

ЈКП “ПУТЕВИ” КРАЉЕВО

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА
ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ
ЗА 2020. ГОДИНУ

КРАЉЕВО, НОВЕМБАР 2019. ГОД.

		С А Д Р Ж А Ј	
1.		ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА	Стр 3
		- Основне информације о предузећу	3
		- Визија, мисија и циљеви предузећа	3
		- Корпоративно управљање	4
		- Подаци из регистра предузећа	4
		- Законски оквир	5
		- Извори финансирања пословања предузећа	5
		- Организациона структура (шема)	6
2		ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2020. ГОДИНУ	7
		1) Процена резултата пословања за 2019. годину	7
		2) Активности на унапређењу пословања	10
		3) Анализа пословног окружења	10
		4) Ресурси предузећа	12
3.		ПЛАН НАБАВКИ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	13
4.		ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ	14
5.		КАДРОВИ	15
		- Преглед броја запослених	15
		- План запошљавања у 2020. години	15
		- Квалификациона структура запослених	16
6.		ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2020. ГОДИНУ	16
7.		ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	19
	А)	Техничка структура инвестиционих улагања	19
	Б)	Извори средстава за финансирање инвестиција	19
	В)	План инвестиционих улагања у периоду 2021-2022	20
	Г)	Техничка структура инвестиција (упоредни преглед)	20
	Д)	Структура финансирања инвестиција	20
8.		ПЛАН ТРОШКОВА ЗАРАДА И ДРУГИХ ПРИМАЊА	21
		- Динамички план исплате зарада за 2020. годину	22
		- План осталих накнада и личних расхода	23
		- Критеријуми за исплату осталих накнада и личних примања	23
9		ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА	25
10		УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	29
11		ЕЛЕМЕНТИ ЗА ФОРМИРАЊЕ ЦЕНА	31
12		РАСПОДЕЛА ДОБИТИ	31
		ПРИЛОЗИ (ТАБЕЛЕ)	

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно комунално предузеће „Путеви“ Краљево, основано је и послује као јавно предузеће које обавља делатност од посебног друштвеног интереса за град Краљево. Предузеће послује средствима у државној својини.

Предузеће обавља делатност од посебног интереса у складу са Законом о комуналним делатностима и Законом о јавним предузећима у којој је главна делатност реконструкција, одржавање и оправка путева, улица и других саобраћајница, бициклических, пешачких стаза и других јавних површина са припадајућом вертикалном и хоризонталном сигнализацијом.

Наведене послове из претходног става, предузеће обавља у складу са Одлуком о комуналном уређењу града Краљева и Програмом одржавања јавних површина, градских и некатегорисаних путева на територији града Краљева за 2020. годину.

Поред наведених делатности ЈКП „Путеви“ врши изградњу нових саобраћајних објеката, доградњу и реконструкцију путева и улица на тржишту, производњу шљунка, песка, бетона и бетонских елемената, изградњу других грађевинских и хидрограђевинских објеката, израду техничке документације и друго.

Предузеће поседује Решења о испуњености услова – Лиценца за:

- Израду грађевинских пројеката за објекте нискоградње и израду грађевинских пројеката за објекте нискоградње за магистралне и регионалне путеве и путне објекте и
- Извођење грађевинских радова на објектима нискоградње и грађевинских радова на магистралним и регионалним путевима и путним објектима.

ВИЗИЈА, МИСИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА

Визија Јавног комуналног предузећа „Путеви“ је да буде угледно, успешно и водеће предузеће за изградњу и одржавање путева на територији града Краљева, да из године у годину увећава своје учешће на изградњи инфраструктурних објеката у окружењу, да достигне навише стандарде у путарској индустрији како у погледу квалитета и ефикасности у процесу производње и пружања услуга, тако и у области заштите животне средине, безбедности и здравља (Стандарди ISO 9000, ISO14000, OHSAS, HSE).

Мисија Јавног комуналног предузећа „Путеви“ је да створи инфраструктурну основу за развој града Краљева са околином, да унапређује и одржава путну инфраструктуру за конфорно и безбедно одвијање саобраћаја како у летњем тако и у зимском периоду, да са пословним партнерима ради на очувању и унапређењу пословног амбијента и да обезбеди испуњење очекивања запослених уз константну бригу о заштити и очувању животне средине.

Кључни циљеви Јавног комуналног предузећа „Путеви“ Краљево су:

- подизање нивоа безбедности на саобраћајницама у надлежности локалне самоуправе (замена оштећених коловозних застора, унапређење саобраћајне сигнализације, побољшање прегледности на укрштајућим путевима и опасним деоницама, перманентно одржавање пратећих путних објеката);
- изградња нових саобраћајница у циљу подстицања производно привредних активности (наставк радова на изградњи обилазнице у Индустријској зони код Спортског аеродрома, изградња везнис саобраћајница које повезују привредне објекте са већ изграђеном магистралом у Грдици (повезивање „Радијатора“ и других привредника са главном саобраћајницом),

- повећање производње асфалтних мешавина у 2020. години за 4% и производње сировог бетона и бетонских елемената за више од 10%;
- успешно обављање свих послова поверених од стране града Краљева;
- законитост у раду;
- повећање продуктивности и ефикасности у раду набавком нове механизације;
- остваривање других, законом утврђених интереса.

КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Корпоративно управљање се у најширем смислу дефинише као систем управљања чији је циљ побољшање пословања у свим сегментима предузећа. То је пре свега, установљење добре праксе у управљању предузећем које има за циљ да заштити интересе запослених (остваривање права на зараду и све друге припадљности које проистичу из радног односа), интересе оснивача (да предузеће успешно обавља послове због које је и основано), интересе екстерних субјеката (добављача, инвеститора, кредитора, поверилаца) и интересе државних органа и институција (пореска администрација, инспекцијске службе, контролни органи).

Периодичним извештајима о пословању, као обавезујућом формом извештавања Надзорног одбора оснивач се упознаје са резултатима рада предузећа и даје инструкције Надзорном одбору у зависности од постигнутих резултата рада „Путева“, чиме је успостављена интерактивна веза између предузећа и Оснивача. Сва стратешка документа Предузећа, редовни и ванредни извештаји су доступни јавности преко интернет портала и сајтова и других електронских и писаних медија.

У финансијском сектору се перманентно врши праћење норматива утрошака материјала и енергената, раде калкулативне анализе, одговорни инжењери на градилиштима заједно са надзорним органима контролишу квалитет и обим радова. Прикупљене информације се укрштају и преко органа интерне контроле прослеђују пословодству и надзорном одбору што као вид добре праксе доприноси ефикаснијем корпоративном управљању Предузећем. Транспарентност у раду службе за јавне набавке поред тога што побољшава квалитет корпоративног управљања омогућава предузећу да кроз здраву конкуренцију перманентно остварује бенефите у набавци добара, радова и услуга.

ПОДАЦИ ИЗ РЕГИСТРА ПРЕДУЗЕЋА

1. Скраћени назив: ЈКП „ПУТЕВИ“
2. Пун назив: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПУТЕВИ“
3. Оснивач: Скупштина града Краљева
4. Поштански број: 36000
5. Седиште: 36000 Краљево, Цара Лазара 44
6. Округ: Рашки управни округ
7. Директор: Мирко Вуковић
8. Телефони: 036/334-775, 036/318-180
9. Факс: 036/318-181
10. e-mail: office@putevikv.rs
putevi.finansije@gmail.com
11. Број текућег рачуна: 160-7219-50 *Banca Intesa* – ПЈ КРАЉЕВО
12. Филијала управе за трезор: 050 Краљево
13. Порески идентификациони број: (ПИБ) 100241286
14. Матични број: 07190778
15. Шифра делатности: 42.11 и 81.29
16. Потврда о извршеном евидентирању за ППЕДВ: 128066062
17. Број решења о упису у регистар привредних субјеката БД 62156/2017 од 25.07.2017. год.

ЗАКОНСКИ ОКВИР

Предузеће послује у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о јавним набавкама, Законом о јавним путевима, Одлуком о комуналном уређењу града Краљева и свим другим законима, правилницима и уредбама у вези пословања привредних друштава.

Предузеће нема пословне и друге организационе јединице на територији других општина у Србији. Капитал предузећа је у државној својини 100%, а порекло капитала је искључиво домаће.

Вођење пословних књига и састављање финансијских извештаја врши се у складу са Законом о рачуноводству (Сл. гласник РС 62/2013) и Законом о ревизији (Сл. гласник РС 62/2013) и Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Путеви“.

Залихе материјала воде се по методу пондерисане просечне цене.

Делатност и надлежност пословодства утврђене су Оснивачким актом ЈКП „Путеви“ Краљево (бр. Статутом Предузећа (преч. текст, бр. 1988 од 14.12.2016.), док су права и обавезе запослених утврђени Колективним уговором предузећа (бр. 112 од 27.01.2015, анекс бр. 430 од 31.03.2017.).

Предузеће је донело Средњорочни план пословне стратегије и развоја (период 2017-2021. год. – одлука Надзорног одбора бр. 285 од 03.03.2017.) и Дугорочну стратегију до 2026. године (бр. 885 од 21.6.2016).

ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ПОСЛОВАЊА:

Јавно комунално предузеће „Путеви“ Краљево је технички и кадровски конципирано да задовољи потребе града Краљева везане за редовно летње и зимско одржавање саобраћајница, као и за инвестиционо одржавање ојачањем коловозне конструкције путева и улица у граду и ван насеља. За напред наведене активности средства се обезбеђују кроз Буџет града Краљева и задовољење тих потреба су приоритет „Путева“. Слободне капацитете и друге ресурсе ово предузеће ангажује на тржишту, али тек пошто се реализују активности предвиђене Програмом одржавања путева и улица који за сваку годину понаособ доноси Скупштина града Краљева.

