5240+5241)	5.730.355,59	6.500.000,00	6.825.634,90	1,19	1,05
5240	Рад преко студенских задруга	0,00	900.000,00	1.143.458,83	0,00	1,27
5241	Привремени и повремени послови	5.730.355,59	5.600.000,00	5.682.176,07	0,99	1,01
525	Накнаде физичким лицима	0,00	0,00	1.186.772,06	0,00	0,00
526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.475.520,12	1.495.218,60	1.445.095,00	0,98	0,97
529	Остали лични расходи и накнаде	27.705.677,94	34.400.000,00	32.996.633,00	1,19	0,96
5290	Остала лична примања запослених бруто (јубиларне награде, отпремнине, солидарне помоћи радницима)	2.738.071,43	3.440.000,00	4.864.407,76	1,78	1,41
5291	Накнада трошкова запосленима (накнаде трошкова превоза, смештаја на службеном путу, дневнице и сл)	9.128.753,52	13.400.000,00	10.124.467,56	1,11	0,76
5292	Остала давања запосленима које нису зарада (новогодишњи пакетићи за децу, осмомартовска давања, додатно добровољно пензијско осигурање, накнаде по колективном уговору и сл.)	15.794.900,57	16.000.000,00	17.845.094,51	1,13	1,12
5294	Остали лични расходи (друга давања лицима која нису запослена код послодавца)	19.175,70	260.000,00	120.775,00	6,30	0,46
5298	Остали расходи (накнаде боловања на терет послодавца, отписи обустава, остале непоменуте накнаде по колективном уговору и сл)	24.776,72	1.300.000,00	41.888,11	1,69	0,03
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	329.919.231,83	395.800.953,74	382.667.271,95	1,16	0,97
531	Трошкови транспортних услуга	6.754.268,00	8.500.000,00	12.254.954,98	1,81	1,44
532	Трошкови услуга одржавања	22.619.268,00	25.000.000,00	22.232.236,08	0,98	0,89
533	Трошкови закупнина	6.442.440,00	6.500.000,00	7.147.212,04	1,11	1,10
534	Трошкови сајмова	52.850,00	250.000,00	440.000,00	8,33	1,76
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.614.560,00	2.000.000,00	1.072.144,00	0,66	0,54
536	Трошкови истраживања	0	1.000.000,00	880.000,00	0,00	0,88
539	Трошкови осталих услуга	99.767.064,00	138.470.000,00	97.910.146,14	0,98	0,71
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	137.250.450,00	181.720.000,00	141.936.693,24	1,03	0,78

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

540	Трошкови амортизације	31.519.142,67	35.000.000,00	38.321.884,62	1,22	1,09
545	Трошкови резервисања из радног односа	2.030.933,03	4.500.000,00	15.672.706,41	7,72	3,48
54	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	33.550.075,70	39.500.000,00	53.994.591,03	1,61	1,37
550	Трошкови непроизводних услуга	91.017.950,87	65.000.000,00	107.013.839,72	1,18	1,65
551	Трошкови репрезентације	929.026,38	520.000,00	982.985,56	1,06	1,89
552	Трошкови премија осигурања	5.707.029,33	7.400.000,00	6.302.531,67	1,10	0,85
553	Трошкови платног промета	1.982.925,33	2.000.000,00	2.544.027,18	1,28	1,27
554	Трошкови чланарина	1.739.544,00	2.000.000,00	2.983.590,42	1,72	1,49
555	Трошкови пореза	740.689,33	1.500.000,00	1.414.511,69	1,91	0,94
559	Остали нематеријални трошкови	14.960.174,67	16.500.000,00	21.155.728,71	1,41	1,28
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	117.077.339,91	94.920.000,00	142.397.214,95	1,22	1,50
562	Расходи камата	95.214,67	150.000,00	495.218,62	5,20	3,30
563	Обрачунате курсне разлике	15.000,00	25.000,00	7.253,95	0,48	0,29
569	Остали финансијски расходи	1.925,33	15.000,00	0,00	0,00	0,00
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	112.140,00	190.000,00	502.472,57	4,48	2,64
570	Губици по основу расхоровања и продаје опреме	0,00	0,00	1.147.618,24	0,00	0,00
574	Мањкови утврђени пописом	0,00	0,00	7.264,77	0,00	0,00
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	3.500.000,00	3.500.000,00	4.251.741,62	1,21	1,21
579	Остали непоменути расходи	3.974.440,00	17.500.000,00	2.687.005,26	0,68	0,15
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	7.474.440,00	21.000.000,00	8.093.629,89	1,08	0,39
585	Обезвређивање потраживања	30.872.700,00	50.000.000,00	35.611.700,55	1,15	0,71
58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	30.872.700,00	50.000.000,00	35.611.700,55	1,15	0,71
592	Расходи, исправка грешака из ранијих година	392.234,80	500.000,00	6.704.980,51	17,09	13,41
59	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	392.234,80	500.000,00	6.704.980,51	17,09	13,41
	УКУПНИ ТРОШКОВИ	692.006.479,57	829.130.953,74	808.904.932,88	1,17	0,98

Трошкове материјала за израду (конто 511) чине утрошци развог грађевинског материјала за одржавање и поправку паркиралишта, пвц амбалаже, саобраћајно-техничке опреме мање вредности, као и материјал и опреме мање вредности за одржавање телекомуникационе и мрежне опреме. Ови трошкови су у 2023. години остварени у мањем износу од планираних.

Трошкови утрошка режијског материјала (конто 512) обухватају трошкове канцеларијског материјала, трошкови штампаног специјалног материјала, средства за одржавање хигијене, разна хемијска средства, термо ролне и батерије за несметани рад уређаја за контролу наплате паркирања, потрошни електро и инсталациони материјал и слично, како би се инвестициона активност могла одвијати. Остварени су у мањем износу за око 9% у односу на планиране вредности.

Трошкови горива и енергије (конто 513) обухватају трошкове горива и мазива, трошкови енергије (електричне и топлотне). Ови трошкови се налазе у Плану набавки предузећа као три појединачне ставке. Услед спровођења рационалне политике штедљивости а без обзира на старење возног парка, раст цена нафтних деривата услед раста цена на светском тржишту, набавке теретних и путничких возила, као и појачана активност предузећа, трошкови горива остварени се у мањем износу за око 27% и односу на планиране за 2023. годину.

Трошкови отписа алата и ситног инвентара (конто 515) су трошкови алата, инвентара и хтз опреме чије се набавке и стављање у употребу књиговодствено евидентирају; реализовани су у нешто већем износу од планираних.

За 2023. годину укупно планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (група конта 52) остварени су у износу мањем за око 3% од планираних. Једино повећање трошкова у оквиру ове групе је забележено код Накнада физичким лицима (конто 525) – разлог је у књиговодственом евидентирању трошкова закупа од физичких лица (закуп простора за одлагање механизације, као и трошкова закупа простора за наплату паркирања) који се обелодањују у оквиру ове групе конта у складу са Законом о рачуноводству и Закону о контном оквиру. Као и код Трошкова накнада по уговори о привременим и повременим пословима – разлог је у повећаној потреби за ангажовањем ових лица код сезонских послова, као што је издавање бицикала у оквиру НС бајк система и другим услугама везаним за ову врсту послова.

Трошкови транспортних услуга (конто 531) су остварени су у већем износу у односу на план за 2023. године у складу са потребама предузећа. У ове трошкове се убрајају трошкови птт услуга (слања препоручене поште, телефонске услуге, услуге интернета и слично) које су предузећу од изузетне важности како у делу SMS наплате тако и пружању услуга другим корисницима (градови и општине).

Услуге одржавања основних средстава (конто 532) су реализовани су у мањем износу за око 11% у односу на планирану вредност за 2023. годину. Трошкови закупа пословног и складишног простора (конто 533) су остварени у већем износу од планираних због повећања режијских трошкова који иду уз закуп (грејање, струка и слично). Трошкови сајмова (конто 534 – показују већу реализовану вредност у односу на план) и Трошкови рекламе и пропаганде (конто 535) представљају реализоване трошкове за потребе предузећа везане за промотивне активности у едукацији грађана у сарадњи са Градом Новим Садом и Министарством унутрашњих послова и на мањем су нивоу од планираних величина из 2023. године.

Трошкови услуга истраживања карактеристика паркирања са анализом (конто 536) су у директној вези са повећаном инвестиционом активношћу предузећа. Из тог разлога је било неопходно да се планирају средства за ову намену како би се добила студија на основу које ће бити могуће одредити стратегију развоја предузећа у овој области. Реализација ових трошкова у је на око 88% планираних.

Трошкови осталих услуга (конто 539) обухватају трошкове везане за предвиђене радова у 2023. години као што су радови на изградњи и реконструкцији паркиралишта на разним локацијама у Граду Новом Саду, радови на санацији и реконструкцији паркиралишта на разним локацијама, радови на текућем одржавању објеката према јединственом пројекту и други радови предвиђени планом набавки. Мања реализација у односу на план код ових трошкова је везана за нереализацију свих инвестиционих активности предвиђени планом набавки за 2023. годину.

Трошкови непроизводних услуга (конто 550) збирно обухватају трошкове стручног оспособљавања радника, трошкове стручне литературе, консалтинг услуга, услуга на изменама система за наплату како би се повећали приходи Предузећа, трошкове исходавања пројектно техничке документације, трошкови истраживања карактеристика паркирања са анализом, редовне и периодичне прегледе запослених у складу са законом и друге трошкове неопходне за неометано пословање предузећа. Исти су реализовани у много већем износу од планираних величина из 2023. године, нарочито у делу трошкова који се односе на адвокатске услуге, и услуге у границама извршења, ИСО стандардима и у трошкови којима се обезбеђује функционисање система наплате, одржавање сервера предузећа.

Трошкови репрезентације (конто 551) остварени су већем износу за око 89% у односу на веома мали планирани ниво. Трошкови премије осигурања (конто 552) остварени су у мањем износу од око 15% у односу на план. Трошкови пореза (конто 555) остварени су у готово истом износу планираних за 2023. годину а обухватају трошкове пореза на имовину, пореза на добит као и других пореза везаних за отпис потраживања.

Планирани остали нематеријални трошкови (конто 559) обухватају трошкове који произилазе из уговора о несметаном функционисању система наплате, провизије провајдера, као и трошкове услуга вештачења и остварени су у већем износу од планираних за 2023. годину.

Расходи камата (конто 562) остварени су у складу са преузетим обавезама и на већем су нивоу од планираних расхода за 2023. годину.

Расходи по основу директних отписа потраживања условљени су уговорним односом са провајдерима „Телеком“-ом и „Теленор“-ом где се ненаплаћена потраживања директно отписују (конто 576) и планом су предвиђени у истом износу као у плану за 2023. годину.

Остали непоменути расходи (конто 579) су у много мањем износу у односу на план за 2023. годину. У овој групи конта су и трошкови издвајања у хуманитарне, здравствене, спортске и образовне сврхе (донације) који су планирани и остварени у мањем износу у односу на план за 2023. годину.

Трошкови обезвређивања потраживања (конто 585) представља рачуноводствено усклађивање ненаплаћених потраживања дуже од 60 дана на име издатих посебних паркинг карата и остварени су у мањем износу од планираних.

Расходи и исправке грешака из ранијих година (конта из групе 59) представљају исправке и књижења промена насталих у претходним годинама а за које је основ књижења настао у текућој години а да при том нису материјално значајне са становишта финансијског извештавања. Остварени су у много већем износу од планираних услед књиговодственог евидентирања – укидања појединих потраживања у оквиру групе конта 288.

4.6. Реализовани физички обим активности за 2023. годину

Табела 16. Реализовани физички обим активности за 2023. годину

Ред. број	Врста производа/врста услуга	Јед. мере	Реализација 2022	План 2023	Реализација 2023	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продаја киоск карата	Ком	104.745	207.700	122.599	1,17	0,59
1.1.	Црвена зона		36.500	60.000	25.139	0,69	0,42
1.2.	Плава зона		56.000	100.000	79.435	1,42	0,79
1.3.	Бела зона		2.000	7.000	1.477	0,74	0,21
1.4.	Дневна паркинг карта		3.200	5.500	2.742	0,86	0,50
1.5.	Најлон пијаца		7.000	10.000	7.687	1,10	0,77
1.6.	Штранд		45	200	360	8,00	1,80
1.7.	Екстра зона		0	5.000	5.759	0,00	1,15
2	Продаја карата на затвореним паркиралиштима	Час	620.000	1.250.000	637.441	1,03	0,51
2.1.	Паркиралиште Трг галерије		0	0	0	0,00	0,00
2.2.	Паркиралиште код СНП		415.000	500.000	409.388	0,99	0,82
2.3.	Паркиралиште у Сремској Каменици		205.000	350.000	169.556	0,83	0,48
2.4.	Паркиралиште Аугуста Цесарца		0	400.000	58.498	0,00	0,15
3	Продаја карата путем СМС порука	Час	6.545.000	8.730.000	7.731.975	1,18	0,89
3.1.	Црвена зона		1.310.000	2.000.000	1.134.403	0,87	0,57
3.2.	Плава зона		4.550.000	5.500.000	5.544.594	1,22	1,01
3.3.	Бела зона		138.000	300.000	152.272	1,10	0,51
3.4.	Дневна паркинг карта		265.000	300.000	340.545	1,29	1,14
3.5.	Најлон пијаца		138.500	150.000	196.544	1,42	1,31
3.6.	Штранд		94.000	100.000	54.254	0,58	0,54
3.7.	Међународни сајмови		24.500	30.000	15.528	0,63	0,52
3.8.	Екстра зона		25.000	350.000	293.835	11,75	0,84
4	Продаја карата од стране контролора	Ком	1.350	3.500	1.058	0,78	0,30

4.1.	Међународни сајмови		1.350	3.500	1.058	0,78	0,30
5	Издавање посебних паркинг карата	Ком	95.000	110.000	158.628	1,67	1,44
6	Паушална претплата	Ком	17.070	21.300	36.424	2,13	1,71
6.1.	Станарске		11.500	13.500	21.305	1,85	1,58
6.2.	Предузетничка		1.350	2.500	1.424	1,05	0,57
6.3.	Златна паушална претплата		4.000	5.000	13.398	3,35	2,68
6.4.	Аутомобили у јавној својини Града Новог Сада, Полицијске управе и верске заједнице		220	300	297	1,35	0,99
7	Уклањање возила	Ком	8.271	13.010	8.271	1,00	0,64
7.1.	По налогу комуналне инспекције		734	2.590	953	1,30	0,37
	<800 kg		4	200	6	1,50	0,03
	801 kg < 1330 kg		495	1.750	584	1,18	0,33
	1331 kg < 1900kg		220	600	344	1,56	0,57
	1901kg >		15	40	19	1,27	0,48
7.2.	По налогу полиције		5.835	7.400	6.618	1,13	0,89
	<800 kg		20	300	20	1,00	0,07
	801 kg < 1330 kg		4.350	5.000	4.910	1,13	0,98
	1331 kg < 1900 kg		1.400	2.000	1.577	1,13	0,79
	1901kg >		65	100	111	1,71	1,11
7.3.	По налогу саобраћајне инспекције		2	20	0	0,00	0,00
7.4	Покушај уклањања возила		1.700	3.000	2.365	1,39	0,79
8	Услужно преношење возила	Ком	272	300	218	0,80	0,73
9	Изнајмљивање бицикала	Час	15.500	30.000	25.359	1,64	0,85
10	Корисничка картица за бицикле	Ком	295	500	509	1,73	1,02
11	Сезонска претплатна карта	Ком	36	100	35	0,97	0,35
12	Коришћење такси стајалишта	Ком	750	800	920	1,23	1,15
13	Резервација паркинг места	Воз/дан	264	400	448	1,70	1,12

4.7. Ценовна политика

Ценовна политика предузећа заснива се на шест група услуга, за чије је извршење оно оспособљено кадровски, технички и организационо:

- 1) накнада за паркирање возила, њихово уклањање и постављање уређаја којима се спречава одвожење возила;
- 2) чување моторних возила;
- 3) ангажовање грађевинске и остале механизације;
- 4) постављање вертикалне саобраћајне сигнализације;
- 5) обележавање хоризонталне саобраћајне сигнализације;
- 6) изнајмљивање бицикала.

