



JKP ПУТЕВИ **КРАЉЕВО**
СРБИЈА

Краљево 36000, улица Цара Лазара 44, ПИБ:СР-100241286; Матични број: 07190778; Текући рачун: 160-7219-50-Banka Intesa;
Шифра делатности: 4211; e-mail:office@putevikv.rs; сајт:ww.putevikv.rs; ПДВ број: 128066062; Тел: (036) Централa: 334-775;
факс: 318-181; директор: 318-180; техничка припрема: 333-378; правна служба: 313-618; јавне набавке: 334-775/локал 20;
механизација: 393-705; набавна служба: 393-707; асфалтна база: 841-451; бетоњерка 391-786;

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ЗА 2021.ГОДИНУ

КРАЉЕВО, НОВЕМБАР 2020.ГОД.

САДРЖАЈ

1.	ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА	Стр 3
	- Основне информације о предузећу	3
	- Визија, мисија и циљеви предузећа	3
	- Корпораативно управљање	4
	- Подаци из регистра предузећа	4
	- Законски оквир	4
	- Извори финансирања пословања предузећа	5
	- Организациона структура (шема)	6
2	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ	7
1)	Процена резултата пословања за 2020. годину	7
2)	Анализа пословног окружења	10
3)	Ресурси предузећа	11
3.	ПЛАН НАБАВКИ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА	12
4.	ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ	13
5.	КАДРОВИ	14
	- Преглед броја запослених	14
	- План запошљавања у 2021. години	14
	- Квалификациона структура запослених	14
6.	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ	15
7.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА	18
А)	Техничка структура инвестиционих улагања	19
Б)	Извори финансирања инвестиција	20
В)	План инвестиционих улагања у периоду 2021-2023	19
8.	ПЛАН ТРОШКОВА ЗАРАДА И ДРУГИХ ПРИМАЊА	21
	- Динамички план исплате зарада за 2021. годину	21
	- План осталих накнада и личних расхода	22
	- Критеријуми за исплату осталих накнада и личних примања	22
9	ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА	24
10	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	27
11	ПЛАНИРАНА ДОБИТ	29
	ПРИЛОЗИ (ТАБЕЛЕ)	2-15

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, бицикличких, 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 2021. 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 комфорно 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.

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, друге саобраћајнице за које буде расписан тендер на територији Града Краљева),
- повећање производње асфалтних мешавина у 2021. години за 5% и производње сировог бетона и бетонских елемената за 14%;
- 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 принадлежности 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).

У циљу побољшања корпоративног управљања извршена је промена унутрашње организационе структуре увођењем извршних сектора: правног и финансијског (који су већ постојали, али са одређеним промена у извршним службама) и раздвајањем техничког сектора на грађевински и технички сектор, чиме је успостављена и нова одговорност извршних директора.

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: kraljevo@jkpputevikv.rs
putevi.finansije@gmail.com
11. Број текућег рачуна: 200-3191950101003-62 Poštanska štedionica
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 82073/2020 од 12.11.2020. 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 73/2019) и Законом о ревизији (Сл. гласник РС 73/2019) 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, Статутом Предузећа (преч. текст, бр. 1988 од 14.12.2016.), док су права и обавезе запослених утврђени Колективним уговором предузећа (објављен у „Службеном листу града Краљева“, бр. 9/18, 32/18, 34/19 и 30/20).

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.....77%
2. Из средстава добијених извођењем радова и пружањем услуга на тржишту, учешћима на тендерима или у преговарачком поступку.....23%

Предузеће послује сопственим средствима, уз повремене краткорочне 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:

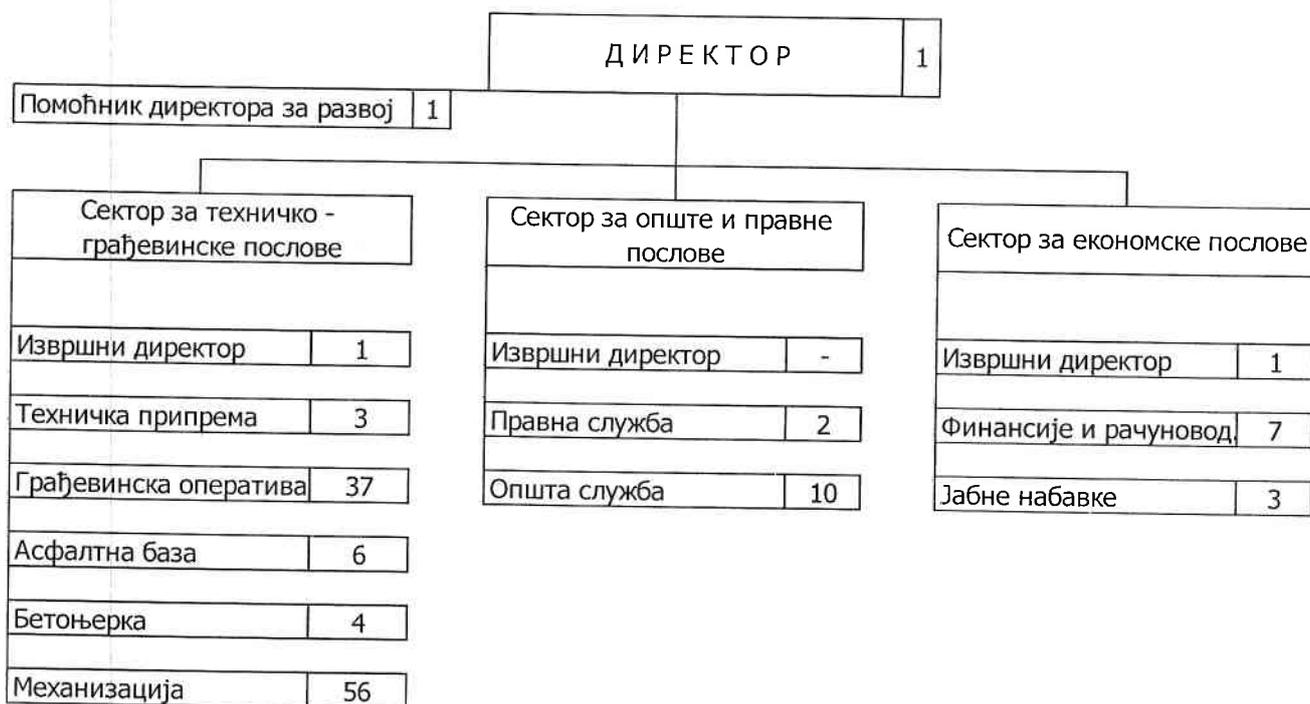
А) Сектори заједничких послова

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

Чланови Надзорног одбора:

Милован Ђуришић, дипломирани инжењер електротехнике – Председник, именован решењем Скупштине града Краљево бр. 02-56/2020-I од 05.10.2020. године на период од 4 године.

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

Снежана Бура, дипломирани економиста – члан из редова запослених, решењем Скупштине града Краљево бр. 02-68/2020-I од 30.10.2020. године на период од 4 године.

