

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: Јавно стамбено предузеће "Крагујевац"Крагујевац

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: 4339

Матични број: 07165471

ПИБ: 101578327

ЈБДБК: 80003

ЈБКЈС: 82341

Надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Град Крагујевац, Градска управа за имовину

Крагујевац, 4. децембар 2017

С А Д Р Ж А Ј

Страна

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....	4
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ.....	6
3.1. Процењени физички обим активности у 2017.години.....	6
3.2. Процена финансијских показатеља за 2017.годину.....	8
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2017.године план и процена.....	9
3.2.2. Биланс успеха на дан 31.12.2017.године план и процена.....	15
3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.до 31.12.2017.године.....	20
3.2.4. План расподеле добити остварене у пословној 2017.години.....	23
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ.....	23
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ-планирани финансијски показатељи за 2018.годину.....	25
5.1. Биланс стања (план 31.12.2018.године кварталне пројекције).....	25
5.2. Биланс успеха (план 01.01.-31.12.2018.године кварталне пројекције).....	30
5.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01.-31.12.2018.године кварталне пројекције).....	36
6. СУБВЕНЦИЈЕ.....	38
7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	39
8. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	48
9. ЗАДУЖЕНОСТ.....	48
8.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза.....	49
8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања.....	49
10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	51
11. ЦЕНЕ.....	55
12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	56
13. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА.....	56

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Сврха постојања, рада и развоја Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” заснива се на остваривању циљева и задатака оснивача, испуњавању и превазилажењу захтева корисника наших услуга уз поштовање законских прописа, еколошких и других стандарда и правила пословања доброг домаћина.

Пружањем услуга обједињене наплате, као основну делатност, са подизањем нивоа услуга на још виши ниво, ЈСП “Крагујевац” доприноси општем побољшању квалитета живота у друштвеном и природном окружењу.

Сва дугорочна опредељења предузећа су усмерена на стално унапређење квалитета услуга и стварање савременог предузећа које има велики углед и поштовање корисника.

Визија

ЈСП “Крагујевац” себе види као поузданог партнера грађана, комуналних предузећа, организација, институција и привредних субјеката Града са препознатљивим професионалним односом и високим квалитетом вршења услуга.

Наша визија је да будемо синоним за предузеће које стално поставља више стандарде како у областима пословања, тако и у области живљења.

Циљеви

Циљеви предузећа одређују тежњу предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима предузећа.

Циљеви ЈСП “Крагујевац” за наредни период (2018) су :

- Задовољење потреба и очекивања корисника наших услуга (стално испуњавати и превазилазити очекивања клијената)
- Укључивање у Систем обједињене наплате и услуге ЈКП ”Водовод и канализација” у смислу интеграције функције наплате накнаде за извршене комуналне услуге чиме се ствара вредност за кориснике, комунална предузећа и град Крагујевац
- Задовољавање захтева и циљева наших интересних група:

-друштва

-власника-оснивача

-партнера у послу

-запослених

- Остваривање, одржавање и побољшање општих организацијских карактеристика и перформанси

Пословање предузећа се одвија у складу са следећим законским, подзаконским и општим актима:

- Закон о привредним друштвима (Сл.гласник РС бр.36/2011, бр.99/2011, 83/2014 и 5/2015) ,
- Закон о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр.119/2012, 116/2013 и 15/2016),
- Закон о становању и одржавању стамбених зграда (Сл.гласник РС бр.44/95, 46/98, 1/2001, 101/2005,27/2011 и 104/2016),
- Закон о раду (Сл.гласник РС бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017),

- Закон о порезу на додату вредност (Сл.гласник РС бр.108/2013, 6/2014, 142/2014, 5/2015, 83/2015, 5/2016, 108/2016 и 7/2017),
- Закон о порезу на имовину (Сл.гласник РС бр. 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012, 47/2013, 68/2014),
- Закон о јавним набавкама (Сл.гласник РС бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015),
- Одлука о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ бр.023-6/90-02 од 25.04.1990. године
- Одлука о измени Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ Сл.лист Града Крагујевца бр.03/2001. Од 16.02.2001. године
- Одлука Скупштине града Крагујевца о допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ бр.023-13/10-I од 26.02.2010. године
- Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ бр.023-198/13-I од 25.10.2013. године