Ценовник, као најбитнији продукт ценовне политике, одобрава Градско веће на предлог Надзорног одбора предузећа а у складу са Законом о комуналним делатностима. Садашња форма ценовника представља усаглашавање градских аката са унапређењем система паркирања у Граду. Тренутно важећи ценовник је из

2022. године и ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад у свом пословању примењује цене из тог ценовника (Одлука о промени цена паркирања, уклањања моторних возила и постављање уређаја којима се спречава одвожење возила („Сл. лист Града Новог Сада“, број. 49/2012, 18/2013, 6/2016, 57/2016-испр., 29/2017, 59/2017, 9/2018, 44/2018, 3/2019 и 18/2022).

У области ценовне политике за уклањање непрописно паркираних возила примењују се цене из Одлуке о одређивању накнаде за уклањање возила, Министарства унутрашњих послова Републике Србије.

Предузеће планира повећање цена у 2023. години, уколико се јави потреба, а измена ценовника ће се извршити у складу са сагласношћу оснивача.

4.8. Износ и динамика прихода из буџета

ЈКП „Паркинг сервис“ финансира се највећим делом из сопствених средстава, а делом из субвенција – капиталних које су одобрене у буџету Града Новог Сада за 2023. годину.

Учешће капиталних субвенција у 2023. години износи 65.000.000,00 динара.

Табела 17. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6

у динарима

Реализација за период 01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	76.000.000,00	75.891.906,40	75.891.906,40	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	76.000.000,00	75.891.906,00	75.891.906,00	0,00	0,00

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

Табела 18. Субвенције из буџета Града Новог Сада текућа година

у динарима

Реализација за период 01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	65.000.000,00	63.576.214,58	63.576.214,58	0,00	0,00
Остали приходи из буџета*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УКУПНО	65.000.000,00	63.576.214,58	63.576.214,58	0,00	0,00

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

4.8.1. Реализација програма инвестиционих активности Предузећа за 2023. годину

Табела 19. Капиталне субвенције

Р. бр.	ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	ИЗНОС (дин)
1.	Инвестиционо одржавање паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила на Булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске)	24.361.704,18
2.	Изградња саобраћајних површина и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила у Улици Филипа Филиповића	23.528.935,40
3.	Набавка бицикала (до 145 комада)	4.685.675,00
4.	Изградња паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила у улицама Браће Дроњак, Стевана Христића и Ива Ћипика	11.000.000,00
	Укупно:	63.576.214,58

Образложење:

1. Инвестиционо одржавање паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила на Булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске) -25.000.000,00 динара

Предузеће је у поступку јавне набавке ЈНОП Р-01/23-398 донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу – „СУУНИКО Солутионс“ ДОО ВЕТЕРНИК са којим је 09.03.2023. закључен Уговор о извођењу радова. Радови су започели 03.04.2023. г. Извођач радова је до 19.05. извео радове у складу са Уговором у износу од 23.602.025,10 динара без ПДВ-а, од укупно уговорених 23.895.540,00 динара без ПДВ-а; Извођач радова из техничких разлога није у могућности да изведе преостале радове у износу од 293.514,90 динара без ПДВ-а, пре извршења обавеза ЕДС (услуге опремања земљишта ради обезбеђења недостајуће електроенергетске инфраструктуре за потребе прикључења објекта : пуњач за електрична возила). Из наведених разлога, који нису на страни Наручиоца и Извођача радова, продужен је рок за извођење преосталих радова, тако да тај рок износи 10 календарских дана од дана обавештења Наручиоца да је ЕДС извршио обавезе. До краја године ЕДС није извршила обавезе.

Средства планирана Програмом у вредности од 23.412.025,10 (по Привременој Ситуацији) реализована су 16.06.2023, износ од 759.679,08 (обавеза према ЕДС) реализован је 11.10.2023.г. а 28.12.2023.г. по Окончаној ситуацији реализовано је још 190.000,00.

Радови су обухватили реконструкцију 107 паркинг места.

2. Инвестиционо одржавање паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила на Булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске)-24.000.000,00 динара

Предузеће је у поступку јавне набавке ЈНОП Р-05/23-399 донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу – „ENERGY-PRO“ ДОО Нови Сад са којим је 10.10.2023. закључен Уговор о извођењу радова. Радови су започели 01.11.2023. а завршени 21.12.2023.године. Извођач радова извео радове у складу са Уговором у износу од 23.528.935,40 динара без ПДВ-а, од укупно уговорених 23.827.617,20 динара без ПДВ-а;

Средства планирана Програмом реализована су 18.12. 2023.г у износу од 8.263.439,20 динара без ПДВ-а, а преосталих 15.265.496,20 динара 29.12.2023.године.

Радови су обухватили изградњу 40 паркинг места.

3. Набавка бицикала – 5.000.000,00 динара

Набавка је реализована у два поступка. У првој половини године реализована је набавка 100 бицикала у поступку ЈНОП Д-04/23-380 процењене вредности 3.500.000,00. Уговор са „ЦАПРИОЛО“ ДОО БАЧКА ТОПОЛА, закључен је 09.03.2023. г. на вредност од 3.231.500,00 динара без ПДВ-а. Пошто је на позицији преостало још средстава планира се покретање још једног поступка за набавку 45 бицикала. У другом поступку набавке за 45 нових бицикала, Одлуком о спровођењу поступка јавне набавке ЈНОП Д-13/23-380 одређена је процењена вредност у износу од 1.455.000,00 динара без пдв-а. Јавни позив на Порталу јавних набавки објављен је дана 23.08.2023. године. Закључен је Уговор са ЦАПРИОЛО ДОО Бачка Топола у вредности од 1.454.175,00 динара без пдв-а.

Средства планирана Програмом у вредности од 3.231.500,00 реализована су 17.04.2023.г. а 1.454.175,00 реализовано 11.10.2023. године.

4. Изградња паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила у улицама Браће Дроњак, Стевана Христића и Ива Чипика.

Предузеће је у поступку јавне набавке ЈНОП Р-06/23-400 донело одлуку о додели уговора најповољнијем понуђачу – „ENERGY-PRO“ ДОО Нови Сад са којим је 06.10.2023. закључен Уговор о извођењу радова. Радови су започели 20.11.2023. а завршени 21.12.2023. године. Извођач радова извео радове у складу са Уговором у износу од 12.603.121,80 динара без ПДВ-а, од укупно уговорених 13.941.658,80 динара без ПДВ-а;

Средства планирана Програмом реализована су 18.12. 2023.г у износу од 4.551.562,20 динара без ПДВ-а, а 6.448.437,80 динара 29.12.2023.године. Преосталих 1.603.121,80 су из сопствених средстава Предузећа.

Радови су обухватили изградњу 70 паркинг места.

4.9. Реализовани трошкови запослених у 2023. години

Табела 20. Трошкови запослених

Прилог 7

у динарима

Р. бр	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.12.2023.	Реализација 01.01-31.03.2023.	Реализација 01.01-30.06.2023.	Реализација 01.01-30.09.2023.	Реализација 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	181.639.325,47	221.031.517	52.527.215	105.617.980	158.953.729	212.769.922
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	251.643.793,14	306.909.019	72.936.832	146.639.406	207.683.275	295.452.137
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	292.2.0084.118,47	353.405.735	83.986.762	168.855.276	220.704.861	340.213.137
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - укупно	225	226	226	226	224	226
4.1.	- на недоређено време	205	205	205	207	207	213
4.2.	- на одређено време	20	21	21	19	17	13
5.	Накнаде по уговору о делу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5.484.234,78	6.500.000	1.334.978	2.903.890	4.733.404	6.825.635
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	6	4	4	5	5
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.475.520,12	1.495.219	3.654.084	728.168	1.092.252	1.445.095
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	7.991.889,48	12.500.000	2.203.574	408.418	5.908.878	8.354.883
20.	Дневнице на службеном путу	1.482.545,43	750.000	288.124	441.878	798.577	1.104.845
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	44.775,79	150.000	5.130	21.450	26.096	148.981
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	247.653,11	1.236.000	0	0	799.982	891.957
23.	Број прималаца отпремнине	3	4	0	0	1	2
24.	Јубиларне награде	667.672,53	1.140.000	556.009	633.845	887.067	2.343.911
25.	Број прималаца јубиларне награде	20	27	9	11	13	29
26.	Смештај и исхрана на терену	0,00	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.760.397,00	1.500.000	412.562	778.679	1.232.595	1.628.539
28.	Стипендије	0,00	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	17.513.107,01	17.124.000	6.549.862	1.201.689	16.183.591	17.099.007

30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	843.940,47	2.690.000	684.365	819.733	897.883	1.134.218
-----	--	------------	-----------	---------	---------	---------	-----------

*број запослених /прималаца последњег дана извештајног периода

**позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказане су у бруто износу

5. Начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка

Реализовани приходи у износу од 869.483.048,63 динара већи су од планираних за 3,39 % а за 23,13% већи од нивоа реализованих за 2022. годину.

Реализовани трошкови за 2023. годину износе 808.904.932,88 динара што представља повећање од 16,89% од реализованих износа за 2022. годину а за 2,44% мањи од нивоа планираних за 2023. годину

Обзиром да су остварени приходи већи од остварених трошкова за 2023. годину остварена је бруто добит Предузећа у износу од 60.578.115,75 динара (нето добит у износу од 40.466.651,28 динара).

5.1. Расподела добити за 2022. и 2023. годину

На основу члана 58. Закона о јавним предузећима Предузеће је дужно да део остварене добити уплати у буџет Града Новог Сада по завршном рачуну за претходну годину. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор јавног предузећа, уз сагласност оснивача.

Планирана нето добит се расподељује на следећи начин:

1. 50% се уплаћује оснивачу;
2. преостали део остаје као нераспоређена добит.

5.2. Преглед утрошене добити за 2019, 2020, 2021 и 2022. годину

На основу одлука о расподели добити по редовним годишњим извештајима које је донео Надзорни одбор јавног предузећа уз сагласност оснивача Града Новог Сада а на основу Статута предузећа, ЈКП „Паркинг сервис“ је:

- део остварене добити за 2019. годину у висини од 6.886.971,18 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2020. годину у висини од 351.926,71 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2021. годину у висини од 1.340.210,11 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, је уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.
- део остварене добити за 2022. годину у висини од 5.284.273,46 динара, што представља 50% од утврђеног вишка прихода над расходима, је уплатило у корист рачуна буџета Града Новог Сада а остатак је остао нераспоређен.

6. Реализација зарада и запошљавања

Средства за зараде у 2023. години су реализована у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. Гласник РС“, бр. 115/2022).

Зарада је исплаћивана у планираним вредностима а све у складу са одлуком Владе Републике Србије за 2023. годину (230,00 динара нето по радном часу).

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је примило 6 (шесторо) новозапослених радника у 2023. години.

Зарада директора дефинисана је уговором о раду и ограничена Одлуком Скупштине града Новог Сада број 020-4/2008-2-I од 24. јуна 2008. године и у 2023. години је износила, са минулим радом, топлим оброком и регресом, месечно просек 230.414,96 или 2.764.979,57 динара бруто1 на годишњем нивоу.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Табела 21. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Прилог 8

Редни број	Сектор / организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено	Број запослених на одређено
	Директор	-	-	1	0	1
	Извршни директор	1	-	1	1	0
	Саветник директора за економске и правне послове	1	-	1	1	0
	Саветник директора за стручно техничке послове	1	-	2	2	0
	Интерни ревизор	1	-	1	1	0
	Пословни секретар	1	-	1	1	0
	Технички секретар	1	-	1	1	0
	СЕКТОР ЗА ПОСЛОВЕ УПРАВЉАЊА ПАРКИРАЛИШТИМА И ТРАНСПОРТ	33	-	126	118	8
	Помоћник директора за послове управљања паркиралиштима и транспорт	1	-	1	1	0
	Главни инжењер	1	-	0	0	0
	Служба за експлоатацију паркиралишта и бициклана	11	-	74	68	6
	Служба за транспорт	8	-	37	35	2
	Служба за развој и инвестиције	5	-	3	3	0
	Служба за одржавање паркиралишта	7	-	11	11	0
	СЕКТОР ЗА ЕКОНОМСКЕ И ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ	38	-	47	46	1
	Помоћник директора за економске и правне послове	1	-	1	1	0
	Лице за информације од јавног значаја	1	-	1	1	0
	Правни аналитичар	1	-	0	0	0
	Служба за квалитет и стандарде	2	-	3	3	0
	Служба рачуноводства и финансијске оперативе	7	-	8	8	0
	Одељење Благајне	2	-	6	6	0
	Служба за правне, кадровске и административне послове	8	-	8	8	0
	Одељење Писарнице	5	-	3	3	0
	Служба за набавке	7	-	9	8	1
	Служба за односе са корисницима	4	-	8	8	0
	СЕКТОР ЗА КОМЕРЦИЈАЛНЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	42	-	45	42	3
	Помоћник директора за комерцијалне и опште послове	1	-	1	1	0
	Администратор ИКТ система од посебног значаја	1	-	1	1	0
	Консултант за обезбеђивање средстава из ЕУ и других фондова	1	-	1	1	0
	Координатор послова информационих система и технологија	1	-	2	2	0
	Служба за продају	6	-	8	8	0

Служба за сарадњу са градовима и општинама	4	-	5	5	0
Служба за информационе технологије	7	-	5	4	1
Одељење за одржавање опреме и уређаја	3	-	5	5	0
Служба за односе са јавношћу	4	-	5	4	1
Служба за опште послове	7	-	5	5	0
Одељење обезбеђења	3	-	6	5	1
Одељење возног парка	4	-	1	1	0
УКУПНО:	119	-	226	213	13

Напомена: важећи Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад нема број извршилаца сходно члану 24. став 2. и 3. Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење).