Извршни директори:

Александар Терзић, дипл. грађевински инжењер, извршни директор за грађевинска питања
Ђорђе Балтић, дипл. економиста, извршни директор за економска питања

2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2021. ГОДИНУ

1) ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ:

Ред. Бр.	ЕЛЕМЕНТИ	Процена реализације за 2020	Структура %
(1)	(2)	(3)	(4)
I ПРИХОДИ			
А) Приходи по програму уређивања јавног и осталог грађевинског земљишта			
1.	Приходи од редовног одржавања путева	188.236.000,00	49,98%
2.	Приходи од инвестиционог одржавања путева	70.871.000,00	18,82%
3.	Приход од реконструкције улица и путева	29.241.000,00	7,76%
4.	Приходи од донација	1.299.000,00	0,34%
5.	Приходи од изградње других објеката	84.722.000,00	22,50%
6.	Приходи од продаје материјала	1.000.000,00	0,27%
7.	Остали приходи	1.234.000,00	0,33%
	Укупан приход	376.603.000,00	100,00%

II РАСХОДИ			
А) Трошкови материјала и др.			
511	1. Материјал за израду	90.106.000,00	24,79%
1.	Битумен	37.868.000,00	10,42%
2.	Камени агрегат	40.247.000,00	11,07%
3.	Шљунак и песак	996.000,00	0,27%
4.	Цемент	1.521.000,00	0,42%
5.	Грађевински материјал	9.005.000,00	2,48%
6.	Остали материјал за израду	469.000,00	0,13%
512	2. Трошкови осталог материјала	10.202.000,00	2,81%
1.	Материјал за текуће и инвестиционо одржавање	4.730.000,00	1,30%
2.	Резервни делови за текуће и инвестиционо одржавање	4.387.000,00	1,21%
3.	Канцеларијски материјал	484.000,00	0,13%
4.	Остали материјал	601.000,00	0,17%
513	3. Гориво, мазиво и енергија	42.370.000,00	11,66%
1.	Дизел гориво	24.964.000,00	6,87%
2.	Мазут средњи	6.671.000,00	1,84%
3.	Гасно уље	6.145.000,00	1,69%
4.	Мазиво и бензин	2.325.000,00	0,64%
5.	Електрична енергија	2.265.000,00	0,62%
515	4. Трошк. отписа алата, сит. инв., ауто гума и ХТЗ опреме	5.184.000,00	1,43%
1.	Алат и ситан инвентар	1.243.000,00	0,34%
2.	ХТЗ опрема	1.917.000,00	0,53%
3.	Аутогуме и амбалажа	2.024.000,00	0,56%

Б) Трошкови зарада и накнада			
1.	Нето зараде запослених	86.085.000,00	23,69%
2.	Порез на зараде	9.260.000,00	2,55%
3.	Доприноси на зараде на терет запосленог	23.715.000,00	6,53%
4.	Остало	0,00	0,00%

В)	Остале накнаде и лични расходи	39.590.000,00	10,89%
1.	Доприноси на терет послодавца	20.330.000,00	5,59%
2.	Трошкови по уговорима о делу и др.	314.000,00	0,09%
3.	Накнаде по уговорима о повременим и привременим пословима	1.275.000,00	0,35%
4.	Накнаде физичким лицима по основу уговора о закупу	497.000,00	0,14%
5.	Бруто накнаде члановима надзорног одбора	1.417.000,00	0,39%
6.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.139.000,00	0,31%
7.	Јубиларне награде запосленима	2.005.000,00	0,55%
8.	Помоћ запосленима	389.000,00	0,11%
9.	Превоз запослених са посла и на посао	3.910.000,00	1,08%
10.	Дневнице у земљи	233.000,00	0,06%
11.	Дневнице у иностранству	30.000,00	0,01%
12.	Солидарна помоћ запосленима	6.131.000,00	1,69%
13.	Стипендије ученицима и студентима	1.720.000,00	0,47%
14.	Хуманитарна помоћ	0,00	0,00%
17.	Остали лични расходи	200.000,00	0,06%

Г)	Трошкови производних услуга	13.828.000,00	3,80%
1.	Подизвођачке услуге	4.887.000,00	1,34%
2.	Трошкови транспортних услуга	1.506.000,00	0,41%
	-транспортне услуге	113.000,00	0,03%
	-ПТТ услуге	145.000,00	0,04%
	-Трошкови телефоније	758.000,00	0,21%
	-ГПС трошкови	490.000,00	0,13%
3.	Трошкови текућег одржавања машина и опреме	3.810.000,00	1,05%
4.	Трошкови закупнине пословног простора	994.000,00	0,27%
5.	Трошкови оглашавања на медијима	221.000,00	0,06%
6.	Трошкови рекламног материјала	180.000,00	0,05%
7.	Трошкови комуналних услуга	544.000,00	0,15%
	- одношење смећа	81.000,00	0,02%
	- утрошак воде и канализације	85.000,00	0,02%
	- трошкови грејања	378.000,00	0,10%
8.	Остале производне услуге	1.686.000,00	0,46%

Д)	Трошкови амортизације	27.063.000,00	7,45%
1.	Трошкови амортизације	18.000.000,00	4,95%
2.	Трошкови резервисања	9.063.000,00	2,49%

Ђ)	Нематеријални трошкови	8.756.000,00	2,41%
1.	Трошкови непроизводних услуга	1.576.000,00	0,43%
	- Трошкови ревизије	297.000,00	0,08%
	- Трошкови здравствених услуга	91.000,00	0,03%
	- ГПС – GSM праћење возила	0,00	0,00%
	- Трошкови стручног усавршавања (семинари, симпоз.)	125.000,00	0,03%
	- Трошкови интернета и интелектуалне својине	270.000,00	0,07%
	- Трошкови одржавања рачунарске опреме и др.	205.000,00	0,06%
	- Остале непроизводне услуге	588.000,00	0,16%
2.	Остали нематеријални трошкови	7.180.000,00	1,98%

- Трошкови репрезентације	501.000,00	0,14%
* Репрезентација у сопственим просторијама	183.000,00	0,05%
* Угоститељске услуге	250.000,00	0,07%
* Издаци за 8. март	68.000,00	0,02%
- Премија осигурања	3.197.000,00	0,88%
- Трошкови платног промета	372.000,00	0,10%
- Трошкови банкарских услуга	391.000,00	0,11%
- Чланарине коморама и стручним удружењима	77.000,00	0,02%
- Трошкови пореза и доприноса	617.000,00	0,17%
- Остали нематеријални трошкови	2.025.000,00	0,56%
* Судске, административне и друге таксе	442.000,00	0,12%
* Обележавање дана предузећа	179.000,00	0,05%
* Трошкови смештаја и исхране радника на терену	72.000,00	0,02%
* Претплата на часописе, новине и стручну литературу	220.000,00	0,06%
* Трошкови судских спорова	260.000,00	0,07%
* Остали непоменути нематеријални трошкови	852.000,00	0,23%