Извори финансирања ЈКП „Путеви“ су следећи:

1. Из средстава по Програму одржавања улица, јавних површина, градских и некатегорисаних путева на територији града Краљева.....73,73%
2. Из средстава добијених извођењем радова и пружањем услуга на тржишту, учешћима на тендерима или у преговарачком поступку.....26.27%

Предузеће послује сопственим средствима, уз повремене кредите за финансирање инвестиционих улагања као и за одржавање текуће ликвидности.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

У оквиру предузећа ЈКП „Путеви“ као делови процеса рада постоје радне јединице, сектори и службе:

A) Сектори заједничких послова

- технички сектор са техничком припремом
- финансијски сектор
- општи сектор

Б) Технички и грађевински сектори

- извођење радова у области изградње путева и других грађевинских објеката
- служба летњег и зимског одржавања путева
- асфалтна база за производњу асфалта свих врста
- бетоњерка за справљање сировог бетона и бетонске галантерије
- служба механизације за одржавање саобраћајне и грађевинске механизације

Скраћена организациона шема Јавног комуналног предузећа "Путеви" Краљево



Директор предузећа: Мирко Вуковић, дипломирани грађевински инжењер, именован решењем Скупштине града Краљева бр. 02-44/2018-I од 26.06.2018. године на 4 године.

Чланови Надзорног одбора:

Љубиша Стевановић, дипл. инж. електротехнике – Председник, именован решењем Скупштине града Краљева бр. 02-52/2015-III од 10.07.2015. године на период од 4 године.

Милош Ракић, дипломирани правник – члан из редова оснивача - именован решењем Скупштине града Краљева бр. 02-43/2018-I од 26.06.2018. године на период од 4 године

Предраг Симовић, дипломирани правник – члан из редова запослених, решењем Скупштине града Краљева бр. 02-87/2017-I од 30.11.2017. године на период од 4 године.

Извршни директори:

Предраг Симовић, дипл. правник, извршни директор за општа и правна питања.

У току је распоређивање извршних директора на упражњеним местима

2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2020. ГОДИНУ

1) ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ:

Ред. Бр.	Е Л Е М Е Н Т И	Процена реализације 2019	Структура %
(1)	(2)	(3)	(4)
	І ПРИХОДИ		
A)	Приходи по програму уређивања јавног и осталог грађевинског земљишта (послови од општег интереса)		
1.	Приходи од редовног одржавања путева	162,500,000	42,57
2.	Приходи од инвестиционог одржавања путева	87,437,000	22,90
3.	Приход од реконструкције улица и путева	31,537,000	8,26
4.	Приходи од донација	-	-
5.	Приходи од изградње других објеката	82,303,000	21,55
6.	Приходи од продаје материјала		-
7.	Остали приходи	17,984,000	4,71
	Укупан приход	381,761,000	100,00
	ІІ РАСХОДИ		
A)	Трошкови материјала и др.		
511	1. Материјал за израду	112,338,000	29,70
1.	Битумен	41,642,000	11,01
2.	Камени агрегат	34,320,000	9,07
3.	Шљунак и песак	1,715,000	0,45
4.	Цемент	3,129,000	0,83
5.	Грађевински материјал:	27,553,000	7,29
6.	Остали материјал за израду	3,979,000	1,05
512	2. Трошкови осталог материјала	11,135,000	2,94
1.	Материјал за текуће и инвестиционо одржавање	5,814,000	1,54
2.	Резервни делови за текуће и инвестиционо одржавање	4,326,000	1,14
3.	Канцеларијски материјал	659,000	0,17
4.	Остали материјал	336,000	0,09
513	3. Гориво, мазиво и енергија	47,534,000	12,57
1.	Дизел гориво	27,989,000	7,40
2.	Мазут средњи	7,302,000	1,93
3.	Гасно уље	7,419,000	1,96
4.	Мазиво и бензин	2,544,000	0,67
5.	Електрична енергија	2,280,000	0,60
515	4. Трошк. отписа алата, сит. инв., ауто гума и ХТЗ опреме	4,690,000	1,24
1.	Алат и ситан инвентар	1,162,000	,031
2.	ХТЗ опрема	1,698,000	0,45
3.	Аутогуме и амбалажа	1,830,000	0,48
	Укупно Трошкови материјала (1-4)	175,697,000	46,45
Б)	Трошкови зарада и накнада	108,195,000	28,60

1.	Нето зараде запослених	76,337,000	20,18
2.	Порез на зараде	7,583,000	2,00
3.	Доприноси на зараде на терет запосленог	20,848,000	5,51
4.	Умањење зарада 10% (5%)	3,427,000	0,91
В)	Остале накнаде и лични расходи	37,540,000	9,92
1.	Доприноси на терет послодавца	18,434,000	4,87
2.	Трошкови по уговорима о делу и др.	529,000	0,14
3.	Накнаде по уговорима о повр. и привременим пословима	1,273,000	,034
4.	Накнаде физичким лицима по основу уг. о закупу	387,000	0,10
5.	Бруто накнаде члановима надзорног одбора	1,440,000	0,38
6.	Отпремнине за одлазак у пензију	1,726,000	0,46
7.	Јубиларне награде запосленима	234,000	0,06
8.	Помоћ запосленима	205,000	0,05
9.	Превоз запослених са посла и на посао	4,453,000	1,18
10.	Дневнице у земљи	244,000	0,06
11.	Дневнице у иностранству	30,000	0,01
12.	Солидарна помоћ запосленима	6,781,000	1,79
13.	Стипендије ученицима и студентима	1,704,000	0,45
14.	Хуманитарна помоћ	-	-
17.	Остали лични расходи	100,000	0,03
Г)	Трошкови производних услуга	25,461,000	6,73
1.	Подизвођачке услуге	12,430,000	3,29
2.	Трошкови транспортних услуга	1,515,000	0,40
	-транспортне услуге	282,000	0,07
	-ПТТ услуге	180,000	0,05
	-Трошкови телефоније	648,000	0,17
	-ГПС трошкови	404,000	0,11
3.	Трошкови текућег одржавања машина и опреме	6,479,000	1,72
4.	Трошкови закупнине пословног простора	1,043,000	0,28
5.	Трошкови оглашавања на медијима	221,000	0,06
6.	Трошкови рекламног материјала	180,000	0,05
7.	Трошкови комуналних услуга	509,000	0,13
	- одношење смећа	86,000	0,02
	- утрошак воде и канализације	133,000	0,04
	- трошкови грејања	290,000	0,08
8.	Остале производне услуге	3,084,000	0,82
Д)	Трошкови амортизације	17,974,000	4,75
1.	Трошкови амортизације	17,474,000	4,62
2.	Трошкови резервисања	500,000	0,13
Ђ)	Нематеријални трошкови	8,668,000	2,29
	1.Трошкови непроизводних услуга	1,421,000	0,38
1.	Трошкови ревизије	246,000	0,07
2.	Трошкови здравствених услуга	102,000	0,03
3.	ГПС – ГСМ праћење возила	41,000	0,01
4.	Трошкови стручног усавршавања (семинари, симпоз.)	124,000	0,03
5.	Трошкови интернета и интелектуалне својине	260,000	0,07
6.	Трошкови одржавања рачунарске опреме и др.	172,000	0,05

7.	Остале непроизводне услуге	475,000	0,13
	2. Остали нематеријални трошкови	7,247,000	1,92
1.	Трошкови репрезентације	442,000	0,12
	- Репрезентације у сопственим просторијама	171,000	0,05
	- Угоститељске услуге	206,000	0,05
	- Издаци за 8. март	65,000	0,02
2.	Премија осигурања	3,200,000	0,85
3.	Трошкови платног промета	801,000	0,21
4.	Трошкови банкарских услуга	276,000	0,07
5.	Чланарине коморама и стручним удружењима	81,000	0,02
6.	Трошкови пореза и доприноса	446,000	0,12
7.	Остали нематеријални трошкови	2,001,000	0,53
	- Судске, административне и друге таксе	432,000	0,11
	- Обележавање дана предузећа	200,000	0,05
	- Трошкови смештаја и исхране радника на терену	462,000	0,12
	- Претплата на часописе, новине и стручну литературу	219,000	0,06
	- Остали непоменути нематеријални трошкови	688,000	0,18
Е)	Финансијски расходи	708,000	0,19
1.	Камата на револвинг кредите	445,000	0,12
2.	Камата на инвестиционе кредите	262,000	0,07
3.	Остали расходи камата	1,000	0,00
4.	Негативне курсне разлике	-	-
Ж)	Остали непословни и ванредни расходи	3,996,000	1,06
1.	Расходовани материјал и инвентар	427,000	0,11
2.	Мањкови материјала, робе и алата	100,000	0,03
3.	Остали непословни расходи	3,269,000	0,86
	- Трошкови судских спорова	100,000	0,03
	- Накнада штете трећим лицима	141,000	0,04
	- Пенали и казне	1,289,000	0,34
	- Издаци за спортске, образовне и друге намене	297,000	0,08
	- Издаци за синдикат по колективном уговору	1,004,000	0,27
	- Донације и спонзорства	220,000	0,06
	- Остали непоменути расходи	218,000	0,06
4.	Отпис и исправка потраживања	200,000	0,05
З)	СВЕГА РАСХОДИ (А – Ж):	378,239,000	100,00
	III ПЛАНИРАНА ДОБИТ (I – II)	3,522,000	
	IV ПОРЕЗ НА ДОБИТ	528,300	
	V НЕТО ДОБИТАК (III – IV)	2.993,700	

Процена резултата пословања за 2019. годину извршена је на бази остварених резултата за период I – X 2019., и на основу уговорених послова које ово Предузеће треба да реализује до краја године (ојачано инвестиционо одржавање путева уз учешће месних заједница, завршетак започетих реконструкција улица). Оптимални временски услови током децембра 2019. године основни је предуслов да ЈКП „Путеви“ Краљево реализују уговорене послове, а тиме и пословну годину заврше у оквирима планираних показатеља.

2) АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У обављању производних активности ЈКП „Путеви“ се ослањају на кључне производне погоне: Асфалтну базу у Адранима и Бетоњерку у Шеовцу. У претходним годинама завршени су разни започети радови на унапређењу производње асфалтне масе, уградних бетонских елемената и сировог бетона.