6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену проведену у радном односу

Прилог 9

Табела 22. Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1.	ВСС	63	60	3	3
2.	ВС	3	6	0	0
3.	ВКВ	14	16	0	0
4.	ССС	59	58	0	0
5.	КВ	-	-	0	0
6.	ПК	79	82	0	0
7.	НК	8	4	0	0
	УКУПНО:	226	226	3	3

*претходна година

Табела 23. Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2022.*	Број запослених на дан 31.12.2023.
1.	До 30 година	8	8
2.	30 до 40 година	43	35
3.	40 до 50 година	75	73
4.	50 до 60 година	64	67
5.	Преко 60 година	36	41
	УКУПНО:	226	226
	просечна старост	47,63	48,40

*Претходна година

Табела 24. Структура запослених по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених на дан 31.12.2022.*	Број запослених на дан 31.12.2023.
1.	До 5 година	22	21
2.	5 до 10 година	15	17
3.	10 до 15 година	48	48
4.	15 до 20 година	38	37

5.	20 до 25 година	29	30
6.	25 до 30 година	24	25
7.	30 до 35 година	21	20
8.	Преко 35 година	29	28
	УКУПНО	226	226

Табела 25. Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1.	Мушки	146	151	3	3
2.	Женски	80	75	0	0
	УКУПНО	226	226	3	3

6.3. Слободна и упражњена радна места, додатно запошљавање и динамика запошљавања

Табела 26. Динамика запошљавања

Прилог 10

Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	225		Стање на дан 31.03.2023. године	226
	Одлив кадрова у периоду 01.01.2022. до 31.03.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.04.2022. до 30.06.2022.	4
1.	Одлазак у старосну пензију		1.	Одлазак у старосну пензију	0
2.	Истек уговора о раду		2.	Истек уговора о раду	4
	Пријем кадрова у периоду 01.01.2022. до 31.03.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.04.2022. до 30.06.2023.	4
1.	Због повећаног обима посла	1	1.	Због повећаног обима посла	1
2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	0	2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	3
	Стање на дан 31.03.2023. године	226		Стање на дан 30.06.2023. године	226
	Стање на дан 30.06.2023. године	226		Стање на дан 30.09.2023. године	224
	Одлив кадрова у периоду 01.07.2022. до 30.09.2023.	3		Одлив кадрова у периоду 01.10.2022. до 31.12.2023.	9
1.	Одлазак у старосну пензију	0	1.	Одлазак у старосну пензију	3
2.	Истек уговора о раду	3	2.	Истек уговора о раду	6
	Пријем кадрова у периоду 01.07.2022. до 30.09.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10.2022. до 31.12.2023.	11
1.	Због повећаног обима посла	1	1.	Због повећаног обима посла	2
2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	0	2.	На основу сагласности – попуњавање упражњеног радног места	9
	Стање на дан 30.09.2023. године	224		Стање на дан 31.12.2023. године	226

6.4. Обрачун и исплата зарада по месецима

6.4.1. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Табела 27. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину – бруто 1

Прилог 11
У динарима

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	222	19.315.092,00	87.004,92	221	19.114.514,00	86.491,01	0	0,00	0,00	1	200.578,00	200.578,00
II	221	19.297.616,00	87.319,53	220	19.097.759,00	86.808,00	0	0,00	0,00	1	199.857,00	199.857,00
III	222	21.026.287,00	94.713,00	219	20.734.363,00	94.677,46	2	88.363,00	44.181,50	1	203.561,00	203.561,00
IV	221	19.490.126,00	88.190,62	217	19.041.584,00	87.749,24	3	247.441,00	82.480,33	1	201.101,00	201.101,00
V	222	20.771.376,00	93.564,76	218	20.275.364,00	93.006,26	3	293.607,00	97.869,00	1	202.405,00	202.405,00
VI	223	21.443.634,00	96.159,79	218	20.881.263,00	95.785,61	4	359.208,00	89.802,00	1	203.163,00	203.163,00
VII	224	20.935.142,00	93.460,46	219	20.433.309,00	93.302,78	4	299.061,00	74.765,25	1	202.772,00	202.772,00
VIII	221	22.553.604,00	102.052,51	216	22.033.385,00	102.006,41	4	316.647,00	79.161,75	1	203.572,00	203.572,00
IX	222	21.913.811,00	98.710,86	214	21.134.521,00	98.759,44	7	576.118,00	82.302,57	1	203.172,00	203.172,00
X	223	21.243.033,00	95.260,24	213	20.304.878,00	95.328,07	9	735.401,00	81.711,22	1	202.754,00	202.754,00
XI	226	23.073.754,42	102.096,26	213	21.827.743,52	102.477,67	12	1.042.839,23	86.903,27	1	203.171,67	203.171,67
XII	226	22.925.181,87	101.438,86	213	21.721.003,83	102.457,57	12	1.001.006,37	83.417,20	1	203.171,67	203.171,67
Укупно	226	254.167.229,84	93.653,63	213	246.599.687,35	95.138,77	12	4.959.691,60	41.330,76	1	2.429.278,34	202.439,86
Просек	223	21.165.721,44	94.913,55	216	20.549.973,95	95.138,77	6	495.869,16	82.661,53	1	202.439,86	202.439,86

*Исплата са проценom до краја године

**старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Табела 28. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – бруто 1

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	222	24.182.967,93	108.932,29	221	23.966.701,81	108.446,61	0	0	0	1	216.266,12	216.266,12
II	225	23.103.876,46	102.683,90	224	22.873.024,95	102.111,72	0	0	0	1	230.851,51	230.851,51
III	224	25.649.987,65	114.508,87	223	25.413.724,02	113.962,89	0	0	0	1	236.263,63	236.263,63
IV	225	22.761.539,88	101.162,40	224	22.530.436,64	100.582,31	0	0	0	1	231.103,24	231.103,24
V	225	26.186.632,70	116.385,03	224	25.953.812,25	115.865,23	0	0	0	1	232.820,45	232.820,45
VI	226	24.754.401,15	109.532,75	225	24.525.453,73	109.002,02	0	0	0	1	228.947,42	228.947,42
VII	224	24.474.759,75	109.262,32	223	24.249.278,14	108.741,16	0	0	0	1	225.481,61	225.481,61
VIII	223	25.792.840,20	115.662,96	222	25.559.206,77	115.131,56	0	0	0	1	233.633,43	233.633,43
IX	223	23.797.855,31	106.716,84	220	23.395.775,61	106.344,43	2	171.253,88	85.626,94	1	230.825,82	230.825,82
X	226	25.066.380,13	110.913,19	223	24.652.977,61	110.551,47	2	180.345,35	90.172,68	1	233.057,17	233.057,17
XI	225	24.895.807,99	110.648,04	221	24.369.563,17	110.269,52	3	293.159,02	97.719,67	1	233.085,80	233.085,80
XII	226	24.785.088,06	109.668,53	219	24.019.061,15	109.676,08	6	533.383,54	88.897,26	1	232.643,37	232.643,37
Укупно	225	295.452.137,21	109.673,09	222	291.514.015,85	109.223,75	3	1.178.141,79	90.604,14	1	2.764.979,57	230.414,96
Просек		109.426,72			109.427,18			90.626,29		1	230.414,96	

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Табела 29. Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	222	27.846.687,57	125.435,53	221	27.597.657,13	124.876,28	0	0	0	1	249.030,44	249.030,44
II	225	26.604.113,74	118.240,51	224	26.338.288,23	117.581,64	0	0	0	1	265.825,51	265.825,51
III	224	29.535.960,78	131.856,97	223	29.263.903,21	131.228,27	0	0	0	1	272.057,57	272.057,57
IV	225	26.209.913,17	116.488,50	224	25.943.797,79	115.820,53	0	0	0	1	266.115,38	266.115,38
V	225	30.153.907,55	134.017,37	224	29.885.814,81	133.418,82	0	0	0	1	268.092,75	268.092,75
VI	226	28.504.692,92	126.126,96	225	28.241.059,97	125.515,82	0	0	0	1	263.632,95	263.632,95
VII	224	28.182.685,85	125.815,56	223	27.923.043,78	125.215,44	0	0	0	1	259.642,07	259.642,07
VIII	223	29.700.456,50	133.185,90	222	29.431.427,61	132.574,00	0	0	0	1	269.028,89	269.028,89
IX	223	27.403.230,39	122.884,44	220	26.940.235,61	122.455,62	2	197.198,84	98.599,42	1	265.795,93	265.795,93
X	226	28.863.936,72	127.716,53	223	28.387.903,72	127.300,02	2	207.667,67	103.833,84	1	268.365,33	268.365,33
XI	225	28.667.522,90	127.411,21	221	28.061.551,99	126.975,35	3	337.572,61	112.524,20	1	268.398,30	268.398,30
XII	226	28.540.028,90	126.283,31	219	27.657.948,91	126.292,00	6	614.191,15	102.365,19	1	267.888,84	267.888,84
Укупно	225	340.213.136,99	126.288,57	222	335.672.632,76	125.771,15	3	1.356.630,27	104.330,66	1	3.183.873,97	265.322,83
Просек		126.004,87			126.003,24			104.356,17		1	265.322,83	

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

6.4.2. Распон исплаћених и планираних зарада

Табела 30. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

		Исплаћена у 2022. години		Исплаћена у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69.782,00	50.847,00	73.584,00	53.754,00
	Највиша зарада	184.714,00	131.414,00	201.434,00	143.376,00
Пословодство	Најнижа зарада	201.101,00	142.902,00	232.147,00	164.906,00
	Највиша зарада	203.561,00	144.626,26	233.647,00	165.958,00

6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Висина накнаде за рад у Надзорном одбору председнику и члановима надзорног одбора дефинисана је Закључком Скупштине Града Новог Сада број 020-4/2013-24/a-I од 21. јуна 2013. године и утврђена је у месечном нето износу од 25.000,00 динара.

Табела 31. Накнаде Надзорног одбора у нето износу

Прилог 12

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година				Надзорни одбор/Скупштина – реализација текуће године			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
II	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
III	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
IV	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
V	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
VI	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
VII	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
VIII	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
IX	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
X	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
XI	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
XII	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2	75.0000,	25.000,00	25.000,00	2
Укупно	900.000,00	300.000,00	300.000,00	2	900.000,00	300.000,00	300.000,00	2
Просек	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2	75.000,00	25.000,00	25.000,00	2

Табела 32. Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор/Скупштина – реализација претходна година					Надзорни одбор/Скупштина – реализација текуће године				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
II	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
III	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
IV	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
V	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
VI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
VII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
VIII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
IX	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
X	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	121.361,35	38.580,25	41.390,55	2	0
XI	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	0
XII	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	115.740,75	38.580,25	38.580,25	2	0
Укупно	1.495.218,60	474.683,52	510.267,60	2	0	1.445.095,00	462.963,00	491.066,00	2	0
Просек	124.601,55	39.556,96	42.522,30	2	0	120.424,58	39.556,96	40.922,17	2	0

Напомена: један члан надзорног одбора је незапослено лице те се поред пореза и доприноса за ПИО обрачунава и допринос за здравствено осигурање.

6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију

Предузеће не утврђује накнаду за рад Комисије за ревизију.

Табела 33. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13
у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација претходна година				Комисија за ревизију план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-
III	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	-	-	-	-	-	-	-	-
V	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	-	-	-	-	-
Просек	-	-	-	-	-	-	-	-

Табела 34. Накнаде Комисије за ревизију у брито износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација претходна година					Комисија за ревизију план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Укупно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Просек	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Кредитна задуженост

Предузеће се током 2021. и 2022. године кредитно задужило путем финансијског лизинга за набавку камиона „кипер“ а и специјалног возила „паук“ током претходне две године: камион „кипер“ на 3 године са истеком рока 30.06.2024. године и „паук“ возила са истеком отплатног рока 31.08.2025. године.

Укупна кредитна задуженост на дан 31.12.2023. године износи у оригиналној валути износи 71.008,52 еура или 8.320.331,02 динара.

Предузеће је реализовало набавку камиона– специјално возило „паук“ путем финансијског лизинга у 2023. години – спроведен поступак јавне набавке са роком испоруке предметног возила у року од 120 дана.

Табела 35. Кредитна задуженост

Прилог 14

(у 000)

Кредитор	Назив кредита/Проекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (Грсе реп од)	Датум прве отплате	Каматна стопастост	Број отплате током године	Плаћања по кредиту у 2023. години у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
					Укупно главница	Укупно камата										
Ralffelsen lizing	Камион килер	EUR	не		52.899,04	6.198.376,24	2021	36	-	31.07.2021	4,45	12	4.101.447,63	138.674,31	17.916,18	2.099.305,10
Ralffelsen lizing	Камион – специјално возило „паук“	EUR	не		83.296,44	9.760.152,07	2022	36	-	31.07.2022	4,00	12	3.541.277,86	325.391,54	53.092,34	6.221.025,92
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење																
Од чега за ликвидност						0,00										
Од чега за капиталне пројекте						8.320.331,02										

8. Реализоване набавке

8.1. Реализована финансијска средства за набавку добара, радова и услуга у 2023. години

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад је припремио План набавки за 2023. годину са циљем да се првенствено задовоље објективне потребе предузећа. Истовремено, Планом су обухваћене и набавке чија ће реализација зависити од финансијских могућности предузећа током године и оне углавном представљају сегмент инвестиционих активности као и унапређења рада предузећа као једног пословног система.

Реализација Плана набавки за 2023. годину је зависила од бројних фактора, од којих су најбитнији били добра финансијска стабилност предузећа, тржишна понуда и конкурентност, промена пословне парадигме, односно пословног модела (прелазак на нове технологије и сл.) и др.

Реализована финансијска средства за набавку добара и услуга за 2023. годину су приказана у наредним табелама.

Табела 36. Реализована финансијска средства за набавку добара и услуга у 2023. години

Прилог 15

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација 2022.	План за 2023.	Реализација 2023.
ДОБАРА				
1	Бицикли прилагођени систему јавних градских бицикала NS BIKE	0	5.000.000,00	4.685.675,00
2	Нафта и деривати нафте	6.785.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00

3	Набавка путничких аутомобила	3.724.750,00	3.400.000,00	2.970.583,33
4	Набавка камиона - специјално возило "паук" путем финансијског лизинга	0	23.000.000,00	22.915.050,00
5	Саобраћајни знакови и стубови	1.992.598,00	4.500.000,00	9.927.500,00
6	Саобраћајни знакови и стубови (2)	0	5.000.000,00	
7	Електрична енергија	1.827.075,40	4.000.000,00	4.000.000,00
8	Набавка канцеларијског материјала	993.822,00	2.500.000,00	0,00
9	Рачунарска опрема	288.420,00	3.500.000,00	0,00
10	Серверска и мрежна опрема		2.000.000,00	1.832.000,00
11	Мобилни уређаји са андроид оперативним системом за контролу наплате паркирања и за рад Видео паук-а са пратећом опремом	0	1.000.000,00	1.000.000,00
12	Мобилни термални bluetooth штампачи	0	1.000.000,00	1.000.000,00
13	Налепнице за таксисте и "греб греб" паркинг карте	982.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
14	Средства за одржавање хигијене	2.498.789,00	3.000.000,00	3.000.000,00
15	Лична заштитна опрема	0	8.500.000,00	8.500.000,00
16	Радне ципеле	0	4.000.000,00	0,00
17	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	0	4.000.000,00	3.975.000,00
18	Резервни делови за бицикле	118.141,00	600.000,00	219.538,60
19	Резервни делови за систем за аутоматско издавање бицикала	0	990.000,00	435.880,00
20	Рампе и други резервни делови за затворена паркиралишта	199.600,00	990.000,00	252.480,00
21	Термо ролне	0	600.000,00	594.000,00
22	ПВЦ амбалажа за ППК	0	500.000,00	487.500,00
23	Фотоапарати и пратећа опрема	710.000,00	500.000,00	0,00
24	Годишње паушалне претплатне картице са чипом (НС Бајк систем)	483.750,00	480.000,00	474.075,00
25	Спољашње гуме (пнеуматици) уз пратеће услуге	1.484.327,75	990.000,00	989.413,53
26	Средства за текуће одржавање возног парка	218.592,48	600.000,00	379.525,00
27	Потрошни материјал за возила	0	500.000,00	554.745,11
28	Канџе за подизање возила за специјална возила "паук"	0	400.000,00	0,00
29	Клима уређаји	777.106,00	800.000,00	426.200,00
30	Канцеларијски намештај	330.243,75	950.000,00	834.131,16
31	Израда и уградња капија, ограда, прозорске столарије и надстрешница	701.720,00	900.000,00	601.682,00
32	Грађевински материјал и бетонска галантерија за одржавање и поправку паркиралишта	684.750,00	900.000,00	890.199,27
33	Грађевински и разни други ручни алати	121.908,25	800.000,00	113.325,00
34	Разни резервни делови за уређаје и опрему	0	500.000,00	30.610,00
35	Разна трговачка роба	105.195,38	500.000,00	467.068,12