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА

Организациону структуру предузећа чине Надзорни одбор, генерални директор Предузећа и шест сектора:

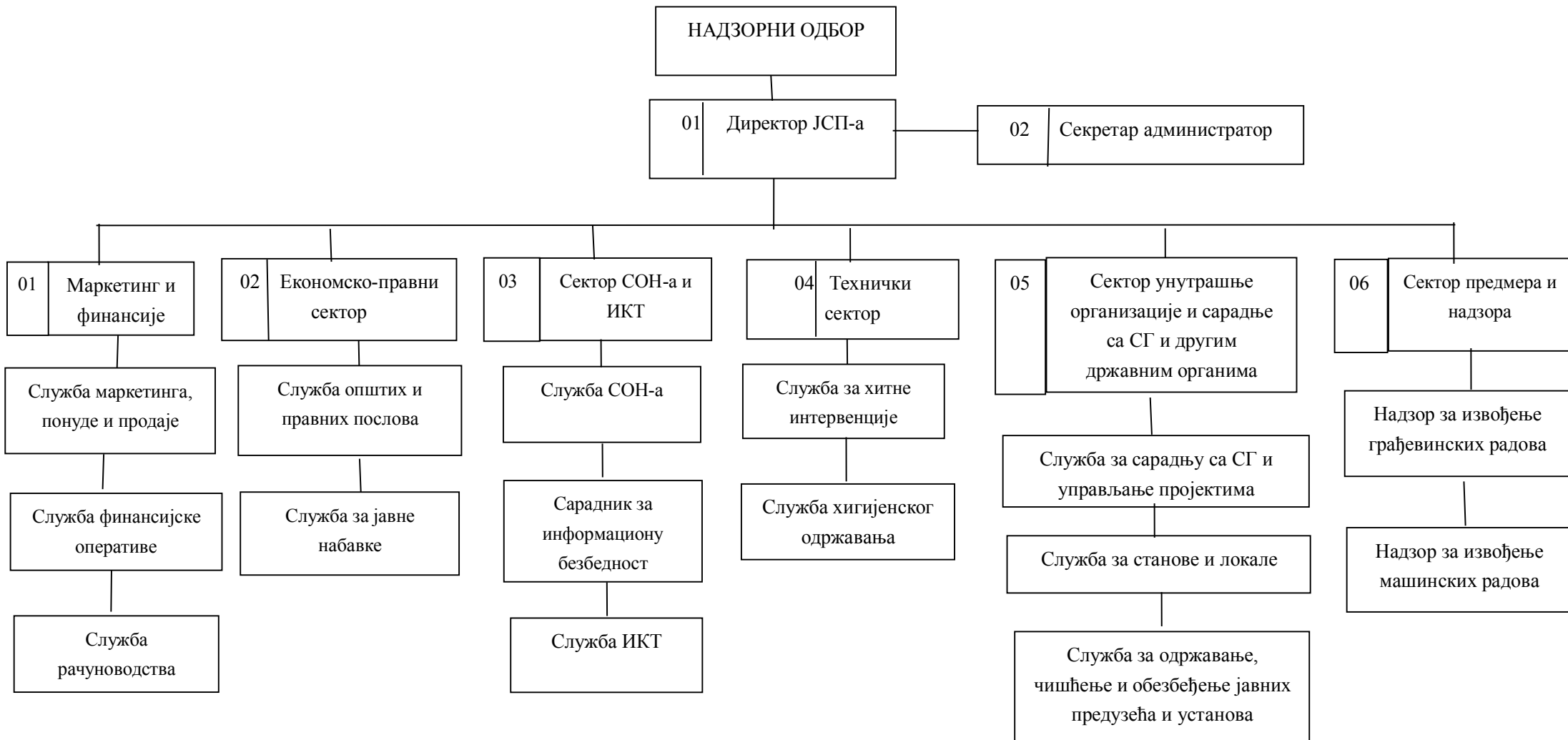
- Маркетинг и финансије,
- Економско-правни сектор,
- Сектор СОН-а и ИКТ,
- Технички сектор,
- Сектор унутрашње организације и сарадње са СГ и другим државним органима и
- Сектор предмера и надзора