На Асфалтној бази су обављени ремонти одређених склопова који омогућавају ефикаснију производњу асфалта са бољим отпашивањем, што смањује утрошак енергената, и побољшава квалитет излазних гасова који подлежу редовној еколошкој контроли.

На Бетонској бази поред спроведених активности на ремонту фабрике који су изведени у претходним годинама, у плану је уређење објеката и монтирање опреме за припрему течног раствора за посипање путева у зимским условима. На тај начин би били снижени трошкови набавке течног калцијум хлорида, али би и ефекти зимског третирања и посипања саобраћајница били видљиви.

Покренута је иницијатива за измештање Механизације на другу локацију (нпр. у Адранима, тзв. Сточна пијаца) чиме би се отклонили сви ризици рада Механизације на постојећој локацији, а и услови рада механичара би били одговарајући.

3) АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

ЈКП „Путеви“ Краљево и поред јаке конкуренције успева да одржи стабилност и да представља значајан чинилац у путној привреди у Региону.

Послове које ово Предузеће добија кроз програме летњег и зимског одржавања путева и саобраћајница, а финансираних из буџета града Краљева преко јавног предузећа за уређење грађевинског земљишта „Краљево“ – чине 43% прихода неопходних за рентабилно пословање „Путева“. Такође, добар део својих прихода – 31% ЈКП „Путеви“ остварују по основу искључивог права обављања делатности на територији града Краљева у виду реконструкција улица и путева, одржавање дрвореда, тротоара и јавне расвете, инвестиционог одржавања, обављање послова за Фонд за безбедност саобраћаја и слично.

Цене по којима ЈКП „Путеви“ уговарају позиције на одржавању путне мреже добро су искалкулисане од стране града и Јавног предузећа за уређење грађевинског земљишта, и ни на који начин не стављају ово Предузеће у привилегован положај. Напротив, тако уговорене цене у условима нестабилних цена материјала често угрожавају рентабилност пословања „Путева“ па у том смислу, у наредном периоду потребно је изнаћи такав модел уговарања цена који ће апсорбовати евентуални раст цена материјала, чије се повећање очекује и у наредном периоду.

Остатак потребних прихода, око 21% ово Предузеће проналази путем учешћа на тендерима расписаним како за велике, тако и за мале набавке. Поред тендера у свом граду, са пажњом се прате конкурси за извођење грађевинских радова из области нискоградње и у другим срединама (Врњачка Бања, Трстеник, Пожега, Кнић), као и продајом материјала на тржишту.

Поред ЈКП „Путеви“ на подручју Града Краљева стационирана су и друга предузећа оспособљена технички и кадровски, која представљају конкуренцију у извођењу грађевинских радова на путној инфраструктури и других радова из области нискоградње. То су, пре свега, „Нови Пазар-пут“, „Путеви“ Ужице, „Западна Морава“ и „Амига“ Краљево. На значајнијим тендерима у овом граду учествују и реномирана предузећа ван Краљева („Техноградња“ Трстеник, „Strabag“ Чачак, „Крушевац пут“ и други).

Тржишта на којима се пласирају производи и услуге:

Производ/услуга (1)	Земља (2)	Округ (3)	Место (4)	Трж. учешће (5)
Асфалт – путеви	Србија	Рашки	Краљево	100%
Бетон сирови	Србија	Рашки	Краљево	100%
Канализац.мрежа	Србија	Рашки	Краљево	100%
Пројектовање	Србија	Рашки	Краљево	100%

Највећи купци производа и услуга:

Назив – опис (1)	Седиште (2)	Учешће у укупној реализацији (3)
ЈП за уређење грађ. земљишта	Краљево	85%
ЈКП “Водовод” Краљево	Краљево	2%
ЈЕП „Чистоћа“ Краљево	Краљево	-%
Радови за трећа лица	Краљево	21%

Највећи добављачи материјала и опреме:

Назив - опис (1)	Седиште (2)	Учешће у % укупним набавкама (3)
„Еуромотус“ (енергенти, битумен)	Београд	23,73
„Лукоил“ (евродизел)	Београд	13,50
„Јелен До“ – Јелен До (камени агрегат)	Јелен До	9,65
Путеви Чачак, сада „Минерал“	Чачак	7,25
„Копаоник“ – Краљево (грађевински материјал)	Краљево	4,50
НИС – Рафинерија Панчево (гасно уље)	Нови Сад	4,40
Остали (мање од 3%) појединачно		

Најзначајнији конкуренти:

Назив - опис (1)	Територија града Краљева		Делатност конкуренције (4)
	% учешћа у 2019. (2)	Очекивани % учешћа у 2020. (3)	
„Нови Пазар пут“	35%	35%	Изградња и одржавање саобраћајница (пут за Гоч)
„Strabag“ Чачак	-%	-%	Изградња и одржавање саобраћајница

4) РЕСУРСИ ПРЕДУЗЕЋА

Пословни простор:

Локација	Намена	Површина покривеног простора (м2)	Површина непокривеног простора (а)	Основ коришћења	Површина уписана у зем. књиге
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Ц. Лазара 44	Административна	85	-	Коришћење	85
Бетоњерка Адрани	Производња бетона	210	63	Коришћење	Уписано, у току закоњење
Асфалтна база Адрани	Производња асфалта	490	74	Коришћење	Уписано
Механизација Краљево	Радионички простор	300	11	Коришћење	Упис у току

Најзначајнија опрема:

Опис	Намена	Степен амортизације
(1)	(2)	(3)
Асфалтна база	Производња асфалта	85%
Бетоњерка	Производња бетона	85%
Грађ. механ. и камиони	Обављање делатности	70%
Финишер „фогеле”	Асфалтирање	60%
Камиони и ауто миксер (2011,2013)	Обављање делатности	50%
Багер <i>Caterpillar</i> (2015)	Обављање делатности	30%
Багер <i>Wacker Neuson</i> (2016)	Обављање делатности	20%
Комбинирика JCB 4CX (2018)	Обављање делатности	-
Ваљци AMMAN (4 tone 2016), AMMAN 2,6 t (2017)	Обављање делатности	10%

Очекивани раст производње до краја текуће и у наредној години:

Проценат раста производње и обима услуга:	2-5%
Опис најважнијих кретања на тржишту које клијент покрива:	Расписивање тендера за извођење радова
Тренутно стање:	Извођење и учешће на тендерима у току
Актуелни трендови:	Набавка репроматеријала и конкурисање на тендерима
Очекивани трендови	Завршетак већих радова у новембру и децембру, нова врста послова
Опис најважнијих кретања на тржишту сировина и енергената:	Стабилне сукцесивне набавке са уговореним роковима испоруке и одложеним плаћањима
Недавне и очекиване промене прописа,	Одвијање послова у духу прописа

пореске политике и других административних елемената:	
Очекивани пораст тражње на садашњим тржиштима:	/
Планирана нова тржишта (опис, тражња, конкуренција):	Летње и зимско одржавање регионалних и магистралних путева у региону, учешће на изградњи аутопутева
Планови, нови производи и услуге:	Активирање шљункаре и каменолома.
Очекивани сертификати квалитета:	Производе и услуге контролисао Институт за путеве

3. ПЛАН НАБАВКИ

ЈКП „Путеви“ троше значајна финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за шта треба издвојити од 45-50 % укупних средстава потребних за годишње пословање. Набавка потребног репроматеријала, резервних делова, производних и других услуга се врши уз примену одредаба Закона о јавним набавкама, а према Плану јавних набавки које ово предузеће доноси у прописаном року (до 31.01.2020. године).

Најзначајније набавке се односе на:

- | | |
|---|--------------------|
| - набавку материјала и резервних делова | 165,150,000 динара |
| - набавку производних и других услуга | 35,080,000 динара |
| - за остале трошкове (цца) | 5.000.000 динара |

У оквиру материјалних трошкова највише средстава се издваја за:

- | | |
|---|-------------------|
| - материјал за израду (битумен, камени агрегат) | 76,500,000 динара |
| - грађевински материјал | 16,900,000 динара |
| - гориво, мазиво и енергија | 46,200,000 динара |

Највише потешкоћа када је у питању набавка добара представља набавка резервних делова за грађевинску и транспортну механизацију, обзиром да су на тржишту присутни поред оригиналних и резервни делови сумњивог квалитета.

Поштујући одредбе Закона о јавним набавкама, Предузеће доноси и План набавки добара и услуга на које се закон не примењује (чл. 39.2 Закона).

Набавка путничког возила:

У 2020. години предвиђена је замена дотрајалих путничких возила (југо 55 3 ком) а планом инвестиционих улагања опредељена су средства до износа од 2 милиона динара. У плану је набавка возила ниже класе, 1100-1300 цмЗ а у обзир долазе и половна, са гаранцијом и уз замену „старо за половно“. Возила ће се користити за контролу и обилазак рада на терену, нарочито на издвојеним градилиштима и за рад на терену.

4. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ

Физички обим производње – услуга

(у јединицама мере)

Ред бр.	Назив производа/услуге	Јед мере	Оствар. 2018.	План 2019.	Процена 2019.	План 2020	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
1.	Асфалт	т	16.469	17.000	16.800	16.000	103	102	95
2.	Сирови бетон	м3	700	800	890	800	114	127	90
3.	Изградња канализације	м	///	1,000	300	400	-	-	133
4.	Производња шљунка	м3	9.000	9.000	6000	5000	100	67	83

Евидентна је константност у производњи асфалта, која се из године у годину креће од 16.000 до 17.000 тона годишње. План за наредну година се и креће у тим оквирима, што износи око 83 тоне на дневном нивоу, што је значајно мање од максималне производње од 320 тона дневно. Циљ је да дневна производња износи 150-180 тона у данима када се производи асфалт, како би се постигли оптимални трошкови производње. Тај ниво производње може се постићи уколико се благовремено уговоре послови како на редовном одржавању саобраћајница, на инвестиционом одржавању путева по месним заједницама, на ојачању коловозне конструкције и др.