36	Разна хемијска средства	12.722,50	300.000,00	15.702,28
37	Електро и инсталациони материјал	117.891,86	950.000,00	149.055,81
38	Потрошни универзални материјал	228.093,70	500.000,00	401.785,72
39	Боја за хоризонталну сигнализацију	920.533,33	950.000,00	920.024,80
40	Тонери и остали репроматеријал	989.078,00	990.000,00	990.000,00
41	Репрезентација пиће	163.623,90	130.000,00	254.771,13
42	Биро опрема и пратећа потрошна роба	287.914,29	300.000,00	18.468,20
43	Табле, јарболи, заставе, штампиљи и печати	88.300,00	400.000,00	239.232,00
44	Батерије за датекс штампаче, паркомате, фотоапарате, видео паука, УПС уређаје, ПДА уређаје	93.877,10	500.000,00	58.090,29
45	Трибридни НВР са пратећом опремом	0	400.000,00	0,00
46	Резервни делови за уређаје за видео паук и за контролу наплате паркирања путем СМС-а, мобилне штампаче и остале компоненте за систем видео паука	0	300.000,00	0,00
47	Алат, инструменти и опрема у одељењу за одржавање опреме	0	150.000,00	31.069,64
48	Опрема за алармни систем	0	300.000,00	271.600,00
49	Телекомуникациона и мрежна опрема	135.700,00	850.000,00	7.070,00
50	Опрема за систем видео надзора	0	400.000,00	394.308,00
51	Опрема за систем за евиденцију радног времена	7.260,00	300.000,00	19.830,00
52	Поклони за градове сараднике	60.000,00	300.000,00	0,00
53	Опрема за спорт и рекреацију	89.873,00	450.000,00	241.147,50
54	Пропагандни материјал са логоом предузећа	969.700,00	990.000,00	469.600,00
55	Инвалидске паркинг карте	0	300.000,00	319.500,00
56	Дневна штампа за потребе прес клипинга	122.250,87	250.000,00	143.864,86
57	Стручна литература и трошкови претплате на часописе	301.616,18	600.000,00	564.644,54
58	Електронски уређаји за разне намене	104.308,59	500.000,00	96.259,15
59	ХТЗ опрема	240.084,73	800.000,00	62.452,49
60	Кухињски инвентар и декоративни предмети	200.336,64	400.000,00	391.507,49
61	Набавка ППЗ опреме (апарати и уређаји)	99.550,00	500.000,00	440.173,00
62	Набавка средстава и опреме за заштиту од вируса	0	500.000,00	0,00
63	Паркинг баријере	0,00	990.000,00	990.000,00
	Укупно добра:	30.260.503,70	119.200.000,00	97.046.338,02
II	УСЛУГЕ			
1	Услуге одржавање аутоматизованог система за заштиту пешачке зоне са резервним деловима, система за улазак на затворено паркиралиште и система за аутоматизовано издавање бицикала	4.980.000,00	5.000.000,00	4.980.000,00
2	Одржавање путничких возила	0,00	2.500.000,00	2.000.000,00
3	Одржавање хидрауличних дизалица	3.489.326,80	3.790.000,00	3.493.318,80

4	Услуге стручног надзора над радовима	2.995.000,00	3.000.000,00	4.897.000,00
5	Услуге стручног надзора над радовима	0,00	1.900.000,00	
6	Услуге одржавања механизације и радних машина	1.899.050,00	1.600.000,00	0,00
7	Припреме документације и обука запослених са имплементацију ISO 37001:2018	0,00	1.900.000,00	1.890.000,00
8	Сертификациона провера система менаџмента против мита према ISO 37001:2016	0,00	1.800.000,00	1.795.000,00
9	Надзорна провера система менаџмента безбедношћу информација према ISO 27001:2013	0,00	890.000,00	880.000,00
10	Надзорна провера система заштите животне средине ISO 14001:2015	0,00	890.000,00	880.000,00
11	Одржавање ИМС према ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 са извођењем интерних провера	0,00	950.000,00	945.000,00
12	Сертификација система менаџмента безбедношћу и здрављем на раду ISO 45001	0,00	890.000,00	880.000,00
13	Израда стратегије управљања ризицима	0,00	950.000,00	0,00
14	Ресертификација система менаџмента квалитетом ISO 9001	0,00	1.900.000,00	1.890.000,00
15	Измене на постојећем СМС систему наплате	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
16	Услуге додатних радова на софтверу за плаћање претплатних паркинг карата електронским путем	0,00	500.000,00	0,00
17	Услуга израде нове андроид апликације за плаћање паркинга	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
18	Услуге текућег одржавања система за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	0,00	1.000.000,00	0,00
19	Услуге текућег одржавања андроид апликација за контролу наплате паркирања и за видеонабљивање	0,00	2.900.000,00	2.880.000,00
20	Услуге надоградње пословно информационог система за потребе наплате покушаја уклањања возила - ТУЖБЕ	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
21	Интервентни радови у систему Е-фактура	0,00	1.400.000,00	
22	Е-фискал - повезивање књиговодственог софтвера са ПФР-ом (ФРИП-ЕСИР)	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
23	Услуге одржавања SWAT -а, апликације за анализу и праћење активности везаних за употребу СМС система и пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад	0,00	2.500.000,00	2.496.000,00
24	Услуге подршке у дистрибуцији и продаји електронских паркинг карата	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
25	Услуге израде онлајн портала за кориснике услуга ЈКП "Паркинг сервис" Нови Сад	0,00	2.900.000,00	2.900.000,00
26	Услуга чишћења радне одеће		2.500.000,00	1.648.800,00
27	Услуге одржавања хигијене	2.759.750,00	3.000.000,00	2.778.000,00
28	Сервисирање бицикала у оквиру НС Бајк система	0,00	950.000,00	579.600,00
29	Обука возача	41.750,00	800.000,00	592.000,00

30	Регистрација возила, технички преглед и пратећи трошкови	354.320,76	500.000,00	393.044,09
31	Закуп складишног простора за возила	720.000,00	1.000.000,00	720.000,00
32	Одржавање тахографа	148.233,00	990.000,00	948.905,00
33	Одржавање система видео надзора на паук возилима	977.280,00	495.000,00	491.400,00
34	Одржавање ГПС система за праћење возила	0,00	990.000,00	941.800,00
35	Услуге хитних поправки возила ван седишта Наручиоца	433.891,90	600.000,00	360.042,68
36	Закуп земљишта од правних лица за обављање делатности	1.439.524,90	1.800.000,00	2.053.280,48
37	Геодетске и друге услуге	950.000,00	950.000,00	950.000,00
38	Услуге молерских радова	0,00	700.000,00	70.170,80
39	Услуге одржавање клима уређаја	873.600,00	900.000,00	874.000,00
40	Трошкови такси, сагласности, претходне сагласности, дозвола и осталих докумената	558.459,89	800.000,00	523.857,08
41	Услуге техничке контроле пројектно техничке документације	925.000,00	990.000,00	620.000,00
42	Израда пројектно техничке документације из области нискоградње, високоградње и пратећих области	945.000,00	950.000,00	940.000,00
43	Израда пројеката изведених радова	0,00	500.000,00	0,00
44	Текуће одржавање канцеларијског намештаја	69.591,00	400.000,00	382.380,00
45	Услуге ангажовања координатора из области безбедности и заштите на раду на градилишту	760.000,00	995.000,00	800.000,00
46	Услуге техничког прегледа објеката	0,00	950.000,00	650.00,00
47	Израда пројектно техничке документације за санацију монтажне гараже код СНП-а	0,00	500.000,00	0,00
48	Израда Елабората о геотехничким условима изградње	945.000,00	950.000,00	950.000,00
49	Израда Пројектно техничке документације инвестиционог одржавања паркиралишта и изградње прикључка за пуњач за електрична возила на Булевару ослобођења деоница IV	0,00	950.000,00	945.000,00
50	Израда Пројектно техничке документације изградње саобраћајних површина са пратећом инфраструктуром на Булевару ослобођења из кућног броја 69	0,00	950.000,00	940.000,00
51	Израда Пројектно техничке документације изградње паркиралишта у улици Веселина Маслеше у Новом Саду	0,00	950.000,00	0,00
52	Израда Пројектно техничке документације изградње пуњача за електро возила	0,00	950.000,00	0,00
53	Контрола статике монтажне гараже и дотезање монтажних елемената	105.000,00	500.000,00	130.000,00
54	Услуге одржавања лифта	30.000,00	300.000,00	81.875,00
55	Услуге хитних интервенција - сервисирање водовода и канализације	990.000,00	990.000,00	990.000,00
56	Услуге хитних интервенција - сервисирање система за грејање и котларнице на гас	990.000,00	990.000,00	990.000,00

57	Услуге одржавања осветљења	0,00	990.000,00	799.740,00
58	Услуге машинског одржавања помоћног алата	0,00	300.000,00	0,00
59	Услуге сервисирања уређаја, опреме и средстава рада	41.020,00	500.000,00	110.119,66
60	Браварске услуге	30.125,05	200.000,00	63.841,67
61	Услуге одржавања електричних инсталација	65.461,66	495.000,00	37.000,00
62	Услуге штампарске дораде саобраћајних знакова и израда налепница	0,00	990.000,00	987.000,00
63	Услуге чишћења, уређења и уклањања отпада и сеча дрвећа	986.000,00	900.000,00	901.768,80
64	Стаклорезачке услуге	83.482,75	300.000,00	36.400,00
65	Услуге одржавања мотоцикала	0,00	500.000,00	357.300,00
66	Ревизија финансијских извештаја	575.000,00	590.000,00	500.000,00
67	Трошкови путарине и паркирања	123.370,00	150.000,00	126.219,95
68	Услуге реализација финансијских и других сличних послова	0,00	500.000,00	0,00
69	Трошкови кредита	0,00	1.000.000,00	0,00
70	Трошкови учешћа на радничко-спортским играма	686.375,00	950.000,00	950.000,00
71	Адвокатске услуге	18.549.180,56	5.000.000,00	26.945.093,38
72	Закуп пословног простора	5.233.788,90	5.800.000,00	6.399.374,86
73	Слање писмоносних пошиљки	2.648.279,00	3.700.000,00	6.540.932,00
74	Услуге извршења у границама решења о извршењу	11.239.094,81	5.000.000,00	20.943.626,01
75	Услуге сређивања архивске грађе	0,00	200.000,00	200.000,00
76	Курирске услуге	0,00	10.000,00	0,00
77	Услуге вештачења	10.000,00	300.000,00	30.000,00
78	Консултантске услуге другог правног лица у области примене Закона о јавним набавкама	480.000,00	600.000,00	600.000,00
79	Израда техничких спецификација за личну заштитну опрему и радне ципеле	0,00	500.000,00	480.000,00
80	Услуге фиксне телефоније	0,00	500.000,00	637.191,97
81	Лиценце за софтвере за рачунарске радне станице	401.427,34	700.000,00	580.380,67
82	Одржавања и поправке рачунара и периферних рачунарских уређаја, уређаја за видео паук и уређаја за контролу наплате паркирања путем СМС-а	0,00	400.000,00	0,00
83	Одржавања и поправке штампача (ласерски, ink-jet, плотера и мобилних принтера) и додатне опреме	0,00	500.000,00	500.000,00
84	Услуге интервентног одржавања и адаптације опреме система продуженог напајања	300.000,00	300.000,00	0,00
85	Интервентни радови на серверима	0,00	700.000,00	66.000,00
86	Услуге текућег одржавања телефонске опреме	600.000,00	600.000,00	600.000,00
87	Услуге текућег одржавања алармног система	98.400,00	300.000,00	0,00
88	ГПРС саобраћај (картице за уређаје за контролу наплате паркирања и рад видео	493.539,24	990.000,00	1.079.512,84

	паук апликације)			
89	Услуге ЗГ НЕТ, кабловског интернета и АДСЛ (асиметричан приступ)	62.179,61	450.000,00	436.691,39
90	Услуге директног приступа интернету (симетричан приступ)	128.967,77	500.000,00	420.000,0
91	Услуге текућег одржавања мрежне опреме и системских сервера	0,00	750.000,00	0,00
92	Услуге одржавања система видео надзора на адреси седишта предузећа (Филипа Вишњића 47)	0,00	150.000,00	250.000,00
93	Услуге одржавања система видео надзора на адресама изван седишта Предузећа	0,00	350.000,00	250.000,00
94	Прихватање платних картица и трошкова других провизија за онлајн плаћања	0,00	990.000,00	990.000,00
95	Организација посете специјализованим сајмовима	0,00	600.000,00	0,00
96	Услуге одржавања специјализованог штампача	0,00	90.000,00	0,00
97	Штампање специјалних образаца, летака, проспеката, новина предузећа и другог штампаног материјала	986.100,00	990.000,00	991.200,00
98	Дизајнерске услуге	28.000,00	500.000,00	500.000,00
99	Брендирање средстава предузећа	0,00	500.000,00	91.800,00
100	Оглашавање у новинама и часописима	465.986,66	500.000,00	491.799,00
101	Услуге кабловске телевизије, телевизијске претплате, хостинга веб сајтова и закупа домена	123.349,00	150.000,00	154.972,87
102	Услуге одржавања званичне интернет странице предузећа	27.000,00	200.000,00	90.000,00
103	Лабораторијске анализе за утврђивање присуства алкохола и психоактивних супстанци у организму	0,00	500.000,00	0,00
104	Периодични лекарски прегледи радника	226.090,00	500.000,00	270.900,00
105	Услуге у области безбедности и здравља на раду	890.000,00	900.000,00	876.666,67
106	Изнајмљивање мобилних тоалета	215.280,00	500.000,00	215.280,00
107	Услуге другог правног лица из области БЗР	600.000,00	720.000,00	1.020.000,00
108	Одржавање и преглед система за дојаву пожара	388.000,00	500.000,00	385.300,00
109	Израда акта о процени ризика (измена и допуна) и други акти из БЗР	479.000,00	990.000,00	900.000,00
110	Услуге у области заштите животне средине	900.000,00	900.000,00	63.000,00
111	Услуге другог правног лица из области заштите животне средине	0,00	900.000,00	900.000,00
112	Услуге за случај непредвиђених ситуација из области (законска регулатива) ППЗ и ЖЗС	279.600,00	490.000,00	0,00
113	Обука запослених из прве помоћи	0,00	150.000,00	120.000,00
114	Услуге складиштења штетног отпада	300.000,00	600.000,00	600.000,00
115	Постављање и монтирање ПП опреме	0,00	200.000,00	0,00
116	Услуге у области противпожарне заштите	898.000,00	900.000,00	1.059.100,00
117	Одржавање и преглед громобранских инсталација	0,00	500.000,00	0,00
118	Услуге физичко - техничког обезбеђења	0,00	4.750.000,00	5.152.701,76