Скупштина града Крагујевца је дана 22.07.2016.године, донела је Решење бр.112-967/16-I о именовану чланова Надзорног одбора ЈСП”Крагујевац” на период од четири године и то:

- Ненада Симића, дипломираног машинског инжењера из Крагујевца, за председника,
- Ненада Пантовића, дипломираног инжењера електротехнике из Крагујевца, за члана представника града и
- Лидију Делибашић, дипломираног економисте из Крагујевца, за члана представника запослених.

На седници Скупштине града Крагујевца дана 27.07.2017.године, донето је и Решење бр. 112-1211/17-I о именовану вршиоца дужности директора ЈСП”Крагујевац” Снежане Ђирковић, дипломираног економисте из Краљева до именовања директора по спроведеном јавном конкурс, а најдуже до годину дана, почев од 29.07.2017. године.

Макроорганизациона шема Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" , Крагујевац



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

3.1 Процењени физички обим активности у 2017. години

Почетком 2017.год ЈСП "Крагујевац" је имало закључене уговоре о одржавању 562.948,54 м² стамбеног простора са 126 лифтова, а на дан 31.10.2017.год има закључене уговоре о одржавању 576.296,70 м² стамбеног простора са 134 лифтова, односно 13.348,16 м² новог стамбеног простора и 8 нових лифтова. Број интервенција по врсти услуге, планиран и реализован, дат је у следећој Табели 1

Табела 1: План и процена физичког обима активности за 2017.

Врста услуге	Назив интервенције	Остварено у 2016 год.	План за 2017 год.	Остварено од 1.1.-31.10.2017 год	Процена за 2017 год.	Индекс
1	2	3	4	5	6	6/4
Лифтовска постројења	Хитне интервенције	639	1.200	739	1.250	104,17
	Текуће и инвестиционо одржавање	391		276		
	Месечни сервис лифтова	658	1.440	1.004	1.272	88,33
	1.Укупно	1.688	2.640	2.019	2.522	95,53
Електро инсталације	Хитне интервенције	558	900	643	1.050	116,67
	Текуће и инвестиционо одржавање	234		217		
	2.Укупно	792	900	860	1.050	116,67
Водовodne инсталације	Хитне интервенције	922	1.600	884	1.510	94,38
	Текуће и инвестиционо одржавање	354		370		
	3.Укупно	1.276	1.600	1.254	1.510	94,38
4.укупно (1+2+3)		3.756	5.140	4.133	5.082	98,87

За првих 10 месеци 2017.године служба хитних интервенција набавила је материјала од других лица за 5.122.948,77 динара ради извођења радова хитних интервенција, текућег и инвестиционог одржавања на зградама које имају уговоре о одржавању са ЈСП “Крагујевац”.

Потрошено је горива за возила хитних интервенција за 743.902,07 динара.

За исти период је фактурисано корисницима наших услуга за хитне интервенције 18.851.921,85 динара без ПДВ-а.

Такође је фактурисано и 3.245.030,96 динара за текуће и инвестиционо одржавање.

Послове службе предмера и надзора се обављају као поверени послови од стране Градских управа на објектима буџетских корисника и по уговорима закљученим са скупштинама станара.

План и процена физичког обима активности службе предмера и надзора за 2017. годину представљен је у следећој табели.

Табела 2: План и процена физичког обима активности за 2017 год.