Производњу бетона тешко је прецизно предвидети, јер је иста у функцији одржавања пропуста, мостова, бетонских зидова и евентуалне тражње на тржишту.

Изградња канализације у 2019. години подбачена је из разлога што није дошло до реконструкције Рудничке улица, а нису ни настављени радови на изградњи саобраћајница у 2019. години. За наредну годину је у плану изградња канализације у Рудничкој улици.

Производња шљунка (вађење шљунка из спрудова на Морави) је ограничена због пооштрених прописа везаних за експлоатацију речних наноса и у току је проналажење других могућности за производњу шљунка.

Укупан приход:

(у 000 дин.)

Ред бр.	Врста прихода /услуге	Остварено 2018.	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	Индекс		
						5/3	5/4	6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1.	Одржавање	277,913	316,670	281,474	283,330	101	89	101
2.	Изградња-тржиште	47,932	83,720	82,303	83,300	172	98	101
3.	Продаја бетона	152	2,000	4,500	2,500	-	125	56
4.	Остало	9,670	2,650	13.484	17,500	139	-	130
	УКУПНО	335,667	404,590	381,761	386,630	114	94	101

Укупни трошкови и расходи:**(у 000 дин.)**

Р бр.	Врста трош. (услуге)	Остварено 2018.	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	Индекс		
						5/3	5/4	6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1.	Материјал и делови	142,202	188,500	175,697	165,150	123	93	93
2.	Бруто зараде	102,640	110,250	108,195	119,143	105	98	110
3.	Остале накнаде	40,083	43,227	37,540	41,624	93	86	110
4.	Произв. и ост. услуге	20,482	28,180	25,141	26,820	122	89	106
5.	Амортизација	18,000	18,000	17,974	18,000	99	99	100
6.	Нематер.трошк.	7,966	9,010	8,668	8,260	108	96	95
7.	Финанс.расходи	815	2,100	708	1,100	86	33	155
8.	Остали . расходи	2,406	2,650	3,996	2,900	166	150	72
	УКУПНО	324,609	401,917	378,239	382,997	113	64	101

5. КАДРОВИ**Преглед броја запослених:**

Закључно са 31.12.2019. године ЈКП “Путеви” ће запошљавати 130 радника на неодређено време и 13 радника на одређено време са следећом квалификационом структуром:

Ред. Бр.	О П И С	Степен Стручне срдпеме	Број радника		Укупан број на дан 31.12.2019	Структура
			На неодређено	На одређено		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.	НК радници	I	7		7	4,90
2.	ПК радници	II	8		8	5,60
3.	КВ радници	III	71		71	49,65
4.	Радници са ССС	IV	26	10	36	25,17
5.	ВК радници	V	1		1	0,70
6.	Радници са ВШС	VI	2		2	1,40
7.	Радници са ВСС	VII	15	3	18	12,58
	У К У П Н О:		130	13	143	100,00

План запошљавања кадрова у 2020. години:

Сходно препорукама Министарства финансија усвојене кроз пакет мера штедне који је утврдила Влада Републике Србије а тичу се запошљавања радника у јавним предузећима, ЈКП „Путеви“ Краљево ће поштовати све препоруке везане за запошљавање нових радника у 2020. години на неодређено време уз напомену да је ЈКП “Путеви” Краљево неопходно запошљавање радника на одређено време и одређени број радника по уговорима о привременим и повременим пословима, а све у складу са препорукама Владе и Министарства финансија. У плану је и одлазак 2-3 радника у пензију. Због великог природног одлива радника у претходним годинама, а у циљу извршавања поверених и уговорених послова, постоји потреба за пријемом у стални радни однос радника мајсторске струке (возачи, машинисти, бравари, грађевинци), инжењерске и правне струке (дипл. грађ. инжењер и дипл. правник).

Кадрови по квалификационој структури:

ред. број	Квалификациона структура	План 2019.	Процена на Дан 31.12.2019.	План за 2020.	Индекс	
					4/3	5/4
1.	2.	3.	4.	5		
1.	НК	10	7	7	70	100
2.	ПК	14	8	8	57	100
3.	КВ	74	71	71	92	100
4.	ЦЦЦ	28	36	36	129	100
5.	ВКВ	1	1	1	100	100
6.	ВШС	5	2	2	40	100
7.	ВСС	19	18	18	95	100
		151	143	143	95	100

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

Ред. Бр.	О П И С - ЕЛЕМЕНТИ	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	Индекс	
					4/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I ПРИХОДИ						
1.	Приходи од редовног одржавања путева и улица (B1 + B2 + B3)	166,670,000	162,500,000	166,670,000	97	103
2.	Приходи од инвестиционог одрж. путева и улица (B5 + B6 + B7)	87,500,000	87,437,000	70,830,00	100	81
3.	Приходи од реконструкција (улице, путеви, тротоари, тргови)	62,500,000	31,537,000	45,830,000	50	145
4.	Приходи од донација	-	-	-		
5.	Приходи од изг. других објеката	83,270,000	82,303,000	83,300,000	99	101
6.	Приходи од продаје материјала	2,000,000	-	2,500,000	-	-
7.	Остали приходи	2,650,000	17,984,000	17,500,000	-	97
	УКУПНО ПРИХОДИ	404,590,000	381,761,000	386,630,000	94	101
II РАСХОДИ У ПОСЛОВАЊУ						
A. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА						
	1. Материјал за израду	116,500,000	112,338,000	101,200,000	97	90
1.	Камени агрегат	42,000,000	34,320,000	35,000,000	82	102
2.	Битумен	49,500,000	41,642,000	41,500,000	84	100
3.	Шљунак и песак	1,500,000	1,715,000	1,500,000	114	87
4.	Цемент	2,000,000	3,129,000	2,300,000	56	74
5.	Грађевински материјал	20,000,000	27,553,000	16,900,000	138	61
6.	Остали материјал за израду	1,500,000	3,979,000	4,000,000	265	101
	2. Трошкови осталог материјала	19,600,000	11,135,000	12,250,000	57	110
1.	Матер. за тек. и инвестиц. одржав.	12,500,000	5,814,000	7,100,000	47	122
2.	Резервни делови за ТИО	6,000,000	4,326,000	4,000,000	72	92
3.	Канцеларијски материјал	600,000	659,000	650,000	110	99
4.	Остали материјал	500,000	336,000	500,000	67	149
	3. Гориво, мазиво и енергија	45,900,000	47,534,000	46,200,000	102	99

1.	Дизел гориво	28,600,000	27,358,000	28,000,000	98	100
2.	Мазут средњи	6,000,000	7,302,000	6,000,000	122	82
3.	Гасно уље	6,500,000	7,419,000	7,000,000	114	94
4.	Мазиво и бензин	2,500,000	2,544,000	2,700,000	102	106
5.	Електрична енергија	2,300,000	2,280,000	2,500,000	99	111
	4. Трошкови отписа алата, сит. инвент., ауто гума и ХТЗ опреме	6,500,000	4,690,000	5,500,000	72	117
1.	Алат и ситан инвентар	1,500,000	1,162,000	1,500,000	77	129
8.	ХТЗ опрема	2,000,000	1,698,000	2,000,000	85	118
9.	Аутогуме и амбалажа	3,000,000	1,830,000	2,000,000	61	109
	УКУП. ТРОШК.МАТЕРИЈ.(1-4)	188,500,000	175,697,000	165,150,000	93	94
1.	Нето зараде запослених	80,110,000	76,337,000	87,226,000	95	114
2.	Порез на бруто зараде	8,170,000	7,583,000	9,150,000	93	121
3.	Доприн. на зараде на терет запос.	19,655,000	20,848,000	22,767,000	106	109
4.	Умањење зарада 10%	2,315,000	3,427,000	-	148	-
	УКУПНО	110,250,000	108,195,000	119,143,000	98	110
1.	Доприноси на терет послодавца	19,827,000	18,434,000	20,129,000	93	109
2.	Трошкови уговора о делу	700,000	529,000	500,000	76	95
3.	Накн. по угор. о повр. и привр. пос.	2,000,000	1,273,000	2,000,000	64	157
4.	Накнаде физ. лицима пос осн. уг.	1,000,000	387,000	1,000,000	39	258
3.	Бруто накнаде члановима НО	1,600,000	1,440,000	1,600,000	90	111
4.	Отпремнина за одлазак у пензију	1,400,000	1,726,000	1,112,000	103	64
5.	Јубиларне награде запосленима	250,000	234,000	1,900,000	94	812
6.	Помоћ запосленима	200,000	205,000	200,000	103	98
7.	Превоз радника са посла и на посао	4,700,000	4,453,000	4,500,000	95	101
8.	Дневнице у земљи	250,000	244,000	250,000	98	102
9.	Дневнице у иностранству	100,000	30,000	50,000	30	167
10.	Солидарна помоћ запосленима	9,000,000	6,781,000	6,483,000	75	96
11.	Стипендије	1,700,000	1,704,000	1,700,000	100	100
12.	Хуманитарна помоћ	-	-	-	-	-
13.	Остали лични расходи	500,000	100,000	200,000	20	200
	УКУПНО	43,227,000	37,540,000	41,624,000	87	111
1.	Подизвођачке услуге	7,000,000	12,430,000	12,000,000	178	97
2.	Транспортне услуге	2,380,000	1,515,000	1,780,000	64	117
	- Транспортни трошкови	1,500,000	282,000	500,000	19	177
	- ПТТ услуге	180,000	180,000	180,000	100	100
	- Трошкови телефоније	600,000	648,000	600,000	108	93
	- ГПС трошкови	100,000	404,000	500,000	404	124
3.	Трошкови тек.одрж машина и опр.	10,000,000	6,479,000	6,500,000	65	100
4.	Трошк. Закупн. послов. простора	1,080,000	1,043,000	1,050,000	97	101
5.	Трошкови оглашавања на медијима	220,000	221,000	220,000	100	100
6.	Трошкови рекламног материјала	180,000	180,000	180,000	100	100
7.	Истражни радови на каменолому	-	-	-	-	-
8.	Трошкови комуналних услуга	720,000	509,000	620,000	71	122
	- Одношење смећа	100,000	86,000	100,000	86	116
	- Трошк. услуга водовода и канализ.	120,000	133,000	120,000	111	90
	- Трошкови грејања	500,000	290,000	400,000	58	138
9.	Остале производне услуге	6,600,000	3,084,000	3,850,000	47	124
	УКУПНО	28,180,000	25,461,000	26,820,000	90	105
1.	Трошкови амортизације	17,500,000	17,494,000	17,500,000	100	100
2.	Трошкови резервисања	500,000	500,000	500,000	100	100