119	Услуге тестирања на вирусе	0,00	200.000,00	0,00
120	Кројачке услуге за личну заштитну опрему	0,00	100.000,00	0,00
121	Услуге превоза у друмском саобраћају	364.000,00	800.000,00	256.119,00
122	Услуге масовне штампе	239.519,60	500.000,00	415.253,05
123	Систематски преглед запослених	0,00	2.700.000,00	2.542.260,00
124	Услуге дезинфекције, дезинсекције и дератизације	0,00	100.000,00	0,00
125	Услуге чишћења тепиха, намештаја и слично	21.200,00	200.000,00	61.500,00
126	Чланарине за разне организације и удружења	416.900,00	990.000,00	461.900,00
127	Угоститељске услуге	166.303,63	390.000,00	0,00
128	Котизације за стручне конференције и симпозијуме	635.326,20	950.000,00	596.240,00
129	Услуге хотелског смештаја	583.602,45	950.000,00	568.040,69
130	Услуге спорта и рекреације	511.186,67	695.000,00	415.313,33
131	Услуге израде фотографија и фотокопирање	24.703,67	150.000,00	0,00
132	Топлотна енергија	378.985,60	1.000.000,00	488.223,66
133	Услуге одношења смећа - комунална услуга	135.371,32	250.000,00	184.960,98
134	Остале комуналне и пратеће услуге	46.382,86	100.000,00	82.791,19
135	Вода и канализација - комунална услуга	0,00	300.000,00	163.427,19
136	Услуге јавног бележника	0,00	200.000,00	9.300,00
137	Студентске задруге	900.000,00	900.000,00	1.143.458,83
138	Услуге заштите потрошача	0,00	250.000,00	240.000,00
139	Осигурање имовине набављене путем финансијског лизинга	0,00	900.000,00	0,00
140	Испитивање индекса задовољства корисника услугама ЈКП "Паркинг сервис" Нови Сад и анализа приговора истих	0,00	890.000,00	880.000,00
141	Фискализација излазне рампе на паркиралишту код СНП-а	0,00	500.000,00	0,00
142	Систем за приступ пешачкој зони путем оптичког препознавања регистарских ознака	975.000,00	990.000,00	980.000,00
УСЛУГЕ		84.420.357,60	149.840.000,00	160.390.175,35
III	РАДОВИ			
1	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	9.000.000,00	10.000.000,00	22.742.194,50
2	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта (2)	0	5.000.000,00	
3	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта (3)	0	7.000.000,00	
4	Инвестиционо одржавање паркиралишта и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила на Булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске)	0	25.000.000,00	24.655.219,08
5	Изградња саобраћајних површина и изградња прикључка за пуњач ел. аутомобила у Улици Филипа Филиповића	0	24.000.000,00	23.827.617,20

6	Радови на изградњи паркиралишта и изградњи прикључка за пуњач електричних аутомобила у Улицама браће Дроњак, Стевана Христића и Ива Типика	0	14.000.000,00	13.941.658,80
7	Изградња саобраћајних површина са пратећом инфраструктуром у Војвођанској улици	0	50.000.000,00	49.953.001,90
8	Завршни грађевинско - занатски радови	945.953,56	900.000,00	89.200,00
9	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	648.394,80	1.000.000,00	370.000,00
10	Рушење објеката	429.600,00	900.000,00	0,00
11	Грађевински радови на враћању раскопаних површина у технички исправно стање	454.492,60	500.000,00	260.750,00
12	Изградња општих паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	2.898.950,00	2.900.000,00	2.831.000,00
13	Обележавање хоризонталне сигнализације путарском фарбом	950.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
14	Обележавање хоризонталне сигнализације применом дебелослојне пластике и апликативних материјала	0	1.300.000,00	0,00
	РАДОВИ	15.327.390,96	144.100.000,00	140.270.641,48
219	УКУПНО = Добра + услуге + радови	130.008.252,26	413.140.000,00	397.707.154,85

Средства за набавку добара (опреме и материјала за израду, осталог материјала, горива, мазива, ел. енергије, природног гаса, резервних делова, ситног инвентара и ауто гума су у складу, односно у висини неопходној за реализацију обима производње) су реализована у износу од 97.046.338,02 динара за 2023. годину што износи 81,41% у односу на планирана средства.

У делу услуга реализована су средства за производне и нематеријалне услуге у износу од 160.390.175,35 динара што износи 7,04% више од планираних средстава. Велика одступања у реализацији су код адвокатских трошкова и трошкова извршења у границама решења о извршењу које предузеће има приликом утужења потраживања претежно од физичких лица (највише код посебних паркинг карата). Ове трошкове је тешко планирати с обзиром да њихов карактер а осим тога ради се о набавкама на које се примењује члан 12. став 1. тачка 4. ЗЈН - набавке на које се закон не примењује: правне услуге (и то услуге које су детаљније објашњене у Закону).

У погледу радова реализована су средства за извођење радова на изградњи и санацији паркиралишта на разним локацијама и изградњи паркиралишта за бицикле са неопходном опремом у износу од 140.270.641,48 динара што је 97,34% планираних радова (није реализована позиција „рушење објеката“ у износу од 900.000,00 динара и позиција „обележавање хоризонталне сигнализације применом дебелослојне пластике и апликативних материјала“ у износу од 1.300.000,00 динара).

8.2. Реализација Плана набавки путничких возила у 2022. години

Табела 37. Реализација Плана набавки путничких возила у 2022. години

Ред.бр.	Реализована набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у дин.	Разлози неспровођења набавке
Путничка возила				

1.		да	3.724.750,00	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
Теренска путничка возила				
1.				-
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			3.724.750,00	-

8.3. Реализација набавки путничких возила у 2023. години

Табела 38. Реализација набавки путничких возила у 2023. години

Ред.бр.	Реализована набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализована вредност набавки у динарима
Путничка возила		
1.	Путничка возила	2.970.583,33
Теренска путничка возила		
1.	Теренска путничка возила	0,00
Укупна планирана вредност набавки:		2.970.583,33

Предузеће је набавило два путничка возила у 2023. години.

9. Реализација инвестиција

Предузеће је у 2023. години реализовало набавку основних средства на основу реалних потреба, физичког стања основних средстава као и финансијских могућности.

9.1. Реализација инвестиција

Табела 39. Реализација инвестиција

Прилог 16
у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	Реализовани износ према извору финансирања у 2023.
1	Радови на реконструкцији и санацији паркиралишта и такси стајалишта	2023	2023	22.000	0	Сопствена средства	22.000	22.375
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	22.375	22.375
2	Инвестиционо одржавање паркиралишта и изградња прикључка за пуњач за ел. аутомобила на булевару ослобођења деоница III (од Улице Павла Папа до Јеврејске)	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2023	2023	25.000	0	Средства буџета (по контима)	25.000	24.362
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	25.000	24.362
3	Изградња саобраћајних површина и изградња прикључка за пуњач, ел. аутомобила у Улици Филипа Филиповића	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2023	2023	24.000	0	Средства буџета (по контима)	24.000	23.529

		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	24.000	23.529
4	Радови на изградњи паркиралишта и изградњи прикључка за пуњач електричних аутомобила у Улицама браће Дроњац, Стевана Христића и Ива Ћипика	2023	2023	3.000	0	Сопствена средства	3.000	2.942
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2023	2023	11.000	0	Средства буџета (по контима)	11.000	11.000
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	14.000	13.942
5	Бицикли прилагођени систему јавних градских бицикала NS BIKE	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		2023	2023	5.000	0	Средства буџета (по контима)	5.000	4.686
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	5.000	4.686
6	Изградња општих паркиралишта за бицикле и уградња неопходне пратеће опреме	2023	2023	2.900	0	Сопствена средства	2.900	2.831
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	2.900	2.831
7	Радови на санацији и уређењу службених просторија предузећа	2023	2023	1.000	0	Сопствена средства	1.000	370
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
				0		Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	1.000	370
8	Набавка путничких аутомобила	2023	2023	3.400	0	Сопствена средства	3.400	2.971
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	3.400	2.971
9	Рачунарска опрема	2023	2023	3.500	0	Сопствена средства	3.500	0
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	3.500	0
10	Опрема за систем за аутоматско препознавање регистарских таблица возила путем оптичког препознавања карактера	2023	2023	4.000	0	Сопствена средства	4.000	3.975
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
						Остало	0	0
						Укупно	4.000	3.975
11	Мобилни уређаји са андроид оперативним системом за контролу наплате паркирања и за рад Видео паук-а са пратећом опремом	2023	2023	1.000	0	Сопствена средства	1.000	1.000
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	1.000	1.000
12	Мобилни термални bluetooth штампачи	2023	2023	1.000	0	Сопствена средства	1.000	1.000
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	1.000	1.000

13	Набавка камиона - специјално возило "паук" путем финансијског лизинга	0	0	0	0	Сопствена средства	0	0
		0	2023	23.000	0	Позајмљена средства	23.000	22.915
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
						Укупно	23.000	22.915
14	Изградња саобраћајних површина са пратећем инфраструктуром у Војвођанској улици	2023	2023	50.000	0	Сопствена средства	50.000	49.953
		0	0	0	0	Позајмљена средства	0	0
		0	0	0	0	Средства буџета (по контима)	0	0
		0	0	0	0	Остало	0	0
				50.000		Укупно	50.000	49.953
Укупно инвестиције				179.800	0		179.800	173.909

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирана су на основу Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса које је донела Влада Републике Србије. Одлуку о додели ових средства доноси директор и Надзорни одбор у складу са општим актима предузећа и важећим прописима.

Одлуку о коришћењу средстава за помоћ и спортске активности доноси Надзорни одбор Предузећа, на основу одредаба Колективног уговора ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад, а водећи рачуна о целисходности, оправданости и финансијским могућностима Предузећа.

Средства помоћи користиће се у складу са Општим актом послодавца и са важећим прописима на дан давања:

- солидарна помоћ у случају смрти запосленог, члана његове породице или пензионисаног радника;
- солидарна помоћ у случају смрти других чланова породице запослених;
- солидарна помоћ у случају дуже или теже болести, рехабилитације или наступа инвалидности запосленог или члана његове породице.

Посебну ставку представља помоћ за ублажавање последица елементарних непогода или других ванредних догађаја. Како се ради о помоћи која није опорезована, сама висина зависиће од степена дејства непогоде и могућности Предузећа.

Реализована средства за ове намене износе 1.628.539,00 динара и у односу на укупан приход износе 0,19%.

Давања помоћи су условљена веродостојном исправом.

Критеријуми издвајања за спортске активности везани су за прибављање најповољније понуде у сврху коришћења спортских објеката за редовну годишњу рекреативну активност.

Предвиђена средства за спортске активности износе 695.000,00 динара, оставарена су у износу од 1.141.772,00 динара што у односу на укупан приход износи 0,13% а чине их трошкови коришћења спортских објеката за рекреативну активност запослених.

Предвиђена средства за рекламу и пропаганду износе 2.000.000,00 динара а реализована су у износу од 1.072.144,000 што у односу на укупан приход износи 0,12 % а на истом су планираном нивоу за 2022. годину. Предузеће ће заузети рационалан став поводом ових трошкова у 2023. години.

Реализован средства за репрезентацију износе 982.985,56 динара, што у односу на укупан приход износи 0,11%.

10.1. Средства за посебне намене

Табела 40. Средства за посебне намене

Прилог 17

у динарима

Ред. број	Позиција	План 2022. година	Реализација 2022. година	План 2023. година	Реализација 2023. година
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
3.	Хуманитарне активности	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности	695.000,00	371.616,00	695.000,00	1.141.772,00
5.	Репрезентација	520.000,00	743.145,41	520.000,00	982.985,56
6.	Реклама и пропаганда	2.000.000,00	1.312.641,67	2.000.000,00	1.072.144,00
7.	Остало*	1.500.000,00	1.413.226,20	1.500.000,00	1.628.539,00

Остало* - подразумева давање солидарне помоћи запосленима и члановима њихових породица.



Директор

Стеван Луговца, дипл.економиста

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Број: 2024-0-864/2
Датум: 12.07.2024. године

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад
Нови Сад, Филипа Вишњића 47
Датум: 26.06.2024. године
Број: 2024-0-795/2

На основу члана 48. став 1. тачка 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад, на 53. седници од 26.06.2024. године, доноси

Одлуку

1. Усваја се Кориговани годишњи финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Паркинг сервис“ Нови Сад за 2023. годину, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове одлуке.
2. Ову одлуку доставити Агенцији за привредне регистре.

Председник Надзорног одбора



Зоран Алимпић

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR
Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

JKP PARKING SERVIS, NOVI SAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR
Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija – Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

NADZORNOM ODBORU JKP PARKING SERVIS, NOVI SAD

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja JAVNOG KOMUNALNOG PREDUZEĆA PARKING SERVIS, Novi Sad, (u daljem tekstu JKP PARKING SERVIS, Novi Sad ili Preduzeće), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2023. godine i odgovarajući bilans uspeha za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj JKP PARKING SERVIS, Novi Sad, na dan 31. decembra 2023. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u pasusu Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja.

Nezavisni smo od JKP PARKING SERVIS, Novi Sad, u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe, Odbora za Međunarodne etičke standarde za računovođe kao i u skladu sa etičkim zahtevima koji su regulisani Zakonom o reviziji Republike Srbije i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa tim zahtevima.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Odgovornost rukovodstva za redovne godišnje finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja u skladu sa međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi redovnih godišnjih finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR
Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija - Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Pri sastavljanju redovnih godišnjih finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim to da uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Odgovornost revizora za reviziju redovnih godišnjih finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje revizorskog izveštaja koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih redovnih godišnjih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaoblazanje Interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole društva.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

CENTAR ZA REVIZIJU I EKONOMSKA ISTRAŽIVANJA DOO

Narodnog fronta 23D/III/318, Novi Sad

E-mail: centarzareviziju@gmail.com

Website: www.centarzareviziju.rs

Tel: 021/57-11-44 | 021/30-26-296



REVIZIJA CENTAR
Revizija, Računovodstvo, Konsalting
Srbija - Novi Sad

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna nezvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna nezvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezanu obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Preduzeće prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

U Novom Sadu, 14. maj 2024. godine

CENTAR ZA REVIZIJU DOO, Novi Sad

Željka Berić
Ovlašćeni revizor

Željka Berić
449849
Digitally signed by
Željka Berić 449849
Date: 2024.05.17
08:33:51 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08831149

Шифра делатности 5221

ПИБ 103635323

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ PARKING SERVIS NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, ФИЛИПА ВИШЊИЋА 47

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		168.964	185.853	192.722
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6	16.701	6.994	78.003
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6	16.701	6.994	68.738
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	9.265
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	7	152.024	178.155	114.292
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	7	28.209	28.709	29.302
023	2. Постројења и опрема	0011	7	50.613	60.114	70.760
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	7	22.128	26.320	13.110
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7	51.074	63.012	1.120
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0	0
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		0	0	0
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0	0
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	13	239	704	427
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	13	5.478	17.218	16.944
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		261.870	170.641	150.385
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	16.593	11.464	17.627
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	11.082	6.860	8.026
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0	0
13	3. Роба	0034	8	615	1.190	263
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8	4.896	3.414	9.338
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		15.635	18.251	78.583
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	15.635	18.251	78.583
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	9	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9	125.323	83.883	7.610
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		125.323	81.610	7.610
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	2.273	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	10	51.000	31.000	31.500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050		0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	10	51.000	31.000	31.500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	11	49.269	21.172	11.415
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13	4.050	4.871	3.650
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		436.312	373.712	360.051
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	29	54.872	54.089	69.513
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		78.485	49.438	40.209
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	15	44	44	44
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	17	78.441	49.394	40.165
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	17	37.974	38.825	37.485
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	17	40.467	10.569	2.680
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0	0
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		97.783	90.377	81.393
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19	95.207	81.807	75.014
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	19	95.207	81.807	75.014
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	20	2.576	8.570	6.379
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	20	2.576	8.570	6.379
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0	0
413	6. Обавезе по емитовању хартијама од вредности	0426		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0	0
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	27	124.024	133.569	148.990
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		136.020	100.328	89.459
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		5.983	8.112	4.252
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	22	5.983	8.112	4.252
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	23	45.310	19.831	23.203
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	23	18.665	28.527	22.332
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	23	18.665	28.527	22.332
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		36.523	13.398	16.333

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	192	0	120
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	25	19.049	13.398	12.518
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	26	17.282	0	3.695
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	27	29.539	30.460	23.339
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		436.312	373.712	360.051
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	29	54.872	54.089	69.513

У _____

дана _____ 20__ године

Законоски заступник

Stevan

Lugonja

Digitally signed by
Stevan Lugonja 290207

Date: 2024.07.17

10:18:02 +02'00'

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08831149

Шифра делатности 5221

ПИБ 103635323

Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE PARKING SERVIS NOVI SAD

Седиште НОВИ САД, ФИЛИПА ВИШЊИЋА 47

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001		860.350	735.081
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	31	738.370	602.690
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	31	738.370	602.690
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	32	121.980	132.391
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		757.992	695.791
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	33	36.996	31.190
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		382.667	328.952
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	34	295.452	251.644
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		44.761	40.640
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		42.454	36.668
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	35	38.322	39.844
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	36	141.937	163.816
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	36	15.673	9.300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	36	142.397	122.689

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		102.358	39.290
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	37	2.527	421
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	37	2.519	404
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	37	8	17
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	38	502	493
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	38	495	480
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	38	7	9
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		2.025	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		0	72
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	39	2.774	23.877
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	40	35.612	36.359
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	41	3.802	1.118
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	42	8.094	13.483
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		869.453	760.497
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		802.200	746.126
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		67.253	14.371
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	43	0	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	43	6.675	410
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	28	60.578	13.961

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	28	20.643	3.666
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0.	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	28	532	274
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		40.467	10.569
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0.	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0

_____ дана _____ 20____ године _____

Законски заступник _____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed
by Stevan
Lugonja 290207
Date: 2024.07.10
12:26:41 +02'00'

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ ЗА РЕДОВАН ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	2	•Платне институције и институције електронског новца, као и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) •Новооснована правна лица и предузетници разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени податак користе за ту и наредну пословну годину.
--	---	--

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке за утврђивање величине не попуњавају платне институције и институције електронског новца као и факторинг друштва која се, у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, сматрају великим правним лицима.