	Остварено у 2016 год.	План за 2017.	Реализација до 31.10.2017 год.	Процена 2017.	индекс
1	2	3	4	5	5/2
Предмер и предрачун	2	5	3	5	2,5
Стручни надзор	1	5	4	5	5
Бодовање станова и скице	9	5	4	5	0,56
Радови по уговору	19	100	40	60	3,16
укупно	57	115	51	75	1,32

Остваривање плана рада у служби одржавања хигијене за првих 10 месеци 2017.године са проценом до краја године приказан је у следећој табели:

Табела 3:

Место одржавања хигијене	Остварено у 2016.		План за 2017		Остварено на дан 31.10.2017.		Процена 2017	
	Површина м2	Број радника	Површина м2	Број радника	Површина м2	Број радника	Површина м2	Број радника
Стамбене зграде	89.333,57	23	533.465,89	27	551.452,25	21	579.024,86	22
ЈСП"Крагујевац"и Управа за ванредне ситуације	1.215,52	2	1.215,52	3	1.215,52	2	1.215,52	2
Дом омладине по уговору о пружању услуга	0	0	1.000,00	1	1.000,00	1	1.000,00	0
Укупно	90.549,09	25	535.681,41	31	553.667,77	24	581.240,38	24

За првих 10 месеци 2017.године фактурисано је за услуге одржавања хигијене 9.754.850,81 динар. Процена за 2017.годину је 11.737.425,33 динара

3.2. Процена финансијских показатеља за 2017.годину

Финансијски извештаји Предузећа састављају се, по свим материјално значајним питањима, у складу са :

- Међународним рачуноводственим стандардима,
- Међународним стандардима финансијског извештавања МРС/МСФИ, "Службени гласник РС" бр.117/13,
- Законом о рачуноводству и ревизији, "Службени гласник РС" бр.46/2006, 111/09 и 99/2011
- Законом о рачуноводству, "Службени гласник РС" бр.62/2013,
- Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике "Службени гласник РС"бр.114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11, 101/12, 118/2013 и 137/2014 и
- другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

У прилогу су дати финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима

готовине), урађени на основу Програма пословања за 2017.годину, Програма о изменама и допунама Програма пословања ЈСП”Крагујевац” за 2017.годину, процене резултата за 2017.годину и плана за 2017.годину.

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2017. план и процена

БИЛАНС СТАЊА				
на дан 31.12.2017. године				
у хиљадама динара				
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2017.	Процена 31.12.2017.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	417.423	420.129
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	8.008	6.233
010	1. Улагања у развој	004		
011 и 012	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	8.008	6.233
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	409.415	411.402
020 и 021	1. Земљиште	012		
022	2. Грађевински објекти	013	79.525	77.164
023	3. Постројења и опрема	014	5.890	4.251
024	4. Инвестиционе некретнине	015	329.890	329.987
025	5. Остале некретнине,постројења и опрема	016		
026	6. Некретнине,постројења и опрема у припреми	017		
027	7. Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине,постројења и опрему	019		
029	9. Исправка вредности некретнина,постројења и опреме	020		
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	/	2.494
040	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	027		

041	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве за продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	/	2.494
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 и 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 и 053	2. Потраживања по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	315.095	378.608
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	2.370	8.965
10	1. Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	044		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047	1.470	968
14	5. Стална средства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	900	7.997
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА,ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057-058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	315.095	369.643
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	97.622	109.247
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	159.432	244.129
22	10. Друга потраживања	060	23.319	8.728
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	/	856
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	34.722	6.683
27	14. Порез на додатну вредност	064		

290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	732.518	798.737
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121) >0=(067-102-124-139-140)>0	101	268.127	263.619
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	94.166	94.166
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110	15.294	15.294
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	235.831	236.209
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	234.912	235.911
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	919	298
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	61.870	66.755
350	1. Губитак ранијих година	122	61.870	66.755
351	2. Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		

412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138		
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	464.391	535.118
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	208.134	273.866
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	45	192
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	11.492	8.472
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150	10.412	15
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	210.391	239.492
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	1.490	1.755
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	14.427	9.326
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	8.000	2.000
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	732.518	798.737
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156		

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2017. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 732.518.000 динара.