Е)	Финансијски расходи	659.000,00	0,18%
1.	Камата на револвинг кредите	253.000,00	0,07%
2.	Камата на инвестиционе кредите	404.000,00	0,11%
3.	Остали расходи камата	2.000,00	0,00%
4.	Негативне курсне разлике	0,00	0,00%

Ж)	Остали непословни и ванредни расходи	6.621.000,00	1,82%
1.	Расходовани материјал и инвентар	915.000,00	0,25%
2.	Мањкови материјала, робе и алата	100.000,00	0,03%
3.	Остали непословни расходи	4.449.000,00	1,22%
	- Отпис залиха	3.000.000,00	0,83%
	- Накнада штете трећим лицима	96.000,00	0,03%
	- Пенали и казне	0,00	0,00%
	- Издаци за спортске, образовне и друге намене	0,00	0,00%
	- Издаци за синдикат по колективном уговору	1.110.000,00	0,31%
	- Донације и спонзорства	210.000,00	0,06%
	- Остали непоменути расходи	33.000,00	0,01%
4.	Отпис и исправка потраживања	1.000.000,00	0,28%
5.	Губици по основу продаје и капитали губици	157.000,00	0,04%

З)	СВЕГА РАСХОДИ (А – Ж):	363.439.000,00	100%
	III ПЛАНИРАНА ДОБИТ (I – II)	13.164.000,00	
	IV ПОРЕЗ НА ДОБИТ	1.974.600,00	
	V НЕТО ДОБИТАК (III – IV)	11.189.400,00	

Процена резултата пословања за 2020. годину извршена је на бази остварених резултата за период I – X 2020. године, и на основу уговорених послова које ово Предузеће треба да реализује до краја године (редовно и појачано инвестиционо одржавање путева уз учешће месних заједница, завршетак започетих реконструкција улица и др.). Оптимални временски услови током децембра 2020. 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 Краљево преко јавног предузећа за уређење грађевинског земљишта „Краљево“ – чине 69% прихода неопходних за рентабилно пословање „Путева“. Такође, добар део својих прихода – 8% ЈКП „Путеви“ остварују по основу искључивог права обављања делатности на територији града Краљево 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 23% 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 и услуга на тржишту.

Поред ЈКП „Путеви“ на подручју Града Краљево 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“, „Техноградња“ Трстеник, „Strabag“ Чачак и „Амига“ Краљево. На значајнијим тендерима у овом граду учествују и реномирана предузећа ван Краљево („Техноградња“ Трстеник, „Strabag“ Чачак, „Крушевац пут“ и други).

Тржишта на којима се пласирају производи и услуге:

Производ/услуга	Земља	Округ	Место	Трж. учешће
(1)	(2)	(3)	(4)	(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)
Град Краљево	Краљево	73%
“ASTaу” Београд	Београд	6%
ЈКП “Водовод” Краљево	Краљево	5%
ПентаГе Београд	Београд	2%
РВМ Краљево	Краљево	2%
Нови Пазар пут	Нови Пазар	2%
Остали купци	Краљево	10%

Највећи добављачи материјала и опреме:

Назив - опис (1)	Седиште (2)	Учешће у укупним набавкама (3)
„Еуромотус“ Београд (битумен, емулзија)	Београд	25%
„Carmeuse“ Јелен До (камени агрегат)	Јелен До	13%
„Минерал РС“ Рашка (камени агрегат)	Рашка	13%
„Милетић петрол“ Параћин (нафтни деривати)	Параћин	12%
„Кнез петрол“ Београд (нафтни деривати)	Београд	4%
Кароеко Краљево (грађевински материјал)	Краљево	1%
Остали		32%

Најзначајнији конкуренти:

Назив - опис (1)	Територија града Краљева		Делатност конкуренције (4)
	% учешћа у 2020. (2)	Очекивани % учешћа у 2021. (3)	
„Нови Пазар пут“	25%	20%	Изградња и одржавање саобраћајница
„Strabag“ Чачак	-%	5%	Изградња и одржавање саобраћајница

4) РЕСУРСИ ПРЕДУЗЕЋА

Пословни простор:

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

Најзначајнија опрема:

Опис (1)	Намена (2)	Степен амортизације (3)
Асфалтна база	Производња асфалта	90%
Бетоњерка	Производња бетона	90%
Камиони	Обављање делатности	80%
Финишер „фогеле“	Асфалтирање	60%
Багери	Обављање делатности	50%
Ваљци	Обављање делатности	50%
Остала грађевинска механизација	Обављање делатности	70%
Комбинована грађевинска машина JCB 4CX (2019)	Обављање делатности	10%
Грејдер New Holland (2019)	Обављање делатности	50%
Грејдер Volvo G86 (2020)	Обављање делатности	50%
Камион MAN (2020)	Обављање делатности	0%

Очекивани раст производње до краја текуће и у наредној години:

Процент раста производње и обима услуга:	5%
Опис најважнијих кретања на тржишту	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
Опис најважнијих кретања на тржишту сировина и енергената:	Стабилне сукцесивне набавке са уговореним роковима испоруке и одложеним плаћањима. Очекује се велики раст цена нафте услед великих флукуација цене због пандемије корона вируса
Недавне и очекиване промене прописа, пореске политике и других елемената:	Одвијање послова у духу прописа
Очекивани пораст тражње на садашњим тржиштима:	5%
Планирана нова тржишта (опис, тражња, конкуренција):	Летње и зимско одржавање регионалних и магистралних путева у региону.
Планови нови производи и услуге:	Измештање погона Механизације и креирање планова за набавку асфалтне базе
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 годишње треба издвојити од 62-65% % укупних средстава потребних за годишње пословање. Набавка потребног репроматеријала, инвестиционих добара, резервних делова, производних и других услуга се врши уз примену одредаба Закона о јавним набавкама, а према Плану јавних набавки које доноси Надзорни одбор Предузећа у прописаном року (до 31.01.2021. године), и Плану набавки на које се закон не примењује, по налогу директора Предузећа..

1. Набавку добара:

- материјала за израду (битумен, гређ. мат., камени агрегат)	105.700.000 дин.
- гориво, мазиво, енергија	47.200.000 дин.
- материјал за текуће и инвестиционо одржавање	11.500.000 дин.
- ситан инвентар, ауто гуме, ХТЗ опрема	6.500.000 дин.
- инвестициона опрема	35.000.000 дин.

У к у п н о: **205.900.000 дин.**

2. Набавку радова и услуга:

- Инвестициони радови и услуге	5.500.000 дин.
- набавка радова и производних услуга	22.270.000 дин.
- Непроизводне услуге	8.700.000 дин.