Просечан број запослених (цео број)	226	•податак мора бити једнак податку исказаном у статистичком извештају на АОП-у 9005 у колони 3
Пословни приход (у хиљадама динара)	860.350	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 5
Вредност укупне aktive на датум биланса (у хиљадама динара)	436.312	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0059 у колони 5

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed
by Stevan
Lugonja 290207
Date: 2024.07.10
12:27:17 +02'00'



ПАРКИНГ СЕРВИС

Јавно комунално предузеће
„Паркинг сервис“ Нови Сад

Филипа Вишњића 47
21000 Нови Сад, Србија
тел: + 381 21 48 99 111

факс: + 381 21 48 99 119
office@parkings.rs
www.parkings.rs



ЈКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, НОВИ САД

НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно комунално предузеће „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад (у даљем тексту: ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, или Предузеће) обавља делатност одржавања, уређивања и обележавања јавних паркиралишта и јавних гаража на територији Града Новог Сада, као делатност од општег интереса.

Поред наведене делатности Предузеће обавља и друге послове на:

- унапређењу и развоју мирујућег саобраћаја на територији Града Новог Сада,
- уклањању непрописно паркираних возила која ометају пешачки и колски саобраћај и оштећују јавне површине,
- уклањању возила затечених на јавним зеленим површинама и
- друге послове који се односе на рад јавних паркиралишта и јавних гаража.

Регистрована шифра делатности: 5221 – услужне делатности у копненом саобраћају.

ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад (матични број 08831149) је организовано као јавно предузеће на основу одлуке Скупштине Града Новог Сада од 16. децембра 2004. године и уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре по решењу број БД. 21832/2005 од 17. јуна 2005. године.

ЖКП „ПАРКИНГ СЕРВИС“, Нови Сад, је на основу законом утврђених критеријума за разврставање, разврстано у мала правна лица.

Седиште Предузећа је у Новом Саду у улици Филипа Вишњића 47.

Органи Предузећа су: директор и надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2023. године био је 226 (у 2022. години 224).

Финансијски извештаји су одобрени од стране Надзорног одбора Предузећа 28.03.2024 године.

Одобрени финансијски извештаји могу накнадно бити измењени на основу мишљења ревизора, а у складу са важећим прописима.

У ревизорском извештају о финансијским извештајима за 2022. годину изражено је позитивно мишљење. У 2023. години није мењан ревизор.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Приложени финансијски извештаји састављени су у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 73/2019 и 44/2021-др.закон, у даљем тексту: Закон) и Међународним стандардом финансијског извештавања за мала и средња правна лица („Сл. гласник РС“, бр. 83/2018 - у даљем тексту: МСФИ за МСП).

Садржина и форма образаца финансијских извештаја и садржина позиција у обрасцима је прописана Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна Друштва, задруге и предузетнике („Сл. гласник РС“, бр. 89/2020).

Контни оквир и садржина рачуна у Контном оквиру прописана је Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна Друштва, задруге и предузетнике („Сл. гласник РС“, бр. 89/2020 - у даљем тексту: Правилник о контном оквиру).

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у Напомени 3. Ове политике су доследно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

29. децембар 2023.

30. децембар 2022.

EUR	1	117,1737	117,3224
CHF	1	125,5343	119,2543

Приложени финансијски извештаји представљају редовне (појединачне) финансијске извештаје Предузећа за 2022. годину. Предузеће нема зависна друштва и не саставља консолидоване финансијске извештаје.

Финансијски извештаји су приказани у РСД, који је у исто време и функционална валута Предузећа. Износи су исказани у РСД, заокружени на најближу хиљаду осим ако није другачије назначено.

Редован годишњи финансијски извештај за 2022. годину усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа на основу Одлуке број 2023-0-485/9 од 27. априла 2023. године.

2.2. Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ за МСП захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Предузећа. Области које захтевају просуђивање већег степена или веће сложености, односно области у којима претпоставке и процене имају материјални значај за финансијске извештаје обелодањени су у Напомени 4.

2.3. Наставак пословања

Финансијски извештаји за 2023. годину састављени су у складу са начелом наставка пословања, који претпоставља да ће Предузеће наставити са пословањем у догледној будућности.

2.4. Упоредни подаци

Предузеће је саставило први финансијски извештај у складу са МСФИ за МСП на дан који се завршава 31. децембра 2014. године, а датум преласка на примену МСФИ за МСП је 1. јануар 2013. године, као датум од којег почињу да се приказују упоредни подаци у финансијском извештају састављеном у складу са МСФИ за МСП.

2.5. Прерачунавање страних валута

Сва средства и обавезе у страним средствима плаћања се на дан извештавања прерачунавају у њихову динарску противвредност применом званичног девизног курса Народне банке Србије важећег на тај дан. Трансакције у страниј валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важећих на дан трансакције или вредновања по коме се ставке поново одмеравају.

Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у билансу успеха, као део финансијских прихода, односно финансијских расхода.

Курсеви примењени на дан билансирања су следећи:

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања чине улагања у лиценце, софтвер набављен независно од рачунара и улагања у прикључке за телефон.

У тренутку набавке нематеријална улагања се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања. У набавну вредност нематеријалних средстава укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који се могу директно приписати припреми средства за намеравану употребу. У

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године
набавну вредност нематеријалног улагања за која је обавезно потребан значајан временски период да би било спремно за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању нематеријалног средства.

Након почетног признавања нематеријална улагања вреднују се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и евентуални губитак од обезвређења који се утврђује само у случају индикације да је дошло до обезвређености тог улагања.

Основицу за амортизацију нематеријалних улагања са ограниченим веком употребе чини трошак набавке умањен за остатак вредности. Остатак вредности улагања сматра се једнаком нули у свим случајевима, изузев када постоји уговорна обавеза трећег лица да откупи средство на крају његовог века трајања или када за то средство постоји активно тржиште.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се улагање расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом по стопама од:

	Стопа амортизације (%)
1. Лиценце и слична права	20
2. Остала нематеријална улагања	20

Изузеци од амортизације су нематеријална улагања са неограниченим веком трајања, као што су прикључци на телефонску мрежу. Нематеријална улагања са неограниченим веком трајања тестирају се појединачно на умањење вредности, најмање једном годишње.

3.2. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема чине групе средстава сличне природе и употребе у пословању Предузећа, као што су:

- грађевински објекти,
- постројења и опрема,
- остале некретнине, постројења и опрема,
- некретнине, постројења и опрема у припреми,
- аванси за некретнине, постројења и опрему,
- улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми.

Предузеће исказује ставку на позицији некретнине, постројења и опрема уколико она испуњава два критеријума: очекује се да ће будућа економска корист повезана са тим средствима притицати у Предузеће и ако се појединачна набавна вредност у моменту набавке може поуздано утврдити, уз услов да је она већа од једне просечне бруто зараде по запосленом према последњем објављеном податку републичког органа.

У тренутку набавке некретнине, постројења и опрема се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања.

У набавну вредност некретнина, постројења и опреме укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који су настали приликом набавке, односно довођења у стање функционалне приправности.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему настају по основу доградње средства, замене делова и њиховог сервисирања, уколико су испуњени услови за признавање. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у период у којем су настали.

Предузеће је искористило могућност да на датум преласка на МСФИ за МСП (01.01.2013. године) процени грађевинске објекте по фер вредности и да тако процењену вредност убудуће сматра набавном вредношћу (параграф 35.9. (ц)).

ЖП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема вреднују се по свом трошку набавке, умањеном за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвређења.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност умањена за остатак вредности. Ако је остатак вредности средства безначајан, сматра се да је једнак нули, а када је значајан, остатак вредности се процењује на дан стицања и не повећава се накнадно због промене цена.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се средство расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се за свако посебно средство применом методе пропорционалног отписивања, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања, применом следећих амортизационих стопа:

	Стопа амортизације (%)
1. НЕКРЕТНИНЕ (ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ)	
- Зграде од тврдог материјала	2,00
- Монтажне зграде од метала и паркинг кабине	2,00
- Дрвени киоск	2,00
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
- Даска за снег	5,00
- Возила за уклањање (паук) и кипер возила	6,67-8,33
- Аутоматски урањајући стубићи	12,00
- Катерпилар вишенаменски	10,00
- Путничка возила	8,33
- Рачунарска опрема и видео опрема за паркиралишта	33,00
- Остала опрема	10,00-33,00

Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми евидентирају се у оквиру основних средстава по основу уговора о закупу којим Предузеће не стиче додатна права на коришћење објекта и ако им се набавна вредност може поуздано утврдити. Амортизација улагања у туђе некретнине, постројења и опрему врши се у периоду трајања закупа или у периоду века употребе извршеног улагања, ако је рок краћи од трајања закупа.

Добитак који настане приликом продаје основних средстава књижи се у корист осталих прихода, а губитак настао приликом отуђивања основних средстава књижи се на терет осталих расхода.

Земљиште се исказује по набавној вредности, коју чини фактурна вредност добављача, увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења у стање функционалне приправности. Код грађевинског земљишта, у набавну вредност урачунавају се сви издаци који су извршени за набавку, али и за припрему земљишта за коришћење. У вредност земљишта улазе и евентуални трошкови промене намене земљишта.

Земљиште не подлеже обавези обрачуна амортизације.

3.3. Умањење вредности нефинансијских средстава (осим залиха)

На сваки датум биланса стања, за некретнине, постројења и опрему, врши се провера да ли постоје индикатори да је њихова вредност умањена. Уколико постоји индикатор могућег обезвређења, врши се процена њихове надокнадиве вредности која се потом пореди са њиховом књиговодственом вредности. Уколико је надокнадива вредност нижа, књиговодствена вредност се своди на надокнадиву вредност и губитак због умањења вредности се признаје у текућем билансу успеха.

Надокнадива вредност је фер вредност средства умањена за трошкове продаје, или вредности у употреби, у зависности која од ових вредности је виша. За сврху процене умањења

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године
вредности, средства се групишу на најнижим нивоима на којима могу да се утврде одвојени препознатљиви новчани токови (јединице које генеришу готовину).
Нефинансијска средства код којих је дошло до умањења вредности ревидирају се на сваки извештајни датум због могућег укидања ефеката умањења вредности.

3.4. Основни финансијски инструменти

Основни финансијски инструменти Предузећа укључују готовину, депозите по виђењу и депозите са фиксним роком, потраживања и обавезе из пословања, дате и примљене кредите и позајмице.

Потраживања по основу продаје и остала потраживања из пословања

Продају својих услуга, Предузеће врши на основу уобичајених услова продаје и таква потраживања нису каматносна. У случају када се продаја врши уз дугорочни период кредитирања, потраживања се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе. На сваки датум биланса стања, књиговодствена вредност потраживања се анализира са циљем да се утврди да ли постоје објективни разлози да књиговодствена вредност неће бити надокнађена у целини. Уколико постоје, губитак по основу обезвређења се признаје у текућем билансу успеха.

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања

Обавезе према добављачима настају на основу уобичајених услова и не носе камату. Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности. Дугорочне обавезе из пословања накнадно се одмеравају по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе.

Финансијска средства која се вреднују по фер вредности

Финансијска средства која се вреднују по фер вредности обухватају хартије од вредности којима се тргује и хартије од вредности расположиве за продају. Фер вредност финансијских инструмената којима се тргује на активном тржишту заснива се на котираним тржишним ценама на дан биланса стања. Котирана тржишна цена која се користи за финансијска средства Предузећа представља текућу цену понуде. Фер вредност финансијских инструмената којима се не тргује на активном тржишту утврђује се различитим техникама процене.

Обавезе по основу кредита и зајмова

Обавезе по основу кредита и зајмова се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе. Расход камата се исказује у оквиру финансијских расхода текућег биланса успеха.

3.5. Залихе

Залихе се вреднују по нижој од набавне вредности, односно цене коштања и нето продајне вредности.

Набавна вредност материјала, резервних делова и робе представља вредност по фактури добављача увећану за транспортне и остале зависне трошкове набавке.

Нето продајна вредност је процењена продајна цена у уобичајеном току пословања, умањена за процењене варијабилне трошкове продаје.

Излаз са залиха се утврђује методом просечне пондерисане цене.

Терећењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха материјала и робе у случајевима када се оцени да је потребно свести вредност залиха на њихову нето продајну вредност.

3.6. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства/обавезе укључују: туђу имовину узету у закуп, осим средстава узетих у финансијски закуп, и остала средства која нису у власништву Предузећа.

3.7. Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода.

Када је ефекат временске вредности новца значајан, износ резервисања је садашња вредност очекиваних издатака захтеваних да се обавеза измири, добијен дисконтовањем помоћу стопе пре пореза која одражава текуће тржишне процене временске вредности новца и ризике специфичне за обавезу. Када се користи дисконтовање, књиговодствена вредност резервисања се повећава у сваком периоду, тако да одражава проток времена. Ово повећање се исказује као трошак позајмљивања.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене.

Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван, резервисање се укида у корист биланса успеха текуће године. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Предузеће не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

3.8. Закупи

Предузеће као закупца

Финансијски закуп

Закуп се класификује као финансијски закуп ако се њим суштински преносе на закупца сви ризици и користи повезани са власништвом. Финансијски закуп се капитализује на почетку закупа по вредности нижој од фер вредности закупљеног средства и садашње вредности минималних плаћања закупнине. Свака закупнина се распоређује на обавезе и финансијске расходе како би се постигла константна периодична каматна стопа на преостали износ обавезе. Финансијски расходи се признају у билансу успеха периода на који се односе. Закупљена средства на бази финансијског закупа амортизују се у току периода краћег од корисног века трајања средства или периода закупа.