	УКУПНО	18.000.000	17,974,000	18,000,000	100	100
1.	Трошкови ревизије	280,000	246,000	300,000	88	122
2.	Трошкови здравствених услуга	150,000	102,000	150,000	68	147
3.	ГПС-ГСМ праћење возила	360,000	41,000	100,000	11	244
4.	Трошк. интернета и интелек. својине	250,000	260,000	250,000	104	96
5.	Трошк. одрж рачунар. опреме и др.	200,000	172,000	300,000	86	174
6.	Трошкови стручног усавршавања	250,000	124,000	200,000	50	161
7.	Остале непроизводне услуге	400,000	475,000	400,000	119	84
8.	Репрезентац. у сопственим простор.	170,000	171,000	170,000	101	99
9.	Угоститељске услуге	200,000	206,000	200,000	103	97
9.	Издаци за 8. март	70,000	65,000	70,000	93	108
10.	Премија осигурања	3,200,000	3,200,000	3,200,000	100	100
11.	Трошкови платног промета	750,000	801,000	800,000	107	100
12.	Трошкови банкарских услуга	300,000	276,000	300,000	92	109
13.	Чланарине коморама и струч. удр.	60,000	81,000	80,000	135	99
14.	Трошкови пореза	440,000	446,000	450,000	101	101
15.	Судске административне и др. таксе	550,000	432,000	440,000	79	102
16.	Обележавање дана предузећа	200,000	200,000	200,000	100	100
17.	Трошк. Смешт. и исхране на терену	600,000	462,000	300,000	77	65
18.	Претп. на часоп. новине и стрлит	280,000	219,000	210,000	78	96
19.	Остали нематеријални трошкови	300,000	2,001,000	140,000	-	7
	УКУПНО:	9,010,000	8,668,000	8,260,000	111	83
1.	Камата на револвинг кредите	500,000	445,000	500,000	89	112
2.	Камата на инвестиционе кредите	1,500,000	262,000	500,000	17	191
3.	Остали расходи камата	100,000	1,000	100,000	-	-
4.	Негативне курсне разлике	-	-	-	-	-
	УКУПНО	2,100,000	708,000	1,100,000	34	155
1.	Мањкови материјала, робе и алата	100,000	100,000	100,000	100	100
2.	Расходовани материјал и инвентар	250,000	427,000	500,000	171	117
3.	Трошкови судских спорова	250,000	100,000	250,000	40	250
4.	Накнада штете трећим лицима	150,000	141,000	150,000	94	106
5.	Изд. за спортске, образ. и др. нам.	300,000	297,000	300,000	99	101
6.	Донације и спонзорства	200,000	220,000	200,000	110	91
7.	Издаци за синдикат по колект. угов.	1,000,000	1,004,000	1,100,000	100	110
8.	Остали непоменути расходи	50,000	218,000	100,000	436	46
9.	Отпис и исправка потраживања	200,000	200,000	200,000	100	100
10.	Пенали и казне	-	1,289,000	-	-	-
	УКУПНО	2,500.000	3,996,000	2,900,000	160	73
1.	Набавна вредност продате робе	150.000	-	-		
	II УКУПНО РАСХОДИ (А-Ж)	401,917,000	378,239,000	382,997,000	95	101
	III ПЛАНИРАНА ДОБИТ (I – II)	2,670.000	3,522,000	3,633,000	132	103
	IV ПОРЕЗ НА ДОБИТ					
	V НЕТО ДОБИТ (III – IV)	1.872,000	2.994,000	3.112,000	160	104

Процена укупних прихода и трошкова за 2019. годину изведена је на бази остварених показатеља за период јануар-октобар, 2019. године, и очекиваних прихода и расхода за новембар и децембар текуће године.

Пројекција прихода за 2020. годину треба да се заснива на Програму уређивања грађевинског земљишта за 2020. године, али како до момента израде овог Плана нису били познати параметри тог програма којег на предлог ЈП за уређивање грађевинског земљишта „Краљево“ доноси Скупштина града Краљево – Финансијски план „Путева“ је урађен на основу активности из ранијих година.

7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

А) Техничка структура инвестиционих улагања за 2020. годину

Ред. Бр.	НАЗИВ – ОПИС	Процењена вредност	Извори финансирања
(1)	(2)	(3)	(4)
I	Улагања у постојеће објекте		
1.	Улагања у модернизацију објеката	3.000.000	Сопствена средства
	УКУПНО:	3.000.000	
II	Улагања у модернизацију машинског и возног парка и другу опрему		
1.	Набавка грађевинске механизације	7.000.000	Кредитна средства
2.	Набавка транспортних средстава	20.000.000	Кредитна средства
4.	Набавка путничких возила	2.000.000	Сопствена средства
5.	Набавка остале опреме	2.000.000	Сопствена средства
	УКУПНО:	31.000.000	
III	Оснивачка и друга улагања		
1.	Израда пројектне документације	3.000.000	Сопствена средства
	УКУПНО:	3.000.000	
	СВЕГА I – III	37.000.000	

Б) Извори средстава за инвестициона улагања

1. Кредити код банака.....28.000.000,00 динара
(дугорочни кредити са роком отплате од 3-5 година)
2. Сопствена средства.....9.000.000,00 динара

Кредитна средства ће бити обезбеђена поштујући Закон о јавним набавкама док ће сопствена средства бити обезбеђена из акумулације садржану кроз амортизацију и остварену добит.

Надзорни одбор Предузећа ће приликом доношења Плана јавних набавки за 2020. годину прецизније дефинисати улагања у објекте, опрему и остала улагања, држећи се при том оквира датих у напред наведеном плану инвестиција.

Сходно Закону о безбедности и здравља на раду, Закону о безбедности саобраћаја и Правилнику о начину и поступку процене ризика на радном месту, у 2020. години ће се поред редовних инвестирања у објекте и опрему, вршити улагања и у:

1. Одржавање средстава у исправном стању
2. Обезбеђивање услова радне околине
3. Оспособљавање радника за безбедан и здрав рад
4. Набавку средстава и опреме за личну заштиту на раду, њихово одржавање и испитивање и обуку радника за правилно руковање.

В) План инвестиционих улагања за период 2021-2022. године

Ред. Бр.	НАЗИВ – ОПИС	Процењена вредност	Извори финансирања
(1)	(2)	(3)	(4)
I	Улагања у модернизацију објеката		
1.	Изградња објеката за потребе механизације	20.000.000	Соп./Кред. средства
2.	Адаптација простора на детоњерци	5.000.000	Соп./Кред. Средства
3.	Модернизација асфалтне базе	10.000.000	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	35.000.000	
II	Улагања у модернизацију машинског и возног парка и другу опрему		
1.	Набавка машина и опреме	20.000.000	Соп./Кред. Средства
2.	Набавка камиона новије генерације	30.000.000	Соп./Кред. Средства
3.	Опрема за сепарацију шљунка	5.000.000	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	55.000.000	
III	Остала улагања		
1.	Оснивачка улагања у пројек. модернизацију	5.000.000	Соп./Кред. Средства
3.	Остала неподвижна улагања	3.000.000	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	8.000.000	
	СВЕГА I – III	98.000.000	

Начин финансирања будућих улагања за сада није могуће прецизно предвидети, а основне изворе чине сопствена средства из акумулације, кредити са стимулативним каматама, као и удруживање средстава више правних лица која налазе међусобни заједнички интерес.

Г) Техничка структура инвестиција (упоредни преглед):

Ред. Бр.	Назив – Опис	План за 2019.	Процена 2019.	План за 2020.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.	Грађевински објекти	3,000,000	-	3,000,000	-	100	
2.	Опрема	25,550,000	20.465,434	31,000,000	80	121	
3.	Оснивачка улагања	3,000,000	-	3,000,000	-	100	
4.	Асфалтна база и бетоњерка	4,000,000	-	-	-	-	
	УКУПНО:	35,550,000	20.465,434	37,000,000	58	104	

Д. Извори финансирања инвестиција:

Ред. Бр.	Назив – Опис	План за 2019.	Процена 2019.	План за 2020.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.	Сопствена средства	15,550,000	7.495,434	10,00,000	48	64	
2.	Субвенције	-	-	-	-	-	
3.	Банкарски кредити	20,000,000	12.980,000	27,000,000	65	135	
4.	Заједничка улагања					-	
	УКУПНО:	35,550,000	20.465,434	37,000,000	58	104	

Посматрано на дужи рок „Путевима“ су неопходна значајна улагања у објекте, механизацију и опрему како би могли да одговоре изазовима који предстоје у наредним годинама. Динамика улагања је условљена одлукама и мерама које доносе више инстанце, а пре свега Влада Републике Србије, која је основни покретач привредних активности у сегменту путне привреде. То директно значи да ће темпо изградње Моравског коридора утицати на динамику инвестиционих улагања у овом Предузећу.

С друге стране „Путеви“ морају предузимати активности на измештању погона Механизације, која се налази на неадекватном простору и који не испуњава ни минимум радних услова за особље које је ангажовано на одржавању грађевинских машина, возила и остале опреме.

Важно је, такође, напоменути да „Путеви“ сваке године издвајају значајна средства за модернизацију механизације. У протеклим годинама средства су издвајана претежно за набавку грађевинских машина, али ће зато у наредном периоду бити започета модернизација транспортних средстава.