У к у п н о: **36.470.000 дин.**

3. На набавку финансијски услуга:

- Инвестициони и други кредити	24.500.000 дин.
--------------------------------	-----------------

У к у п н о: **24.500.000 дин.**

СВЕГА НАБАВКА: **266.870.000 дин.**

Највише потешкоћа када је у питању набавка добара представља набавка резервних делова за грађевинску и транспортну механизацију, с 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 2021. години предвиђена замена дотрајалих путничких возила марке „Југо 55“ која су у функцији обављања услуга одржавања (обиласци и контрола рада на градилиштима). У плану је да се замене два „Југа“ за два половна возила са високим клиренсом чија укупна вредност не прелази износ од 1.000.000,00 динара (без ПДВ)

4. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ

Физички обим производње – услуга

(у јединицама мере)

Ред бр.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	Остваре но 2019.	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
1.	Асфалт	т	16.800	16.000	20.000	20.000	114	114	106
2.	Сирови бетон	м ³	890	800	500	800	143	100	114
3.	Изградња канализације	м	300	400	200	500	147	279	53
4.	Производња шљунка	м ³	6.000	5.000	5.000	6.000	77	138	100

Укупан приход

(у динарима)

Ред бр.	Врста прихода /услуге	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	Индекс		
						5/3	5/4	6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1.	Одржавање	281.474.000	283.330.000	288.348.000	318.100.000	102	102	132
2.	Изградња-гржиште	82.303.000	83.330.000	84.722.000	74.000.000	103	102	87
3.	Продаја бетона	4.500.000	2.500.000	1.000.000	1.000.000	22	40	100
4.	Остало	13.484.000	17.500.000	2.533.000	4.300.000	19	14	170
	УКУПНО	381.761.000	386.530.000	376.603.000	397.400.000	99	97	106

Укупни трошкови и расходи

(у динарима)

Р бр.	Врста трош. (услуге)	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	Индекс		
						5/3	5/4	6/5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1.	Материјал и делови	175.697.000	165.150.000	147.862.000	170.900.000	84	90	116
2.	Бруто зараде	108.195.000	119.143.000	119.060.000	125.111.000	110	100	105
3.	Остале накнаде	37.450.000	41.624.000	39.590.000	41.401.000	106	96	105
4.	Производне и остале услуге	25.141.000	26.820.000	13.828.000	22.270.000	55	52	161
5.	Амортизација	17.974.000	18.000.000	27.063.000	20.000.000	151	150	74
6.	Нематер. трошк.	8.668.000	8.260.000	8.756.000	8.700.000	101	106	99
7.	Финанс. расходи	708.000	1.100.000	659.000	1.000.000	93	60	152
8.	Остали непосл. и ванр. расходи	3.996.000	2.900.000	6.621.000	4.700.000	166	228	71
	УКУПНО	382.997.000	382.997.000	363.439.000	394.082.000	95	95	108

5. КАДРОВИ

ПРЕГЛЕД БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ

Закључно са 31.12.2020. године ЈКП "Путеви" ће запошљавати 118 радника на неодређено време и 14 радника на одређено време са следећом квалификационом структуром:

Ред. Бр.	О П И С	Степен Стручне српеме	Број радника		Укупан број радника на дан 31.12.2020.	Структура
			На неодређено	На одређено		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.	НК радници	I	7	-	7	5,30%
2.	ПК радници	II	-	-	-	-
3.	КВ радници	III	84	9	93	70,45%
4.	Радници са ССС	IV	14	1	15	11,35%
5.	ВК радници	V	-	-	-	-
6.	Радници са ВШС	VI	3	-	3	2,30%
7.	Радници са ВСС	VII	10	4	14	10,60%
	У К У П Н О:		118	14	132	100,00%

ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА КАДРОВА У 2021. ГОДИНИ:

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. бр.	Квалификациона структура	План 2020.	Процена (на дан 31.12.2020.)	План 2021.	Индекс	
					4/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.	НК	7	7	8	100	114
2.	ПК	8	-	-	-	-
3.	КВ	71	93	95	131	102
4.	ССС	36	15	16	42	107
5.	ВКВ	1	-	2	-	-
6.	ВШС	2	3	4	150	150
7.	ВСС	18	14	15	78	107
	УКУПНО	143	132	140	92	106

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

Ред. Бр.	О П И С - Е Л Е М Е Н Т И	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс	
					4/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I ПРИХОДИ						
1.	Приходи од редовног одржавања путева и улица	166.670.000,00	188.236.000,00	175.000.000,00	112,94%	92,97%
2.	Приходи од инвестиционог одрж. путева и улица	70.830.000,00	70.871.000,00	110.100.000,00	100,06%	155,35%
3.	Приходи од реконструкција (улице, путеви, тротоари)	45.830.000,00	29.241.000,00	33.000.000,00	63,80%	112,86%
4.	Приходи од донација	0,00	1.299.000,00	1.300.000,00	0,00%	100,08%
5.	Приходи од изг. других објеката	83.300.000,00	84.722.000,00	74.000.000,00	101,71%	87,34%
6.	Приходи од продаје материјала	2.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	40,00%	100,00%
7.	Остали приходи	17.500.000,00	1.234.000,00	3.000.000,00	7,05%	243,11%
	УКУПНО ПРИХОДИ	386.630.000,00	376.603.000,00	397.400.000,00	97,41%	105,52%
II РАСХОДИ						
A. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА						
	1. Материјал за израду	101.200.000,00	90.106.000,00	105.700.000,00	89,04%	117,31%
1.	Битумен	41.500.000,00	37.868.000,00	42.000.000,00	91,25%	110,91%
2.	Камени агрегат	35.000.000,00	40.247.000,00	43.000.000,00	114,99%	106,84%
3.	Шљунак и песак	1.500.000,00	996.000,00	1.500.000,00	66,40%	150,60%
4.	Цемент	2.300.000,00	1.521.000,00	2.000.000,00	66,13%	131,49%
5.	Грађевински материјал:	16.900.000,00	9.005.000,00	16.200.000,00	53,28%	179,90%
6.	Остали материјал за израду	4.000.000,00	469.000,00	1.000.000,00	11,73%	213,22%
	2. Трошкови осталог материјала	12.250.000,00	10.202.000,00	11.500.000,00	83,28%	112,72%
1.	Материјал за текуће и инвестиционо одржавање	7.100.000,00	4.730.000,00	6.300.000,00	66,62%	133,19%
2.	Резервни делови за текуће и инвестиционо одржавање	4.000.000,00	4.387.000,00	4.000.000,00	109,68%	91,18%
3.	Канцеларијски материјал	650.000,00	484.000,00	600.000,00	74,46%	123,97%
4.	Остали материјал	500.000,00	601.000,00	600.000,00	120,20%	99,83%
	3. Гориво, мазиво и енергија	46.200.000,00	42.370.000,00	47.200.000,00	91,71%	111,40%
1.	Дизел гориво	28.000.000,00	24.964.000,00	28.000.000,00	89,16%	112,16%
2.	Мазут средњи	6.000.000,00	6.671.000,00	7.000.000,00	111,18%	104,93%
3.	Гасно уље	7.000.000,00	6.145.000,00	7.000.000,00	87,79%	113,91%
4.	Мазиво и бензин	2.700.000,00	2.325.000,00	2.700.000,00	86,11%	116,13%
5.	Електрична енергија	2.500.000,00	2.265.000,00	2.500.000,00	90,60%	110,38%
	4. Трошкови отписа алата, сит. инвент., ауто гума и ХТЗ	5.500.000,00	5.184.000,00	6.500.000,00	94,25%	125,39%
1.	Алат и ситан инвентар	1.500.000,00	1.243.000,00	1.500.000,00	82,87%	120,68%
2.	ХТЗ опрема	2.000.000,00	1.917.000,00	2.500.000,00	95,85%	130,41%
3.	Аутогуме и амбалажа	2.000.000,00	2.024.000,00	2.500.000,00	101,20%	123,52%
B. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА						
1.	Нето зараде запослених	87.226.000,00	86.085.000,00	90.441.000,00	98,69%	105,06%
2.	Порез на зараде	9.150.000,00	9.260.000,00	9.500.000,00	101,20%	102,59%
3.	Доприноси на зараде на терет запосленог	22.767.000,00	23.715.000,00	25.170.000,00	104,16%	106,14%
4.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
V. ОСТАЛЕ НАКНАДЕ И ЛИЧНИ РАСХОДИ						
1.	Доприноси на терет послодавца	20.129.000,00	20.330.000,00	22.401.000,00	101,00%	110,19%
2.	Трошкови по уговорима о делу и др.	500.000,00	314.000,00	500.000,00	62,80%	159,24%
3.	Накнаде по уговорима о ПП пословима	2.000.000,00	1.275.000,00	1.500.000,00	63,75%	117,65%
4.	Накнаде физичким лицима по основу уговора о закупу	1.000.000,00	497.000,00	500.000,00	49,70%	100,60%
3.	Бруто накнаде члановима надзорног одбора	1.600.000,00	1.417.000,00	1.500.000,00	88,56%	105,86%
4.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.112.000,00	1.139.000,00	500.000,00	102,43%	43,90%
5.	Јубиларне награде запосленима	1.900.000,00	2.005.000,00	900.000,00	105,53%	44,89%
6.	Помоћ запосленима	200.000,00	389.000,00	400.000,00	194,50%	102,83%
7.	Превоз запослених са посла и на посао	4.500.000,00	3.910.000,00	4.500.000,00	86,89%	115,09%