Оперативни закуп

Закуп се класификује као оперативни закуп ако закуподавац суштински задржава све ризике и користи повезане са власништвом. Плаћања извршена по основу оперативног закупа исказују се на терет биланса успеха на пропорционалној основи током периода трајања закупа.

3.9. Примања запослених

Отпремнине

Предузеће обезбеђује отпремнине приликом одласка у пензију. Право на ове накнаде је обично условљено остајањем запосленог лица у служби до старосне границе одређене за пензионисање и до остварења минималног радног стажа. Очекивани трошкови за поменуте накнаде се акумулирају током периода трајања запослења.

Обавезе по основу отпремнина приликом одласка у пензију се процењују на годишњем нивоу. Актуарски добици и губици који проистичу из обрачуна, евидентирају се на терет или у корист биланса успеха периода у коме су настали.

Јубиларне награде

Предузеће обезбеђује јубиларне награде за одређени број навршених година рада у непрекидном трајању код Послодавца. Под радом у непрекидном трајању подразумева се континуирани рад код Послодавца са прекидом не дужим од 30 дана.

Обавезе по основу јубиларних награда се процењују на годишњем нивоу. Актуарски добици и губици који проистичу из обрачуна, евидентирају се на терет или у корист биланса успеха периода у коме су настали.

3.10. Државна додељивања

Државна додељивања су помоћ државе у облику преноса средстава Предузећу по основу испуњења одређених услова који се односе на његово пословање. Државна додељивања везана за покриће расхода или губитка признају се као приход обрачунског периода у ком су настали и повезани расходи, тј. на основу принципа сучељавања прихода и расхода.

Државно додељивање везано за покриће расхода који ће се десити у наредном периоду признаје се као одложени приход, тј. одлаже се на рачуну пасивних временских разграничења и признаје као приход у наредним обрачунским периодима.

Државна давања везана за средства евидентирају се као одложени приход, по номиналној вредности и признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века средства на бази сучељавања са расходима за амортизацију.

3.11. Признавање прихода

Предузеће признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити и када је вероватно да ће у будућности Предузеће имати прилив економских користи. Приход се признаје у висини фер вредности примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Предузећа. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта.

Приход од продаје услуга

Предузеће продаје услуге продаје паркинг карата, паушалних претплатних картица за паркирање, прихода од уклањања непрописно паркираних возила и слично. Ове услуге се пружају на бази утрошеног времена и материјала, или путем уговора са фиксном ценом, са уобичајено дефинисаним уговореним условима.

Приход од уговора на бази утрошеног времена и материјала, признаје се по уговореним накнадама с обзиром да су утрошени радни сати и да су настали директни трошкови.

Приход од камата

Приход од камата потиче од камата на депонована средства код банака. Приходи од камата се признају у периоду у коме је Предузеће стекло право да се камата прими.

3.12. Признавање расхода

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода, односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали.

Пословни расходи

Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе, који се евидентирају у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности. Сви трошкови позајмљивања се евидентирају као расходи периода.

3.13. Порез на добит

Трошкови пореза на добит периода обухватају текући и одложени порез. Порез се признаје у билансу успеха, осим до висине која се односи на ставке које су директно признате у капиталу. У том случају порез се такође признаје у капиталу.

Текући порез

Порез на добитак се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица и релевантним подзаконским актима. Порез на добитак обрачунава се применом стопе од 15% на пореску основуцу исказану у пореском билансу.

Губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити утврђене у годишњем пореском билансу из будућих обрачунских периода, али не дужи од пет година.

Одложени порез

Одложени порез на добит се укалкулисава у пуном износу, коришћењем методе обавеза, за привремене разлике које настану између пореске основице средстава и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима.

Одложени порез на добит се одмерава према пореским стопама (и закону) које су на снази до датума биланса стања и за које се очекује да ће бити примењене у периоду у коме ће се одложена пореска средства реализовати или одложене пореске обавезе измирити.

Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за одбитне привремене разлике и неискоришћене износе преносивих пореских кредита и пореских губитака, до мере до које је извесно да је ниво очекиване будуће опорезиве добити довољан да се све одбитне привремене разлике, пренети неискоришћени порески кредити и неискоришћени порески губици могу искористити.

Одложена пореска средства која нису призната процењују се на сваки извештајни датум и признају до мере у којој је постало вероватно да ће будућа опорезива добит дозволити повраћај одложеног пореског средства.

Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама већа од 5% прихода од продаје.

4. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ – УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

4.1. Фактори финансијског ризика

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум.

4.2. Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Предузеће задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

Предузеће прати капитал на основу коефицијента задужености. Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Предузећа и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (укључујући краткорочне и дугорочне, као што је приказано у билансу стања) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у билансу стања, дода нето дуговање.

5. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

Предузеће прави процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће рачуноводствене процене ће, по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним резултатима. О проценама и претпоставкама које садрже ризик да ће проузроковати материјално значајне корекције књиговодствених вредности средстава и обавеза у току наредне финансијске године биће речи у даљем тексту.

(а) *Процене и претпоставке*

Корисни век употребе нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме

Нематеријална улагања и некретнине, постројења и опрема се амортизују током њиховог корисног века употребе. Корисни век употребе се заснива на процени дужине периода у коме ће средство генерисати приходе. Процену периодично врши Руководство Предузећа и врши одговарајуће измене, уколико се за тим јави потреба. Промене у проценама могу да доведу до значајних промена у садашњој вредности и износа који су евидентирани у билансу успеха у одређеним периодима.

Обезвређење нефинансијске имовине

На дан извештавања, руководство Предузећа анализира вредности по којима су приказана нематеријална улагања и некретнине, постројења и опрема Предузећа. Уколико постоји индикација да је неко средство обезвређено, надокнадив износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења.

Разматрање обезвређења захтева од руководства субјективно просуђивање у погледу токова готовине, стопа раста и дисконтних стопа за јединице које генеришу токове готовине, а које су предмет разматрања.

Обезвређење потраживања од купаца и осталих потраживања

Предузеће обрачунава обезвређење сумњивих потраживања на основу процењених губитака који настају јер корисници услуга и остали дужници нису у могућности да изврше тражена плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређивања за сумњива потраживања, Предузеће се ослања на старост потраживања, раније искуство са отписом, бонитет купаца и промене у условима плаћања. Ово захтева процене везане за будуће понашање купаца и тиме изазване будуће наплате у готовини.

Исправка вредности потраживања по основу продаје врши се на основу рачуноводствене политике Предузећа и то за потраживања у земљи старија од 60 дана. Одлуку о индиректном отпису потраживања доноси надзорни одбор Предузећа. Директан отпис на терет расхода врши се само у случају када је немогућност наплате потраживања извесна и документована, а одлуку о директном отпису потраживања доноси надзорни одбор Предузећа.

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године
Резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда

Трошкови утврђених накнада запосленима након одласка у пензију након испуњених законских услова утврђују се применом актуарске процене. Актуарска процена укључује процену дисконтне стопе, будућих кретања зарада и будућих повећања накнаде по одласку у пензију. Предузеће самостално врши свеобухватну актуарску процену, потребну за израчунавање обавезе по основу отпремнина приликом одласка у пензију.

За потребе процене резервисања у недостатку поузданијих показатеља примењује се референтна стопа НБС као дисконтна стопа, која је актуелна у моменту увођења резервисања.

Настали актуарски добици/губици настали приликом поновне процене резервисања приликом одласка у пензију се признају у оквиру добитка или губитка, односно биланса успеха. Приликом обрачуна резервисања не узима се у обзир претпоставка морталитета, али се узима у обзир претпостављена флукуација запослених. Флукуација запослених се утврђује на основу просека уз уважавање сопствених искустава, као и очекивања у наредном периоду. Због дугорочне природе ових планова, значајне неизвесности утичу на исход процене. Претпоставке актуарског обрачуна су обелодањене у Напомени 17 уз финансијске извештаје.

Резервисање по основу судских спорова

Предузеће је укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог свакодневног пословања и односе се на комерцијална питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Предузеће редовно процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака. Потребно резервисање се може променити у будућности због нових догађаја или добијања нових информација.

Руководство Предузећа процењује да расходи настали по основу судских спорова нису материјално значајни, те стога није извршен обрачун резервисања по основу судских спорова.

Питања која су или потенцијалне обавезе или не задовољавају критеријуме за резервисање се обелодањују, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Одложена пореска средства

Одложена пореска средства признају се на све неискоришћене пореске кредите и пореске губитке до мере до које је извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се неискоришћени порески кредити и порески губици могу искористити. Значајна процена од стране руководства Предузећа је неопходна да би се утврдио износ одложених пореских средстава која се могу признати, на основу периода настанка и висине будућих опорезивих добитака и стратегије планирања пореске политике.

6. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	У хиљадама РСД
	Укупно
Нематеријална улагања	
Набавна вредност	
Стање 31. децембра 2022.	114.625
Корекција почетног стања	(93.430)
Почетно стање 01.01. 2023.	21.195
Повећање у току године (набавка, реконструкција и др.)	
Повећање у току године (софтвери)	1.832
Повећање у току године (аванси)	9.492
Смањење у току године (продаја, расхоровање и др.)	583
Амортизација и обезвређивање	0
Стање 31. децембра 2023.	31.938

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

Исправка вредности	
Стање 31. децембра 2022.	45.500
Корекција почетног стања	(31.299)
Почетно стање 01.01. 2023	14.201
Смањење у току године (продаја и расхоровање)	263
Амортизација и обезвређење	1.299
Стање 31. децембра 2023.	15.237
Садашња вредност 31.12.2022.	6.994
Садашња вредност 31.12.2023.	16.701

7. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

У хиљадама РСД

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема, алат и инвентар + дати аванси	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Улагања на туђим некретнинама постројењима и опреми	Укупно некретнине, постројења и опрема
Набавна вредност							
Стање 31. децембра 2022.	17.581	25.032	361.832	29.543	-	4.246	438.234
Корекција почетног стања	-	-	-	-	-	93.430	93.430
Кориговано почетно стање	17.581	25.032	361.832	29.543	-	97.676	531.664
Нове набавке и дати аванси, промена конта	-	-	62.965	-	-	-	62.965
Отуђивање, расхоровање, смањење	-	-	45.181	-	-	-	45.181
Стање 31. децембра 2023.	17.581	25.032	379.616	29.543	-	97.676	549.448
Исправка вредности							
Стање 31. децембра 2022.	-	13.904	301.718	2.992	-	3.596	322.210
Корекција почетног стања	-	-	-	-	-	31.299	31.299
Кориговано почетно стање	-	13.904	301.718	2.992	-	34.895	353.509
Амортизација за 2023. годину, промена конта	-	501	27.283	4.192	-	11.939	43.915
Отуђивање и расхоровање, смањење	-	-	-	-	-	-	-
Стање 31. децембра 2023.	-	14.405	329.001	7.184	-	46.834	397.424
Садашња вредност 31.12.2022.	17.581	11.128	60.114	26.551	-	62.781	178.155
Садашња вредност 31.12.2023.	17.581	10.628	50.613	22.359	-	50.843	152.024

Предузеће је искористило могућност коју пружа прва примена МСФИ за МСП и одмерило је постојеће ставке земљишта и грађевинских објеката на датум преласка на овај стандард по фер вредности и користило ту фер вредност као вероватну набавну вредност на тај датум у складу са одељком 35 МСФИ за МСП.

Процену по фер вредности земљишта и грађевинских објеката на датум преласка на овај стандард извршио је независни проценитељ.

На основу стања утврђеног пописом имовине на дан 31. децембар 2014. године и одлуке Надзорног одбора Предузећа, грађевински објекти и земљиште које Предузеће користи за обављање своје делатности, а који нису били евидентирани у пословним књигама, уведени су у пословне књиге по вредности утврђеној од стране независног проценитеља. Предузеће поседује доказ да наведене непокретности нису прокњижене у пословним књигама Града Новог Сада.

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

На дан 31. децембра 2023. године, сви грађевински објекти и земљиште евидентирани у пословним књигама Предузећа су у власништву Града Новог Сада.

Евиденцију о укупном броју паркинг места, као дела јавне површине на територији Града Новог Сада у зони наплате, предузеће води у оквиру посебне електронске базе података тзв. техничка база података о паркиралиштима.

Набавна вредност потпуно амортизоване некретнине, постројења и опреме која је још у употреби износи РСД 251.412 хиљада.

8. ЗАЛИХЕ

Залихе

Материјал, резервни делови и ситан инвентар

Материјал за израду

Резервни делови

Алат и ситан инвентар

Роба

Роба на стању

Роба на складишту других правних лица

Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи

Дати аванси за материјал

Дати аванси за робу

Дати аванси за услуге

2023.	У хиљадама РСД. 2022.
16.601	11.464
11.082	6.860
3.878	1.859
20	20
7.184	4.981
615	1.190
450	1.133
165	57
4.896	3.414
3	159
226	53
4.667	3.202

9. ПОТРАЖИВАЊА

Потраживања од купаца у земљи

Купци у земљи

Исправка вредности потраживања

2023.	У хиљадама РСД. 2022.
719.974	293.677
(704.339)	(275.426)
15.635	18.251

Друга потраживања

Потраживања за више плаћен порез на добит и имовину

Потраживања од запослених-позајмице

0	2.273
5.686	5.956

Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса

Остала потраживања:

- потраживања од фондова по основу

исплаћених накнада запосленима

- остала разна краткорочна потраживања из пословања

303	366
1.734	663
7.362	9.258

Структура потраживања од купаца у смислу њихове доспелости на наплату на дан 31. децембра 2023. године приказана је у следећој табели:

	Бруто износ потраживања	Исправка вредности	Нето износ потраживања
Недоспела потраживања од купаца	15.635	0	15.365

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

Доспела, исправљена потраживања од купаца	0	0	0
Отпис исправљених потраживања	0	0	0
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	0	0	0
	15.365	0	15.365

Недоспела потраживања у износу од РСД 15.635 хиљада, доспевају на наплату у периоду од 0 – 30 дана након датума издавања фактуре, у зависности од уговорених рокова плаћања.

Старосна структура доспелих неисправљених потраживања:

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
До 30 дана	15.635	18.251
Од 31 до 90 дана	-	-
Од 91 до 180 дана	-	-
Од 181 до 365 дана	-	-
	15.635	18.251

Потраживања из специфичних послова - провајдери

Стање на почетку године 01.01.2023
Повећање у току године
Смањење током године

2023.	2022.
73.684	-
427.389	-
(383.993)	-
117.080	73.684

Недоспела неисправљених потраживања од телекомуникационих провајдера у износу од РСД 117.080, доспевају на наплату од 0-30 дана након датума оствареног промета, у складу са уговореним роковима плаћања.

10. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Остали краткорочни пласмани у износу од РСД 51.000 хиљада (2022. година РСД 31.000 хиљада) се односе на дате зајмове правним лицима у земљи до једне године (РСД 1.000 хиљада) као и на потраживања за орочена средства код пословне банке (РСД 50.000 хиљада; орочена код „Ерсте банке“ а.д. Нови Сад, на рок од 3 месеца са ефективном каматном стопом од 5,80%).