Покренута је иницијатива за измештање погона механизације на другу локацију (тзв. Сточна пијаца у Адранима), која би донела вишеструку корист и Граду Краљево и „Путевима“.

Преглед путничких аутомобила у власништву ЈКП „Путеви“ Краљево

Ред. Бр.	О П И С	Регистарски број	Инв. Бр.	Набавна вредност	Отпис. Вред.	Садаш. Вред.	Датум набавке	Год. Произв.
1.	Opel Vectra 1.8	KV 023-KV	114	360,000	339,660	20,340	09.09.2005	2005
2.	Yugo Koral IN 1.1	KV 029-FV	130	96,000	54,400	41,600	25.10.2007	2007
3.	Yugo Koral IN 1.1	KV 029-FU	139	96,000	54,400	41,600	25.10.2007	2007
4.	Yugo Koral 1.1	KV 019-UZ	204	48,000	27,200	20,800	15.07.2014	2002
5.	Dacia Sandero	KV 049-KV	205	720,000	204,000	516,000	05.08.2014	2014
6.	Lada Niva	KV 030-AP	142	360,000	145,860	214,140	19.11.2007	2007

Јавно комунално предузеће „Путеви“ Краљево у свом власништву има шест путничких аутомобила. Осим Дачије која је стара 5 година, сва остала возила су дотрајала и захтевају високе трошкове одржавања. У плану је да се крајем текуће пословне године изврши набавка једног путничког возила, сходно Плану за 2019.годину, а да у наредној години се изврши набавка још два возила ниже класе заменом „старо за ново“, или за половна возила за које се може обезбедити гаранција.

8. ПЛАН ТРОШКОВА ЗАРАДА

Пројекција зарада за 2020. годину је заснована на смерницама Владе Републике Србије и у складу са важећим позитивним прописима. Маса средстава из које се могу исплаћивати бруто зараде у 2020. години директно је везана за број запослених на неодређено време којих у моменту израде Програма има 130, као и радника на одређено време (13 радника) који ће сходно уговорима о раду имати упослење у „Путевима“ и у 2020.години. Крајем ове пословне године у пензију одлазе два запослена, тако да ће у 2020.годину започети 141 радник, уз евентуално запослење нових радника на одређено време, што је условљено обимом посла током планске године.

Маса средстава за основну зараду у 2020.години планирана је у месечном износу од 5.215.649,00 динара, и у складу је са ограничењима која су на снази.

Маса се увећава за минули рад, који на нивоу Предузећа износи 9,19%, као и за додатних 0,4%, односно укупно 9,59% што на нивоу године износи 6,002,172 динара.

Топли оброк је укалкулисан сходно Колективном уговору и износи 12.348,00 месечно, бруто по запосленом, што на нивоу године износи 20.892.816,00 динара;

У складу са смерницама за 2020. године предвиђено је повећање регреса за годишњи одмор за 2.750,00 динара нето месечно (брuto 3.923,00 дин), односно 33.000,00 динара у нето износу на годишњем нивоу (или 47.075,- дин. бруто). То значи да месечна маса регреса по запосленом је 9.068,00 динара бруто, а на годишњем нивоу за све запослене потребно је предвидети 15.343.056,00 динара.

Летње и зимско одржавање путева подразумева ангажовање радника за време државних (нова година, празник рада 1. и 2. маја, дан државности, дан примирја) и верских празника (божић, велики петак, васкрс) са увећањем основне зараде за 110%, и ноћни рад дежурних служби чија се зарада сразмерно проведеном времену увећава за 26%. Укупна маса предвиђена за рад на државне празнике износи 739,878,00 динара, а за ноћни рад 1.280.196,00 динара.

Повећањем минималне цене рада на 172,54 динара нето по часу, односно 30.021,96 динара месечно, условљава повећање основне зараде код 34 запослена радника чија је основна зарада испод минималне, а за то надомештање протребно је увећати масу зарада за 522.348,00 динара месечно у бруто износу.

У грађевинарству је због потребе посла неопходно ангажовати прековремени рад нарочито у грађевинској сезони. Према динаимици за 2020. годину најмање прековремених сати предвиђено је за период јануар – март (624 сата) и то углавном због рада зимске службе, а највише у периоду октобар-децембар, када се приводе крају започети радови на реконструкцији улица и асфалтирању путева по месним заједницама и другим пословима. У том периоду планирано је максимум 900 сати прековременог рада месечно, што на годишњем нивоу захтева масу средстава од 5.457.815,00 динара.

Због издвојеног пункта за зимско одржавање путева на Рудну, потребно је укалкулисати накнаду за теренски додатак ангажованих радника на том одржавању. Теренски додатак има третман зараде, а маса средстава износи 322.500,00 динара.

Одређена групација радниа (возачи теретних возила) имају право на бенифицирани радни стаж (15 месеци на годину дана), што на годишњем нивоу износи 326.802.00 динара.

За напредовање у служби код возача и машииста предвиђено је увећање месечне масе од 6.517,00 динара, односно око 78.000 динара годишње.

ДИНАМИЧКИ ПЛАН БРУТО ЗАРАДА (Табеларни преглед)

Ред Бр.	Месец У години	План за 2019.	Остварено за 2019.	План за 2020.	Индекс	Индекс
1.	2.	3.	4.	5.	4/3	5/3
1.	Јануар	9,200,000	9,138,410	10,165,000	99	110
2.	Фебруар	9,050,000	8,896,913	10,006,000	98	111
3.	Март	9,000,000	8,852,760	9,609,000	98	107
4.	Април	9,150,000	8,795,093	9,853,000	96	108
5.	Мај	9,250,000	8,900,892	9,825,000	96	106
6.	Јуни	9,250,000	8,851,597	9,764,000	96	106
7.	Јули	9,250,000	8,771,334	9,815,000	95	106
8.	Август	9,250,000	9,157,938	9,813,000	99	106
9.	Септембар	9,250,000	9,231,844	9,816,000	99	106
10.	Октобар	9,250,000	9,248,305	10,068,000	100	109
11.	Новембар	9,200,000	9,200,000	10,062,000	100	109
12.	Децембар	9,150,000	9,150,000	10,347,000	100	113

		110,250,000	108.195,105	119,143,000	98,14	108,06
--	--	-------------	-------------	-------------	-------	--------

Динамички план зарада заснован је на бази 141 радника (128 на неодређено време и 13 на одређено време), а у плану је ангажовање радника за рад на привременим и повременим пословима, а све у оквирима прописаних граница пријема сезонске радне снаге и у складу са потребама процеса рада у циљу завршетка планираних радова у 2020. години.

Сходно препорукама Министарства финансија везане за мере штедње које је утврдила Влада Републике Србије а тичу се запошљавања радника у јавним предузећима, ЈКП „Путеви“ Краљево, неће запошљавати нове раднике у 2020. години на неодређено време, односно док год важи уредба о забрани запошљавања, али ће се ослањати на пријем радника на одређено време, нарочито због повећаног обима посла током грађевинске сезоне у 2018. години.

Управу (пословодство) Предузећа чине: директор предузећа, извршни директори (за грађевинско техничке послове, правне послове, економске послове), и помоћник директора за развој.

Укупни планирани износ средстава за обрачун и исплату зарада за управу (пословодство) предузећа представља планирана бруто зарада директора, извршних директора и помоћника директора која се креће од 505.000 динара на месечном нивоу (годишње 5.600.000 динара) и може варирати у зависности од исплата накнада (накнада за год. одмор, за плаћени државни празник евентуално стимулацијама предвиђеним ОСнивачким актом, Колективним уговором). У тренутку доношења програма упражњена су места за извршне директоре за грађевинско техничке послове и за економска питања,

ПЛАН ИСПЛАТЕ ОСТАЛИХ НАКНАДА И ЛИЧНИХ РАСХОДА

Према одредбама Закона, полазећи од резултата пословања Предузећа, наведени трошкови у односу на планирани укупан приход могу износити:

Ред. Бр.	ОПИС	% учешћа у расходима	Планирани износ
(1)	(2)	(3)	(4)
1.	Накнада за чланове Надзорног одбора	0,42	1.600.000
2.	Стипендије	0,44	1.700.000
3.	Хуманитарна помоћ	-	-
4.	Реклама и пропаганда	0,10	400.000
5.	Трошкови репрезентације	0,04	170.000
6.	Угоститељске услуге	0,05	200.000
7.	Издаци за 8. март	0,02	70.000
8.	Издаци за дан предузећа	0,05	200.000
9.	Издаци за спортске намене	0,08	300.000
10.	Донације и спонзорства	0,05	200.000
	УКУПНО:	1,19	4.540.000

КРИТЕРИЈУМИ ЗА ИСПЛАТУ ОСТАЛИХ НАКНАДА И ЛИЧНИХ РАСХОДА

У члану 15. Закона о порезу на добит правних лица („Службени гласник РС“ бр. 25/2001, 80/2002, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/11, 119/2012, 47/2013, 108/13, 68/14 – др. закон, 142/14, 91/15 – аутентично тумачење и 112/15) у расходе пословања признају се издаци:

- за здравствене, образовне, научне, хуманитарне, верске, заштиту човекове средине и спортске намене највише до 3,5% од укупног прихода,
- издаци за улагања у области културе највише до 3,5% од укупног прихода,
- издаци за рекламу и пропаганду признају се као расход у износу до 5% укупног прихода и
- издаци за репрезентацију признају се као расход у износу до 0,5% од укупног прихода.

Имајући у виду делатност пословања предузећа и недостатак средстава и мере штедње, ови издаци планирани су у знатно мањем обиму од законом дозвољених, односно ови расходи у укупном износу планирани су у износу од 1,30% укупног прихода, односно 1,32% укупних расхода.

1. На основу Одлуке надлежног органа о висини накнаде за рад у Надзорном одбору, чланови Надзорног одбора имају право на накнаду за свој рад.

2. Планирана накнада за стипендије утврђена је сходно члану 9. тачка 12. Закона о порезу на доходак грађана, односно највише до неопорезивог износа по стипендисти и иста износи 0,43% у укупним расходима.