8.	Дневнице у земљи	250.000,00	233.000,00	250.000,00	93,20%	107,30%
9.	Дневнице у иностранству	50.000,00	30.000,00	50.000,00	60,00%	166,67%
10.	Солидарна помоћ запосленима	6.483.000,00	6.131.000,00	6.500.000,00	94,57%	106,02%
11.	Стипендије ученицима и студентима	1.700.000,00	1.720.000,00	1.700.000,00	101,18%	98,84%
12.	Хуманитарна помоћ	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
13.	Остали лични расходи	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00%	100,00%

Г. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА		26.200.000,00	13.828.000,00	22.270.000,00	52,78%	161,05%
1.	Подизвођачке услуге	12.000.000,00	4.887.000,00	10.000.000,00	40,73%	204,62%
2.	Трошкови транспортних услуга	1.780.000,00	1.506.000,00	2.050.000,00	84,61%	136,12%
	-транспортне услуге	500.000,00	113.000,00	450.000,00	22,60%	398,23%
	-ПТТ услуге	180.000,00	145.000,00	200.000,00	80,56%	137,93%
	-Трошкови телефоније	600.000,00	758.000,00	800.000,00	126,33%	105,54%
	-ГПС трошкови	500.000,00	490.000,00	600.000,00	98,00%	122,45%
3.	Трошкови текућег одржавања машина и опреме	6.500.000,00	3.810.000,00	4.000.000,00	58,62%	104,99%
4.	Трошкови закупнине пословног простора	1.050.000,00	994.000,00	1.000.000,00	94,67%	100,60%
5.	Трошкови оглашавања на медијима	220.000,00	221.000,00	300.000,00	100,45%	135,75%
6.	Трошкови рекламног материјала	180.000,00	180.000,00	220.000,00	100,00%	122,22%
7.	Трошкови комуналних услуга	620.000,00	544.000,00	600.000,00	87,74%	110,29%
	- одношење смећа	100.000,00	81.000,00	100.000,00	81,00%	123,46%
	- утрошак воде и канализације	120.000,00	85.000,00	100.000,00	70,83%	117,65%
	- трошкови грејања	400.000,00	378.000,00	400.000,00	94,50%	105,82%
8.	Остале производне услуге	3.850.000,00	1.686.000,00	4.100.000,00	43,79%	243,18%

Д. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ		18.000.000,00	27.063.000,00	20.000.000,00	150,35%	73,90%
1.	Трошкови амортизације	17.500.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00	102,86%	100,00%
2.	Трошкови резервисања	500.000,00	9.063.000,00	2.000.000,00	1812,60%	22,07%

Ђ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ		8.510.000,00	8.756.000,00	8.700.000,00	102,89%	99,36%
1.	Трошкови непроизводних услуга	1.700.000,00	1.576.000,00	1.630.000,00	92,71%	103,43%
	- Трошкови ревизије	300.000,00	297.000,00	300.000,00	99,00%	101,01%
	- Трошкови здравствених услуга	150.000,00	91.000,00	150.000,00	60,67%	164,84%
	- ГПС – ГСМ праћење возила	100.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	- Трошкови стручног усавршавања (семинари, симпоз.)	200.000,00	125.000,00	200.000,00	62,50%	160,00%
	- Трошкови интернета и интелектуалне својине	250.000,00	270.000,00	280.000,00	108,00%	103,70%
	- Трошкови одржавања рачунарске опреме и др.	300.000,00	205.000,00	300.000,00	68,33%	146,34%
	- Остале непроизводне услуге	400.000,00	588.000,00	400.000,00	147,00%	68,03%
2.	Остали нематеријални трошкови	6.810.000,00	7.180.000,00	7.070.000,00	105,43%	98,47%
	- Трошкови репрезентације	440.000,00	501.000,00	500.000,00	113,86%	99,80%
	* Репрезентација у сопственим просторијама	170.000,00	183.000,00	180.000,00	107,65%	98,36%
	* Угоститељске услуге	200.000,00	250.000,00	250.000,00	125,00%	100,00%
	* Издаци за 8. март	70.000,00	68.000,00	70.000,00	97,14%	102,94%
	- Премија осигурања	3.200.000,00	3.197.000,00	3.200.000,00	99,91%	100,09%
	- Трошкови платног промета	800.000,00	372.000,00	580.000,00	46,50%	155,91%
	- Трошкови банкарских услуга	300.000,00	391.000,00	400.000,00	130,33%	102,30%
	- Чланарине коморама и стручним удружењима	80.000,00	77.000,00	80.000,00	96,25%	103,90%
	- Трошкови пореза и доприноса	450.000,00	617.000,00	600.000,00	137,11%	97,24%
	- Остали нематеријални трошкови	1.540.000,00	2.025.000,00	1.710.000,00	131,49%	84,44%
	* Судске, административне и друге таксе	440.000,00	442.000,00	400.000,00	100,45%	90,50%
	* Обележавање дана предузећа	200.000,00	179.000,00	200.000,00	89,50%	111,73%
	* Трошкови смештаја и исхране радника на терену	300.000,00	72.000,00	200.000,00	24,00%	277,78%
	* Претплата на часописе, новине и стручну литературу	210.000,00	220.000,00	240.000,00	104,76%	109,09%
	* Трошкови судских спорова	250.000,00	260.000,00	260.000,00	104,00%	100,00%
	* Остали непоменути нематеријални трошкови	140.000,00	852.000,00	410.000,00	608,57%	48,12%