11. ГОТОВИНА

Прелазни рачун
Текући (пословни) рачун

2023.	У хиљадама РСД 2022.
1.786	1.045
47.519	20.127
49.269	21.172

12. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

ПДВ у примљеним фактурама:
- по општој стопи,
- по посебној стопи,
- пдв у датим авансима по општој стопи,
- пдв у датим авансима по посебној стопи,
- потраживања за више плаћени ПДВ

2023.	У хиљадама РСД 2022.
881	946
-	-
-	(5)
-	-
-	-
881	941

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

13. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Активна временска разграничења:		
- Унапред плаћени трошкови,	71	158
- Потраживања за нефактурисани приход	0	107
- Обрачунате камате по финансијском лизингу	239	545
- Разграничени трошкови осигурања	3.979	4.606
- Остала активна временска разграничења	0	158
	4.289	5.574
- Одложена пореска средства	5.478	17.218

14. ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Потраживања		
Стање 01. јануара	275.429	309.096
Исправке у току године на терет резултата	(17.508)	(33.667)
Отпис исправљених потраживања	(50.290)	-
Стање 31. децембра	207.861	275.429

15. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал ЈКП "ПАРКИНГ СЕРВИС", Нови Сад, у износу од РСД 44 хиљада (2022. година РСД 44 хиљада) обухвата државни капитал.

Државни капитал представља капитал јавног предузећа кога је основала јединица локалне самоуправе – Град Нови Сад.

У 2005. години, на основу члан 4. став 2. и члана 28. став 2. Одлуке о оснивању ЈКП "ПАРКИНГ СЕРВИС", Нови Сад, као и члана 3. став 4. Одлуке о Програму уређивања грађевинског земљишта (Сл. лист Града Новог Сада, број 10/2005), преузете су од оснивача и других јавних предузећа, некретнине и опрема које су у пословним књигама евидентирање у укупној вредности од РСД 25.270 хиљада. По основу ових бесповратно добијених средстава, ЈКП "ПАРКИНГ СЕРВИС", Нови Сад, повећао је у пословним књигама основни капитал за износ од РСД 25.270 хиљада. У 2008. години су ова средства пренета на пасивна временска разграничења.

16. РЕЗЕРВЕ

У 2013. години статутарне резерве у износу од РСД 2.945 хиљада искоришћене су за покриће губитка из ранијих година одлуком Надзорног одбора Предузећа.

17. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Добитак у износу од РСД 57.465 хиљада обухвата нераспоређени добитак ранијих година од РСД 37.974 хиљада и нераспоређени добитак текуће године РСД 40.467 хиљада.

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Стање на почетку године	49.394	40.165
Укидање пореских средстава и обавеза током године	(6.116)	-
Нето добит периода	40.467	10.569
Покриће губитка	0	0
	(5.304)	(1.340)
	78.441	49.394

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

18. ГУБИТАК

Промене на губитку до висине капитала су:

	2023.	У хиљадама РСД 2020.
Стање на почетку године	0	0
Покриће губитка	0	0
Заокружење	0	0
	0	0

19. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Накнаде и друге бенефиције запослених		
Стање на почетку године	81.807	75.014
Додатна резервисања извршена у току периода	15.673	9.300
Искоришћена резервисања	(2.273)	(2.507)
Укидање резервисања	0	0
	95.207	81.807
Дугорочна резервисања	95.207	81.807

Резервисања за отпремнине и јубиларне награде се одмеравају по садашњој вредности очекиваних будућих одлива применом дисконтне стопе која одражава камату на висококвалитетне хартије од вредности које су исказане у валути у којој ће обавезе за пензије бити плаћене. Имајући у виду да у Републици Србији не постоји развијено тржиште за овакве обвезнице, коришћене су стопе тржишних приноса на државне обвезнице.

Подаци за обелодањивање:

Претпоставке коришћење приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2023. година	2022. година	2021. година
Дисконтна стопа	6,50	5,25	1,00
Процењена стопа раста просечне зараде	12,50	12,00	7,00
Проценат флукуације	5,00	5,00	5,00
Износ отпремнине у моменту резервисања	397.116,00	309.000,00	285.936,00
Износ отпремнине у претходном периоду	309.000,00	285.936,00	249.318,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	225	227	226
Број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина	2	3	4
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године	226	225	227
Да ли је било измена у општем акту у погледу износа резервисања на које запослени остварују право приликом одласка у пензију у односу на претходни период	не	не	не
Начин признавања актуарских добитака /губитака	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха	у оквиру Биланса успеха

Претпоставке коришћење приликом израде обрачуна резервисања за јубиларне награде	2023. година	2022. година	2021. година
Дисконтна стопа	6,50	5,25	1,00
Процењена стопа раста просечне зараде	12,50	12,00	7,00
Износ јубиларне награде у моменту резервисања	138.590,00	102.000,00	91.344,00
Износ јубиларне награде у претходном периоду	102.000,00	91.344,00	83.000,00
Укупан број запослених на дан 1.1. текуће године	225	227	226
Број радника којима је исплаћена јубиларна награда	29	20	20
Укупан број запослених на дан 31.12. текуће године		225	227

JKП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

Да ли је било измена у општем акту у погледу износа резервисања на које запослени остварују право на јубиларну награду у односу на претходни период

не не не

Начин признавања актуарских добитака /губитака

у оквиру
Биланса
успеха

у оквиру
Биланса
успеха

у оквиру
Биланса
успеха

20. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

Обавезе по дугорочним кредитима су обавезе које доспевају у року дужем од годину дана од дана чинидбе, односно од дана годишњег билансирања.

Предузеће има обавеза по основу лизинга у земљи у износу од РСД 2.596 хиљада. Обавеза проистиче из Уговора о финансијском лизингу са „Raiffeisen Leasing“ d.o.o. Beograd – куповина камиона кипера са роком отплате од 36 месеци и ефективном каматном стопом од 4,43%.

21. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Остале дугорочне обавезе у износу од РСД 0,00 хиљада (2021.година РСД 0,00 хиљада).

22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Део дугорочних обавеза који доспева до једне године:

- део осталих дугорочних обавеза
- уговор о финансијском лизингу

2023.	У хиљадама РСД 2022.
-	-
0	0
5.983	8.112
5.983	8.112

23. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе према добављачима у земљи
Примљени аванси, депозити и кауције

2023.	У хиљадама РСД 2022.
18.665	28.527
45.310	19.831

24. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Обавезе из специфичних послова
Обавезе за нето накнаде зарада, порезе и доприносе
Обавезе за учешће у добитку
Остале обавезе (накнаде члановима надзорног одбора)

2023.	У хиљадама РСД 2022.
117	0
0	0
0	0
75	0
192	0

25. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода

2023.	У хиљадама РСД 2022.
19.000	13.398
19.000	13.398

26. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОБИТАК

Обавезе по основу пореза на добитак

2023.	У хиљадама РСД 2022.
17.282	0
17.282	0

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

27. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Пасивна временска разграничења:		
- Обрачунати приходи будућег периода	29.513	30.460
- Обрачунати трошкови периода који нису фактурисани	0	0
- Одложени приходи и примљене донације	122.323	131.802
- Одложени приходи и примљене донације-капитал	1.701	1.767
- Остала временска разграничења	26	-
	153.563	164.029

Примљена државна давања (додељивања) Предузеће евидентира преко рачуна 495 – Одложени приходи и примљене донације а укидање овог разграничења и преношење на рачун прихода (рачун 641) применом МРС 20 иако Предузеће примењује МСФИ за МСП (уз напомену да МСФИ за МСП на идентичан начин регулише признавање и вредновање државних додељивања).

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама односе се на:

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Примљена средства из буџета Града за основна средства		
Стање на почетку године	131.802	147.157
Повећање у току године	63.576	70.892
Смањење у корист прихода	(73.055)	(86.247)
	122.323	131.802
Примљена средства – оснивачки капитал		
Смањење у току године	1.767	1.833
	(66)	(66)
	1.701	1.767
Примљена средства	124.024	133.569

У 2005. години, на основу члан 4. став 2. и члана 28. став 2. Одлуке о оснивању ЈКП “ПАРКИНГ СЕРВИС”, Нови Сад, као и члана 3. став 4. Одлуке о Програму уређивања грађевинског земљишта (Сл. лист Града Новог Сада, број 10/2005), преузете су од оснивача и других јавних предузећа, некретнине и опрема које су у пословним књигама евидентирани у укупној вредности од РСД 25.270 хиљада. Ова средства се отписују у висини годишње амортизације у корист прихода.

28. ПОРЕСКИ РАСХОД/ПРИХОД ПЕРИОДА

Главне компоненте пореза на добитак за 2022. и 2023. годину су следеће:

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Порески расход периода	20.643	3.666
Одложени порески расходи периода	-	-
Одложени порески приходи периода	531	273
Порески расход/приход периода	20.112	3.393

Усаглашавање рачуноводственог добитка пре опорезивања и текућег пореза према пореском билансу је следеће:

ЈКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Добитак пословне године	60.578	13.962
Губитак пословне године	-	-
Расходи који се не признају	66.084	9.366
Непризнати расходи ранијих година који се признају	2.273	10.545
Рачуноводствена амортизација	38.322	39.844
Амортизација у пореске сврхе	(25.093)	(28.183)
Губитак из пореског биланса из претходних година	-	-
Пореска основица	137.618	24.444
Обрачунати порез	20.642	3.666
Умањење за улагања у основна средства	0	0
Порез по умањењу	20.642	3.666

Одложена пореска средства и обавезе

Промене на рачуну одложена пореска средства у току године биле су као што следи:

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Стање 01. јануара	17.218	16.944
Кориговано почетно стање		
Смањење у току године	(12.271)	(626)
Повећање у току године у корист одложених пореских прихода	531	899
	5.478	17.218

Одложена пореска средства обухватају износе пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика и по основу неискоришћених пореских кредита.

Одложена пореска средства настају као последица различитих правила за утврђивање рачуноводственог и опорезивог добитка (разлика између рачуноводствене и пореске амортизације), и по том основу формираних одбитних привремених разлика.

29. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА И ПАСИВА

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
- туђа имовина добијена на коришћење (монтажна гаража)	15.722	15.722
- земљиште под монтажном гаражом	12.224	12.224
- туђа имовина добијена на коришћење (стална паркиралишта)	20.849	19.427
- туђа имовина добијена на коришћење (привремена паркиралишта))	1.255	1.158
- туђа имовина добијена на коришћење (повремена паркиралишта)	4.822	3.578
	54.872	54.089

30. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2023. године.

JKП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

31. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Приходи од продаје на домаћем тржишту:		
- приходи од продаје производа и услуга	738.370	602.690
	738.370	602.690

32. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	121.980	132.391
Приходи по основу донација	73.121	86.313
Приходи од субвенција	73.121	86.313
Приходи од закупнина	255	244
Остали пословни приходи	48.604	45.834
Други пословни приходи	48.859	46.078

33. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови материјала за израду	7.135	6.165
Трошкови осталог материјала (режијског)	8.194	7.656
Трошкови горива и енергије	11.736	11.188
Трошкови резервних делова	1.924	1.664
Трошкови ситног инвентара и резервних делова	8.007	4.517
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	36.996	31.190

34. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	295.452	251.644
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	44.761	40.640
Обрачун разлике по Закону о привременом уређењу основица	-	-
Трошкови накнада по уговору о делу	-	-
Трошкови накнада по ауторским уговорима	-	-
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	6.826	5.484
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	1.187	-
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.445	1.475
Остали лични расходи и накнаде:		
- накнада трошкова запосленима на службеном путу	1.709	2.109
- накнада за смештај и исхрану на терену	-	-
- накнаде трошкова превоза на рад и са рада	8.415	7.992
- добровољно пензијско осигурање	5.367	4.265
- отпремнине	892	248
- јубиларне награде	2.344	668
- давања запосленом која се не сматрају зарадом	11.430	13.176
- солидарна помоћ запосленима	1.629	1.60
- разна давања која не представљају зараду	1.048	1.056
- разна давања физичким лицима која нису запослени	162	0

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад
Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

	382.667	328.952
35. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА		
	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови амортизације	38.322	39.844
Трошкови дугорочних резервисања	15.673	9.300
36. ОСТАЛИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА И НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ		
	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Трошкови услуга на изради учинака	98.791	122.730
Трошкови транспортних услуга	12.255	8.331
Трошкови услуга одржавања	22.232	23.179
Трошкови закупнине	7.147	7.050
Трошкови сајмова	440	563
Трошкови рекламе и пропаганде	1.072	1.963
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	141.937	163.816
Трошкови извршитеља	20.944	12.196
Трошкови здравствених услуга	20	114
Трошкови адвокатских услуга	26.945	24.289
Трошкови ревизије	575	490
Трошкови услуга на одржавању и измени постојећих програма	17.326	14.495
Трошкови стручног образовања запослених	705	985
Трошкови здравствених услуга – систематски прегледи	2.011	-
Трошкови осталих непроизводних услуга	21.155	27.708
Трошкови репрезентације	983	1.313
Трошкови премија осигурања	6.303	5.435
Трошкови платног промета	2.544	2.192
Трошкови чланарина	2.984	2.433
Трошкови пореза	1.414	1.555
Остали трошкови	38.488	29.484
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	142.397	122.689
37. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ		
	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Приходи од камата:		
- по основу депозита	2.519	385
- Позитивне курсне разлике	8	0
- остали приходи од камата	0	19
	2.527	404
38. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		
	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Финансијски расходи из односа са правним лицима	0	4
Расходи камата	495	480
Негативне курсне разлике	7	9
	502	493

ЖКП „Паркинг сервис“ Нови Сад

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године

39. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂАВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Приходи од усклађивања вредности краткорочних потраживања	2.774	23.877
	2.774	23.877

40. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂАВАЊА ВРЕДНОСТИ
ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Расходи по основу исправке вредности краткорочних потраживања	35.612	36.359
	35.612	36.359

41. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Добици од продаје основних средстава	2.958	465
Приходи од смањења обавеза	532	0
Приходи од укидања дугорочних резервисања	0	7
Приходи од накнађених штета	210	601
Приходи по основу накнадно примљених рабата	0	0
Приходи по основу поклона	0	0
Вишак по попису	0	0
Остали приходи	102	45
	3.802	1.118

42. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	1.148	3.230
Расходи по основу директног отписа потраживања	4.252	5.678
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		1.004
Трошкови спорова	362	1.634
Накнаде штете трећим лицима	1.450	1.185
Издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	750	750
Остали непоменути расходи	32	2
	8.094	13.483

43. НЕТО ГУБИТАК/ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2023.	У хиљадама РСД 2022.
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	6.705	410
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	30	0
	6.675	410

44. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

На дан 31. децембра 2023. године, Предузеће се јавља као тужена страна у одређеном броју судских спорова. Укупно процењени износ тужбених захтева износи РСД 818 хиљада на име РСД 339 на име спорова за накнаду штете (38 судских спорова) и РСД 479 на име осталих

Напомене уз финансијске извештај за годину завршену 31. децембра 2023. године
судских спорова (5 судских спорова), не узимајући у обзир евентуалне затезне камате по овом
основу.

Коначан исход судских спорова у току је неизвестан.

45. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Предузећа и могу се разликовати од тумачења руководства Предузећа. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Предузећу може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

46. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА

Војна инвазија Русије на Украјину, након ескалације сукоба у међусобним односима, са свим утицајем на друштвена и економска кретања како на глобалном плану тако и у Републици Србији, може имати за последицу ревидирање претпоставки и процене, што може изазвати корекцију књиговодствене вредности средстава и обавеза у току наредне године. У овој фази руководство Предузећа није у могућности да поуздано процени утицај јер се догађаји одвијају дан за дан.

Дугорочно гледано, последице могу утицати на обим услуга, токове готовине и профитабилност предузећа. Без обзира на напред наведено, на дан издавања ових финансијских извештаја Предузеће и даље испуњава своје обавезе у року доспећа те наставља да примњује начело сталности пословања као рачуноводствну основу за састављање финансијских извештаја.

У Новом Саду, 13. мај 2024. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

Зоран Будаков

М.П.

Законски заступник

Стеван Лугоња

Stevan
Lugonja
290207

Digitally signed
by Stevan
Lugonja 290207
Date: 2024.07.17
10:17:00 +02'00'