Предузеће планира издвајање средстава за стипендије у 2020. години у висини планираних средстава за 2019. годину. Стипендије се додељују студентима и ученицима преминулих радника, као и деци запослених радника који испуњавају услове конкурса.

3. Хуманитарна помоћ није планирана у укупним расходима за 2020. годину.

4. Планирани трошкови рекламе и пропаганде утврђени су у износу од 400.000,00 динара са учешћем у укупним расходима од 0,10%. Као расходи рекламе и пропаганде признају се само они расходи који служе промоцији пословања предузећа и који су документовани.

Реклама представља директну информацију у вези са одређеним услугама ЈКП „Путеви“ Краљево и пружа непосредну подршку продају производа и услуга. Циљ пропаганде је истицање општих информација о пословању и у вези са унапређењем пословања предузећа тако да представља трошак „инвестиционог карактера“. Пропаганда се обавља путем пропагандно – информативног материјала (календари, проспекти, каталози), аудио – визуелних техничких средстава (филм, видео касете и други медијуми), прес конференција, студијских путовања и др.

Трошкови рекламе и пропаганде су утврђени у истом износу у односу на планиране трошкове рекламе и пропаганде за 2019. годину.

5. Планирани трошкови репрезентације утврђени су у износу од 170.000,00 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,04%. Под трошковима репрезентације у сопственим просторијама подразумева се послужење кафом, минералном водом и безалкохолним пићима у пословним просторијама управе Предузећа, као и освежење запослених на терену флашираном пијаћом водом у време великих врућина.

Трошкови репрезентације су утврђени на основу процене трошкова репрезентације у 2017. год.

6. Трошкови угоститељских услуга утврђени су у износу од 200.000,00 динара са укупним учешћем од 0,05% у укупним расходима и односе се на издатке везане за пословне партнере предузећа. Наведени трошкови су у директној вези са остваривањем прихода на тржишту (тачка Б прихода у Програму – Изградња објеката по огласима, тендерима и понудама). Приликом закључења уговора, пуштања у рад нових капацитета, као и трошкова на сајмовима и другим манифестацијама, издаци за репрезентацију и угоститељске услуге признају се само ако су документовани.

Трошкови угоститељских услуга су утврђени на основу процене трошкова угоститељских услуга из 2019. године.

7. Планирани издаци за 8. март у износу од 70.000,00 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,02% представљају једнократну врсту издатака, и планирани су на истом нивоу као и у 2017. години.

Издаци за 8. март се односе на поклоне у новцу и поклоне у стварима, односно пруженим услугама сразмерно броју запослених особа женског пола у Предузећу.

8. Издаци за донаторство и спонзорство у износу од 200.000,00 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,05% намењени су давањима по појединачним захтевима у току године. Одлуку о трошењу средстава за донаторство и спонзорство до 5.000,00 динара доноси Директор предузећа разматрајући и ценећи оправданост сваког појединачног захтева. О донацијама преко 5.000,00 динара одлуку доноси Надзорни одбор Предузећа.

Издаци за донаторство и спонзорство су утврђени на нивоу процене трошкова донација и спонзорства у 2019. години.

9. Издаци за спортске намене у износу од 300.000 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,08% директно су везане за радно производна и спортска такмичења запослених, а које се одржавају у групацији стамбено – комуналне делатности Србије. Сви издаци за спортске намене морају бити документовани, организују се уз посредовање синдиката и у складу са Колективним уговором.

Издаци за спортске намене су утврђени на нивоу Програма пословања за 2019. годину.

10. Издаци за Дан Предузећа у износу од 200.000,00 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,05% планирани су у истом износу у односу на ниво из Програма пословања за 2019. Годину. Износ средстава се одређује на основу броја радника и понуде за обележавање Дана Предузећа.

9. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА

У оквиру Закључка Владе Републике Србије 05 број: 023-11810/2015, од 05. новембра 2015. године, којим су усвојене Смернице за израду годишњих програма пословања за 2016. годину, предвиђено је у оквиру тачке 4) израчунавање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања у 2016. години у односу на 2015. пословну годину као и на основу Закључка Владе Републике Србије 05 број: 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године. Користећи исту методологију, дати су индикатори у овом планском периоду.

1. ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ

Код израчунавања ових индикатора користе се сумарне позиције биланса стања за обртну имовину и краткорочне обавезе, уз искључивање позиција залиха код израчунавања убрзане ликвидности.

- Општа ликвидност

обртна средства краткорочне обавезе	=	81.919 29.703	=	2,76
обртна средства - залихе краткорочне обавезе	=	81.919-28.557=53.362 29.703	=	1,80

2. ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ

- Задуженост

Код овог индикатора укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под укупним средствима подразумева укупна актива.

укупан дуг укупна средства	=	66.930 288.826	=	0,23
-------------------------------	---	-------------------	---	------

- Отно́с дуга према капиталу:

Код овог индикатора укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под капиталом подразумева укупна ставка из пасиве биланса стања.

укупан дуг укупан капитал	=	66.930 211.896	=	0,30
------------------------------	---	-------------------	---	------

- Коефицијент покрића камате

Код овог индикатора *EBIT* (*Earnings before Interest and Taxes*) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. *EBIT* се израчунава када се добитак добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Именилац разломка садржи само расходе камата.

<i>EBIT</i> расходи камата	=	4.230 708	=	5,97
-------------------------------	---	--------------	---	------

- Коефицијент финансијске стабилности

Код овог индикатора све ставке из су посебно исказане у оквиру биланса стања и као такве се користе без икаквог прилагођавања.

дугорочне обав. + капитал стална имовина + залихе	=	241.032 235.464	=	1,02
--	---	--------------------	---	------

3. ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

- Просечан период држања залиха

Код овог индикатора просечне залихе се добијају као просек крајњих и почетних залиха, а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

Просечне залихе x365 Приход од продаје	=	26.772 x 365 363.777	=	26,86
---	---	-------------------------	---	-------

- Просечан период наплате потраживања

Код овог индикатора просечан салдо купаца се добија као просек крајњег и почетног стања салда купаца, а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

Просечан салдо купаца x365 Приход од продаје	=	8.869 x 365 363.677	=	8,90
---	---	------------------------	---	------

- Просечан период плаћања обавеза

Код овог индикатора обавезе из пословања се израчунавају тако што се обавезе из пословања са почетка године и краја године саберу и поделе са 2, а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

Обавезе према добављачима Приход од продаје	x365	=	16.583 x 365 363.777	=	16.54
--	------	---	-------------------------	---	-------

- Искоришћеност фиксних средстава

Код овог индикатора приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга а нето фиксна средства су упросечена за крај и почетак године и представљају ставку Некретнине, постројења и опрема у билансу стања.

приход од продаје нето фиксна средства	=	363.777 206.295	=	1,76
---	---	--------------------	---	------

- Искоришћеност укупних средстава

Код овог индикатора приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга а укупна средства представљају укупну активу упросечену за крај и почетак године.

приход од продаје укупна средства	=	363.777 276.406	=	1,30
--------------------------------------	---	--------------------	---	------

4. ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

- Профитна бруто маргина

Код овог индикатора укупна добит представља категорију добитак из редовног пословања пре опорезивања а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

укупна добит приходи од продаје	=	3.522 363.777	=	0,01
------------------------------------	---	------------------	---	------

- Профитна нето маргина

Код овог индикатора нето добит представља категорију добитак из редовног пословања након опорезивања а приходи се узимају само за крај периода и то као збир прихода од продаје робе и прихода од продаје производа и услуга.

нето добит приходи од продаје	=	2994 363.777	=	0,01
----------------------------------	---	-----------------	---	------

Индикатор *EBIT* (*Earnings before Interests and Taxes*) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. *EBIT* се израчунава када се губитак/добитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Овде категорија укупан приход садржи укупне приходе (пословне, финансијске, остале и приходе од усклађивања вредности имовине).

<i>EBIT</i> укупан приход	4.230 381.761	0,01
------------------------------	------------------	------

- *EBITDA* маргина

Индикатор *EBITDA* (*Earnings before Interests, Taxes, Depreciation and Amortization*) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. У овом случају губитак/добитак пре опорезивања се коригује навише за расходе камата и амортизацију.

<i>EBITDA</i> укупан приход	21.704 391.761	0,06
--------------------------------	-------------------	------

- Стопа повраћаја на укупна средства (*ROA*)

Индикатор Стопа повраћаја на укупна средства представља однос између нето добити, односно добитак из редовног пословања након опорезивања и укупних средстава која се израчунавају као просечна актива.

нето добит укупна средства	2.994 279.406	0,01
-------------------------------	------------------	------

- Стопа повраћаја на капитал (*ROE*)

Индикатор Стопа повраћаја на капитал представља однос између нето добити, односно добитак из редовног пословања након опорезивања и капитала који се израчунава као просечан капитал.

нето добит капитал	2.994 222.056	0,01
-----------------------	------------------	------

5. ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

- Економичност пословања

Индикатор економичност пословања представља однос између пословних прихода и пословних расхода онако како су наведени у билансу успеха.

пословни приходи пословни расходи	380.851 373535	1,02
--------------------------------------	-------------------	------

6. ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

- Јединични трошкови рада

Индикатор Јединични трошкови рада представља однос између трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и укупног прихода који представља збир свих категорија из биланса успеха.

брuto зарада и лични расходи укупан приход	=	145.735 381.761	=	0,38
---	---	--------------------	---	------

- Продуктивност рада

Индикатор Продуктивност рада представља однос између прихода од продаје као категорије у билансу успеха и просечног броја запослених у предузећу заокружен на цео број без узимања у обзир вредности децимала. Просек броја запослених се израчунава као месечни просек запослених у току године.