Е) ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		1.100.000,00	659.000,00	1.000.000,00	59,91%	151,75%
1.	Камата на револвинг кредите	500.000,00	253.000,00	300.000,00	50,60%	118,58%
2.	Камата на инвестиционе кредите	500.000,00	404.000,00	700.000,00	80,80%	173,27%
3.	Остали расходи камата	100.000,00	2.000,00	0,00	2,00%	0,00%
4.	Негативне курсне разлике	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Ж) ОСТАЛИ НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ		2.650.000,00	6.621.000,00	4.700.000,00	249,85%	70,99%
1.	Расходовани материјал и инвентар	500.000,00	915.000,00	500.000,00	183,00%	54,64%
2.	Мањкови материјала, робе и алата	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00%	100,00%
3.	Остали непословни расходи	1.850.000,00	4.449.000,00	3.900.000,00	240,49%	87,66%
	- Отпис залиха	0,00	3.000.000,00	2.000.000,00	0,00%	66,67%
	- Накнада штете трећим лицима	150.000,00	96.000,00	100.000,00	64,00%	104,17%
	- Пенали и казне	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	- Издаци за спортске, образовне и друге намене	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00%	0,00%
	- Издаци за синдикат по колективном уговору	1.100.000,00	1.110.000,00	1.200.000,00	100,91%	108,11%
	- Донације и спонзорства	200.000,00	210.000,00	200.000,00	105,00%	95,24%
	- Остали непоменути расходи	100.000,00	33.000,00	100.000,00	33,00%	303,03%
4.	Отпис и исправка потраживања	200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	500,00%	20,00%
5.	Губици по основу продаје и капитали губици	0,00	157.000,00	0,00	0,00%	0,00%

1.	Набавна вредност продате робе	0,00	0,00	0,00	0	0
----	-------------------------------	------	------	------	---	---

II	УКУПНО РАСХОДИ (А-Ж)	382.377.000,00	363.439.000,00	394.082.000,00	95,05%	108,43%
III	ПЛАНИРАНА ДОБИТ (I – II)	4.253.000,00	13.164.000,00	3.318.000,00	309,52%	25,21%
IV	ПОРЕЗ НА ДОБИТ	637.950,00	1.974.600,00	497.700,00	309,52%	25,21%
V	НЕТО ДОБИТ (III – IV)	3.615.050,00	11.189.400,00	2.820.300,00	309,52%	25,21%

Пројекција укупног прихода под тачком А. Редни број од 1 до 3 – делатности од општег интереса заснована је на Нацрту предлога програма уређивања јавног и осталог грађевинског земљишта града Краљева за 2021. годину.

Пројекција укупног прихода укључујући приходе на тржишту урађена је на бази праћења и истраживања за потребом за овом врстом радова, пре свега, на територији града Краљева.

Уколико менаџмент Предузећа процени да располаже слободним капацитетима, са посебном пажњом ће се пратити огласи и тендери у околним градовима у окружењу.

7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

А) ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2021. ГОДИНИ

Ред. Бр.	НАЗИВ – ОПИС	Процењена вредност	Извори финансирања
(1)	(2)	(3)	(4)
I Улагања у постојеће објекте			
1.	Улагања у модернизацију асфалтне базе	1.500.000,00	Сопствена средства
2.	Улагања у модернизацију бетоњерке	1.000.000,00	Сопствена средства
3.	Адаптација пословног простора	1.000.000,00	Сопствена средства
	УКУПНО:	3.500.000,00	
II Улагања у модернизацију машинског и возног парка и другу опрему			
1.	Набавка грађевинских машина	14.500.000,00	Кредитна и соп. средства
2.	Набавка транспортних средстава	16.500.000,00	Кредитна и соп. средства
3.	Набавка остале опреме	3.000.000,00	Сопствена средства
4.	Набавка путничког возила	1.000.000,00	Сопствена средства
	УКУПНО:	35.000.000,00	
III Оснивачка и друга улагања			
1.	Израда пројектне документације	2.000.000,00	Сопствена средства
	УКУПНО:	2.000.000,00	
	СВЕГА I – III	40.500.000,00	

Б) ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ИНВЕСТИЦИЈА У 2018. ГОДИНИ

1. Кредити код банака.....24.500.000,00 динара
(дугорочни кредити са роком отплате до 5 година)
2. Сопствена средства.....16,000.000,00 динара

Обезбеђивање кредитних средстава ће бити обезбеђено поштујући Закон о јавним набавкама док ће сопствена средства бити обезбеђена из акумулације садржане кроз обрачунату амортизацију и из остварене добити.

Надзорни одбор Предузећа ће приликом доношења Плана јавних набавки за 2021. 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 2021. 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 2022 - 2024. ГОДИНЕ

Ред. Бр.	НАЗИВ – ОПИС	Процењена вредност	Извори финансирања
(1)	(2)	(3)	(4)
I Улагања у модернизацију објеката			
1.	Изградња објеката за потребе механизације (са варијатном измештања)	20.000.000,00	Соп./Кред. средства
2.	Адаптација простора на бетоњерци	5.000.000,00	Соп./Кред. Средства
3.	Модернизација асфалтне базе (Прва фаза)	10.000.000,00	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	35.000.000,00	
III Улагања у модернизацију машинског и возног парка и другу опрему			
1.	Набавка машина и опреме	30.000.000,00	Соп./Кред. Средства
2.	Набавка камиона новије генерације	25.000.000,00	Соп./Кред. Средства
3.	Набавка остале опреме	5.000.000,00	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	60.000.000,00	
IV Остала улагања			
1.	Оснивачка улагања у пројекте модернизације	5.000.000,00	Соп./Кред. Средства
3.	Остала непредвиђена улагања	3.000.000,00	Соп./Кред. Средства
	УКУПНО:	8.000.000,00	
	СВЕГА I – III	104.000.000,00	

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 темпом изградње Моравског коридора где „Путеви“ виде шансу у изградњи приступних саобраћајница и осталих инфраструктурних објеката на локалитету Краљева.

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. Идеална локација у овом тренутку је тзв. Сточна пијаца у Адранима, што би значајно побољшало ефикасност у раду, имајући у виду непосредну близину стационираних погона Асфалтне базе и Бетоњерке.

Важно је, такође, напоменути да ће „Путеви“ у најкраћем року имати обавезу увођења савременијег начина зимског одржавања путева Првог и Другог реда. Уместо каменог агрегата и индустријске соли и њихове мешавине која наноси штету путној инфраструктури, канализационим системима и самим возилима, неопходно је ослањати се на нове технологије које су далеко ефикасније, а не наносе наведену штету. За примену нових технологија потребна су и улагања у нову опрему коју треба предвидети у наредном периоду.

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.

ТЕХНИЧКА СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИЈА:

Ред. Бр.	Назив – Опис	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.	Грађевински објекти	3.000.000	-	1.000.000	-	33	-
2.	Опрема	31.000.000	20.746.000	35.000.000	67	113	169
3.	Оснивачка улагања	3.000.000	-	2.000.000	-	67	-
4.	Асфалтна база и бетоњерка	-	-	2.500.000	-	-	-
	УКУПНО:	37.000.000	20.746.000	40.500.000	56	109	195

ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА:

Ред. Бр.	Назив – Опис	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.	Сопствена средства	10.000.000	20.746.000	16.000.000	147	160	109
2.	Субвенције	-	-	-	-	-	-
3.	Банкарски кредити	27.000.000	-	24.500.000	-	-	-
4.	Заједничка улагања	-	-	-	-	-	-
	УКУПНО:	37.000.000	20.746.000	40.500.000	40	109	276

Када је у питању финансирање стратешких инвестиција (набавка крупне опреме, која директно утиче на побољшање квалитета одржавања путне инфраструктуре), ово Предузеће очекује да се из остварене добити која се уплаћује граду Краљевоу за 2020. годину, средства преусмере на набавку те опреме.

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	Година произ.	Потрош.
1.	Yugo Koral IN 1.1	KV 029-FV	138	96.000	76.800	19.200	25.10.2007	2007	8,0
2.	Yugo Koral IN 1.1	KV 029-FU	139	96.000	76.800	19.200	25.10.2007	2007	8,0
3.	Yugo Koral 1.1	KV 019-UZ	204	48.000	38.400	9.600	15.07.2014	2002	9,0
4.	Dacia Sandero	KV 049-KV	205	720.000	288.000	432.000	05.08.2014	2014	7,0
5.	Lada Niva	KV 030-AP	142	360.000	205.920	154.080	19.11.2007	2007	10,0
6.	Dacia Sandero	KV 104-KV	282	1.301.501	130.144	1.171.352	16.12.2019	2019	6,5
7.	Dacia Logan karavan	KV 109-AR	288	290.000	16.916	273.084	20.05.2020	2008	6,5
8.	Dacia Duster	KV 114-CZ	292	2.018.016	50.450	1.967.566	15.09.2020	2020	6,5

Јавно комунално предузеће „Путеви“ Краљево у свом власништву има осам путничких аутомобила. Путнички аутомобили се користе за обилазак градилишта и терена на којем треба да се врше услуге. У овом тренутку, за планиран обим пословања ЈКП „Путеви“ има минималан број путничких возила потребан за несметано обављање делатности и пословања уопште. Због дотрајалости путничких возила, у складу са расположивим средствима, предвиђена је набавка једног теренског возила и једног путничког возила, уз замену „старо за ново“.

ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА:

Програм уређивања грађевинског земљишта за 2021. годину који на предлог ЈП за уређивање грађевинског земљишта „Краљево“ из Краљева доноси Скупштина града Краљева, представља основ за доношење Програма пословања ЈКП „Путеви“ Краљево за 2021. годину.

Цене радова и услуга на редовном одржавању путева улица и других јавних површина утврђују се у преговарачком поступку између Извођача („Путеви“) и Инвеститора (ЈП „Краљево“) на које сагласност даје Градско веће града Краљева. Основ за утврђивање цена је кретање цена енергената и репрорматеријала на тржишту као и цена радова у области нискоградње на ширем тржишту.

Програмом пословања за 2021. годину није предвиђено повећања цена тих радова и услуга у оквиру редовног одржавања, односно полазна основа је да ће цене остати непромењене и у наредној години. Цене радова и услуга на инвестиционом одржавању као и на реконструкцији путева, улица и других јавних површина које се финансирају из буџета града Краљева у 2021. години остаће на нивоу цена из 2020. године.

Међутим, ценовник грађевинских радова и услуга за остале инвеститоре (привредни субјекти, физичка лица) је подложен променама, предмет је директног преговарања, а зависи од обима уговореног посла, динамике извођења и динамике финансирања радова, удаљености од производних погона (асфалтне базе и бетоњерке).

8. ПЛАН ТРОШКОВА ЗАРАДА

ДИНАМИЧКИ ПЛАН ЗАРАДА:

Сагледавајући обим и динамику радова на редовном одржавању, појачаном и тзв. инвестиционом одржавању које финансира град Краљево, као и поштујући рокове за све уговорене радове, неопходно је ангажовање радника на рад за државне празнике, на прековремени рад у сезони, што чини да динамика исплате зарада по месецима буде неуједначена. Динамика исплате бруто зарада је следећа:

Ред. Бр.	Месец 2021.	Планирани износ зарада			
		Радници	Пословодство	Укупно	Структура
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Јануар	10.131.000	582.000	10.713.000	8,56
2.	Фебруар	9.921.000	582.000	10.503.000	8,39
3.	Март	9.723.000	582.000	10.305.000	8,24
4.	Април	9.677.000	582.000	10.259.000	8,20
5.	Мај	9.707.000	582.000	10.289.000	8,22
6.	Јун	9.797.000	582.000	10.379.000	8,30
7.	Јул	9.827.000	582.000	10.409.000	8,32
8.	Август	9.827.000	582.000	10.409.000	8,32
9.	Септембар	9.847.000	582.000	10.429.000	8,34
10.	Октобар	9.847.000	582.000	10.429.000	8,34
11.	Новембар	9.830.000	582.000	10.412.000	8,32
12.	Децембар	9.993.000	582.000	10.575.000	8,45
	УКУПНО:	118.127.000	6.984.000	125.111.000	100,00

Динамички план зарада заснован је на бази 140 запослених радника (урачунати радници на неодређено и на одређено време) и пријемом радника за рад на привременим и повременим пословима, а све у оквирима прописаних граница пријема радне снаге и у складу са потребама процеса рада у циљу завршетка планираних радова у 2021. 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, ће поштовати важеће прописе у области запошљавања.

Маса средстава за бруто зараде за 2021. годину ја заснована на маси зарада утврђеној Програмом пословања за 2020. годину увећаној за 0,4% на име минулог рада запослених, повећања зарада за 3,5% у прва три месеца 2021. године и додатних 1,5% од априла, па до краја године. У укупно бруто масу зарада укључене су и накнаде за прековремени рад, за рад на државне празнике, ноћни рад и теренски додатак за раднике у зимској служби на издвојеном пункту на Рудну. Маса средстава за исплату зарада је у односу на претходну годину увећана за 5,02%, што је у склопу са прописима о ограничењу раста маса зарада ја јавна предузећа.