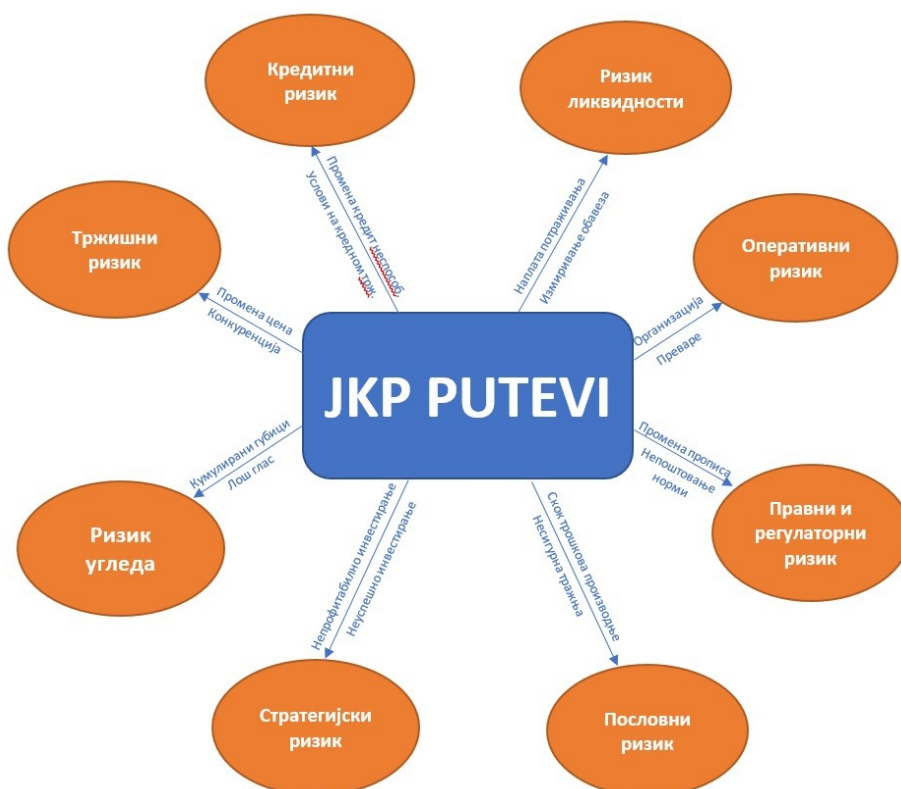
приход од продаје број запослених	=	363.777 141	=	2.579,98
--------------------------------------	---	----------------	---	----------

10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Ризик се, најопштије, може поистоветити са стањем у којем постоји могућност наступања неког штетног догађаја. Под штетним догађајем се у економији подразумева губитак или неочекивани трошак. Са теоријског аспекта, ризиком се сматра неизвесност у погледу исхода неког догађаја, у ситуацији када постоје две или више опречних могућности. Ризик се јавља у случају ако се претходно поменути трошкови изненада повећају на сасвим непознат начин, или испред нас искрсну неки потпуно нови трошкови, који наш кућни буџет тренутно „избаце из колосека“.

Врсте ризика са којима се суочавамо:

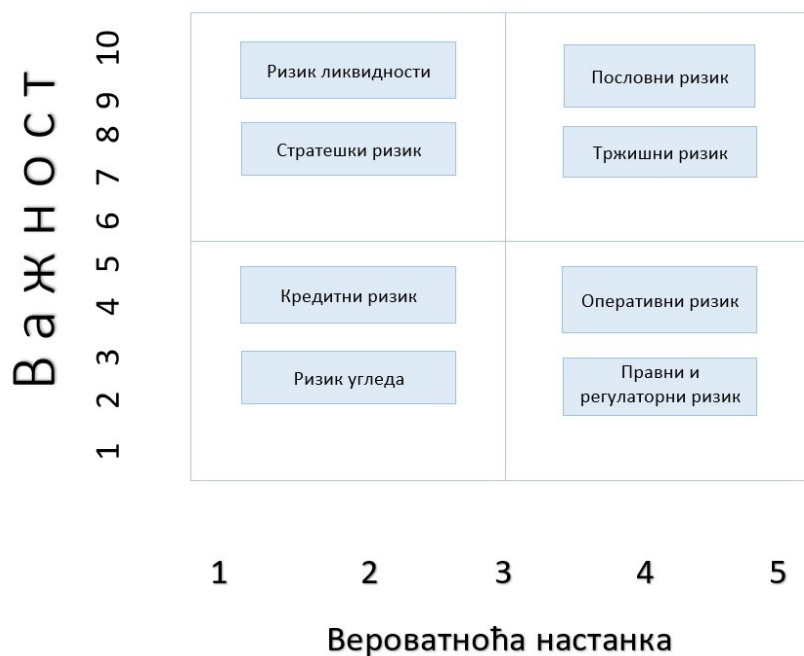
1. Тржишни ризик представља ризик промена тржишних цена и односа размене, који доводе до смањења вредности финансијске имовине (промене каматне стопе, девизног курса, промена цена услуга и слично).
2. Кредитни ризик је ризик промене кредитне способности предузећа који може утицати на промену финансијске имовине предузећа.
3. Ризик ликвидности плаћања је погоршање способности предузећа да уредно исплаћује своје обавезе из пословања.
4. Ризик ликвидности имовине је ситуација кад предузеће не може у целости да наплати своја потраживања.
5. Оперативни ризик односи се на потенцијалне губитке вредности због неодговарајуће организације, лошег управљања, погрешне контроле, превара, крађа и људских грешака (смишљене преваре, ризик људског фактора, ризик техничко – технолошког фактора).
6. Правни и регулаторни ризик су различити ризици у вези непоштовања или промена законских норми (нелојална и нерегуларна конкуренција, намерне судске парнице са циљем неизвршења уговора, измене пореских и финансијских закона)
7. Под пословним ризиком се подразумева неизвесност у погледу кретања тржишне тражње, затим одређења оптималне висине тржишне цене производа, трошкова производње, трошкова складиштења материјала и испоруке готових производа.
8. Под стратегијским ризиком подразумевамо ризик од преузимања крупних инвестиција, код којих постоји висока неизвесност у погледу успешности и профитабилности. Неуспешно улагање резултира великим губицима и отписима вредности, чиме се руши углед и тржишна позиција предузећа.
9. Ризик угледа



ШЕМА РИЗИКА:

МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Мапа ризика је инструмент који служи за идентификацију и уређивање важности укупних ризика којима је предузеће изложено а који могу имати значајан утицај на способност предузећа да оствари своје пословне циљеве. Мапа значајних ризика Јавног комуналног предузећа „Путеви“ Краљево:



11. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ФОРМИРАЊЕ ЦЕНА У ПРОГРАМУ ПОСЛОВАЊА

Јавно предузеће за уређивање грађевинског земљишта „Краљево“ из Краљева и ЈКП „Путеви“ Краљево на почетку сваке године доносе Програм одржавања јавних површина, градских и некатегорисаних путева на територији града Краљева, који представља најважнији документ у пословању овог Предузећа. Тај документ проистиче из Програма уређивања грађевинског земљишта града Краљева који доноси Скупштина града Краљева.

Тим Програмом Управљач путевима (ЈП за уређење грађевинског земљишта) и Извођач радова (ЈКП „Путеви“) дефинишу све активности на одржавању путева, улица и других јавних површина, њихову динамику и сваку појединачну цену. Обе стране формирају Комисију за усаглашавање понуђених цена која анализира сваку калкулацију и упоређује је са тржишним ценама, а након свеобухватне анализе утврђују се цене и сви услови око одржавања путева, улица и других јавних површина. Цене зависе како од кретања репроматеријала (камени агрегат, бетонске плоче, песак, шљунак и сл.), енергената и погонског горива (битумен, гасно уље, дизел гориво, мазут), тако и од обима радова и удаљености места извођења у односу на производне погоне ЈКП „Путеви“ Краљево.

Нарочито, елементи за одређивање цена комуналних услуга су:

- 1) пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима;
- 2) расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним плановима и
- 3) добит вршиоца комуналне делатности.

Под истим условима се врши усаглашавање, анализа и утврђивање цена за све остале активности које се финансирају из буџета града Краљева (инвестиционо одржавање улица и путева по МЗ, санације и реконструкције улица, тротоара и дрвореда, периодично одржавање путева).

12. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирана добит по Годишњем рачуну за 2020. годину ће, након одбитка пореза на добит правних лица који износи 15%, бити расподељена у складу са Одлуком о буџету града Краљева за 2020. годину. Уколико начин расподеле добити није предвиђен Одлуком о буџету града Краљева за 2020. годину онда ће се примењивати начин расподеле добити предвиђен Програмом пословања за 2019. годину.

Добит у претходним годинама

2014. година – остварена добит 32.138.160,38 динара, од чега за покриће губитка из ранијих година 22.530.951,32 динара, за пренос оснивачу 4.803.604,83 (улаћено у целости), за набавку нове опреме 2.401.802,26 динара (утрошено у целости), учешће запослених у добити 2.401.802,26 динара (исплаћено у целости).

2015. година – остварена добит: 44.848.645,00 динара од чега за пренос оснивачу 4.484.864,50 динара (уплаћено у целости), учешће запослених у добити 4.484.864,50 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала предузећа уложено 35.878.916,00 динара (укњижено у целости).

2016. година – остварена добит: 5.272.529,00 динара од чега за пренос оснивачу 2.636.264,50 динара (уплаћено у целости), учешће запослених у добити 1.318.132,25 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала предузећа уложено 1.318.132,25 динара (укњижено у целости).

2017. године – остварена добит: 7.313.568,00 динара од чега за пренос оснивачу 3.656.784,00 динара (уплаћено 1.656.784,00), учешће запослених у добити 1.828.392,00 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала предузећа уложено 1.828.392,00 динара (укњижено у целости).

2018. године остварена добит: 2.657.813,00 динара, од чега за пренос оснивачу 1.328.906,50 динара (није уплаћено), учешће запослених у добити 664.453,00 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала уложено 664.453,00 динара (укњижено у целости).

ЈКП “ПУТЕВИ”

Директор,

Мирко Вуковић, дипл.грађ.инг