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

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	0,38	1.500.000
2.	Стипендије	0,43	1.700.000
3.	Хуманитарна помоћ	0,05	200.000
4.	Оглашавање на медијима	0,08	300.000
5.	Трошкови репрезентације	0,05	180.000
6.	Угоститељске услуге	0,06	250.000
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:	1,25	4.900.000

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, 112/15, 113/2017, 95/2018 и 86/2019) 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 1,24% укупног прихода, односно 1,25% 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 и Колективним уговором Предузећа, односно највише до неопорезивог износа по стипендисти и иста износи 0,43% у укупним расходима.

Предузеће планира издвајање средстава за стипендије у 2021. години у висини планираних средстава за 2020. годину. Стипендије се додељују студентима и ученицима преминулих радника, као и деци запослених радника који испуњавају услове конкурса.

3. Хуманитарна помоћ утврђена је на износ од 200.000,00 динара, и иста може износити 0,05% у укупним годишњим расходима. Средства су планирана у висини процене за претходну годину, а користиће се за помоћ запосленима у случају елементарних непогода (поплаве, клизишта, земљотрес), теже болести и сл. О висини и врсти помоћи одлучује Комисија коју формира директор Предузећа, ако и када се укаже потреба.

4. Планирани трошкови рекламе и пропаганде утврђени су у износу од 300.000,00 динара са учешћем у укупним расходима од 0,08%. 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 2020. годину.

5. Планирани трошкови репрезентације утврђени су у износу од 180.000,00 динара, са учешћем у укупним расходима од 0,05%. 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 нижи у односу на трошкове репрезентације у 2020. год.

6. Трошкови угоститељских услуга утврђени су у износу од 250.000,00 динара са укупним учешћем од 0,06% 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. годину. Износ средстава се одређује на основу броја радника и понуде за обележавање Дана Предузећа.

9. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА

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

$$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{98.537}{38.957} = 2,53$$

- Убрзана ликвидност

$$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}} = \frac{98.537 - 31.393}{38.957} = \frac{67.144}{38.957} = 1,72$$

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.

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}} = \frac{69.999}{304.072} = 0,23$$

- Однос 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.

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}} = \frac{69.999}{234.073} = 0,30$$

- Коefицијент 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.

$$\frac{\text{EBIT}}{\text{расходи камата}} = \frac{13.823}{659} = 20,97$$

- Коefицијент финансијске стабилности

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

$$\frac{\text{дугорочне обав.} + \text{капитал}}{\text{стална имовина} + \text{залихе}} = \frac{239.715}{239.937} = 1,012$$

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.

$$\frac{\text{Просечне залихе} \times 365}{\text{Приход од продаје}} = \frac{26.191 \times 365}{373.070} = 25,62$$

- 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	=	9.853	x365	=	9,64
Приход од продаје			373.070			

- 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	x365	=	26.789	x365	=	26,21
Приход од продаје			373.070			

- 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		=	373.070		=	1,82
нето фиксна средства			205.242			

- 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		=	373.070		=	1,25
укупна средства			299.592			

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		=	13.164		=	0,035
приходи од продаје			373.070			

- 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		=	11.189		=	0,03
приходи од продаје			373.070			

- EBIT маргина

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).

EBIT укупан приход	13.823 376.603	0,036
-----------------------	-------------------	-------

- 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.

EBITDA укупан приход	31.823 376.603	0,08
-------------------------	-------------------	------

- 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	11.189 299.592	0,04
-------------------------------	-------------------	------

- 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	11.189 229.807	0,048
-----------------------	-------------------	-------

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	374.369 355.159	1,05
--------------------------------------	--------------------	------

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.

брutto зарада и лични расходи укупан приход	158.650 376.603	0,42
--	--------------------	------

- 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.

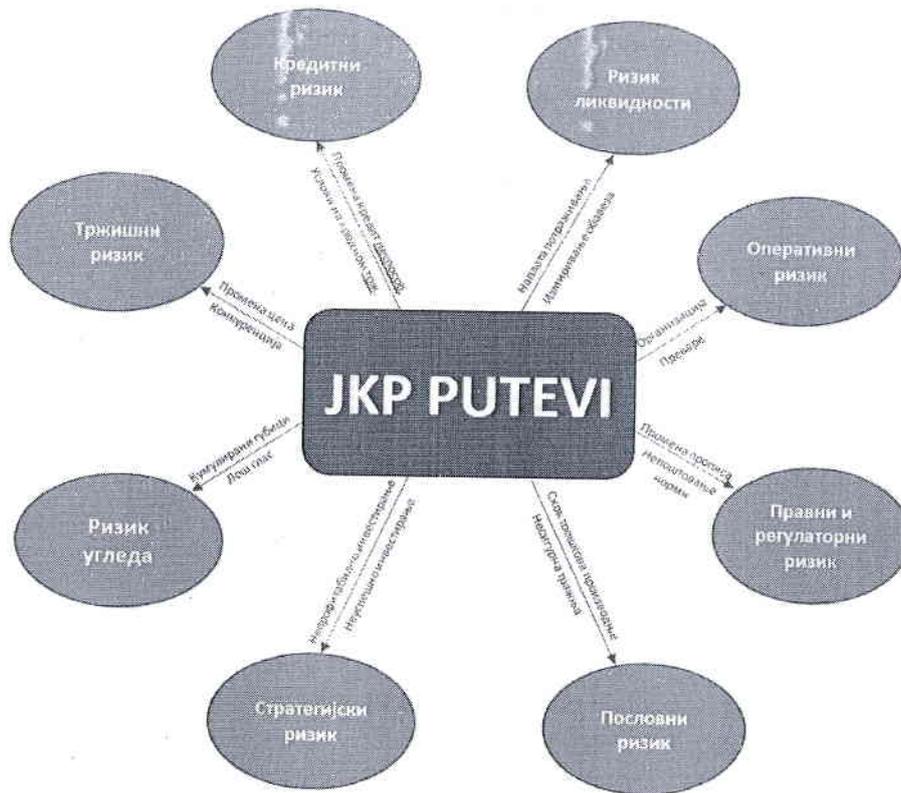
приход од продаје број запослених	=	373.070 132	=	2.826,29
--------------------------------------	---	----------------	---	----------

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. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирана добит по Годишњем рачуну за 2021. годину ће, након одбитка пореза на добит правних лица који износи 15%, бити расподељена у складу са Одлуком о буџету града Краљева за 2021. годину, Колективним уговором, Оснивачким актом и Статутом предузећа.

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 добара (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 у целости), 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 (уплаћено у целости), учешће запослених у добити 664.453,00 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала уложено 664.453,00 динара (укњижено у целости).

2019. године остварена добит: 6.175.772,00 динара, од чега за пренос оснивачу 3.087.886,00 динара (није уплаћено), учешће запослених у добити 1.543.943,00 динара (исплаћено у целости) и у повећање основног капитала 1.543.943,00 динара (укњижено у целости).



ЈКП "ПУТЕВИ"

Директор,

Мирко Вуковић, дипл. грађ. инж.