Структуру укупне планиране активе за 2017. годину чини:

Стална имовина АОП (002) која износи 417.423.000 динара садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) у износу од 8.008.000 динара коју чине концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права,
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) у износу од 409.415.000 динара, у чију структуру улазе грађевински објекти АОП(013) у износу од 79.525.000 динара, постројења и опрема АОП(014) у износу од 5.890.000 динара и инвестиционе некретнине и некретнине АОП(015) у износу од 329.890.000 динара.

Обртна имовина АОП (042) у износу од 315.095.000 динара садржи:

- залихе АОП(043) у износу од 2.370.000 динара и које се односе на залихе робе АОП(047) у износу од 1.470.000 динара и плаћене авансе за залихе и услуге АОП(049) у износу од 900.000 динара,
- краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) у износу од 315.095.000 динара. Структуру потраживања чине потраживања од купаца у земљи АОП(055) у износу од 97.622.000 динара, потраживања из специфичних послова АОП(059) у износу

од 159.432.000 динара, друга потраживања АОП(060) од 23.319.000 динара и готовински еквиваленти и готовина АОП(063) који износе 34.722.000 динара.

Структуру укупне планиране пасиве за 2017. годину чини:

Капитал АОП(101) у износу од 268.127.000 динара, чију структуру чине:

- основни капитал АОП(102) у износу од 94.166.000 динара (државни у износу од 78.872.000 динара и остали основни капитал у износу од 15.294.000 динара),
- нераспоређени добитак АОП(117) у износу од 235.831.000 динара који чини нераспоређени добитак ранијих година АОП(118) у износу од 234.912.000 динара и нераспоређени добитак текуће године у износу од 919.000 динара.

Губитак у износу од 61.870.000 динара чини губитак из ранијих година

Краткорочне обавезе АОП(140) у износу од 464.391.000 динара имају следећу структуру:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(141) у износу од 273.866.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(143) у износу од 45.000 динара,
- добављачи у земљи АОП(148) у износу од 11.492.000 динара,
- остале обавезе из пословања АОП(150) у износу од 10.412.000 динара,
- остале краткорочне обавезе АОП(151) у износу 239.492.000 динара,
- обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(152) у износу од 1.490.000 динара,
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) у износу од 14.427.000 динара и
- пасивна временска разграничења АОП(154) у износу од 8.000.000 динара

У **процени** пословања за 2017. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 798.737.000 динара.

Структуру укупне процењене активе за 2017. годину чини:

Стална имовина АОП (002) која је процењена у износу од 420.129.000 динара садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) у износу од 6.233.000 динара,
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) у износу од 411.402.000 динара. Његову структуру чине грађевински објекти АОП(013) које износе 77.164.000 динара, постројења и опрема АОП(014) који износе 4.251.000 динара, инвестиционе некретнине у износу од 329.987.000 динара и некретнине и
- дугорочни финансијски пласмани АОП(026) у износу од 2.494.000 динара који нису предвиђени планом, али су по налогу ревизије прекњижени са конта осталих дугорочних обавеза

Обртна имовина АОП (042) која је процењена у износу од 378.608.000 динара садржи:

- залихе АОП(043) у износу од 8.965.000 динара и које се односе на залихе робе за основну и допунску делатност АОП(047) у износу од 968.000 динара и плаћени аванси за залихе и услуге у износу од 7.997.000 динара,
- краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) у износу од 369.643.000 динара. Структуру потраживања чине потраживања од купаца у земљи АОП(055) у износу од 109.247.000 динара, потраживања из специфичних послова АОП(059) у износу од 244.129.000 динара где и постоје највећа одступања због задужења комуналних кућа по

основу трошкова извршитеља, друга потраживања АОП(060) у износу од 8.728.000 динар, где такође постоје одступања у делу потраживања по основу позајмица која су прекњижена на конто краткорочних финансијских пласмана АОП(062) који износе 856.000 и готовински еквиваленти и готовина АОП(063) у износу од 6.683.000 динара.

Краткорочна потраживања детаљно су дата у табели Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе тачка 8.2.Табела 27.

Структуру укупне процењене пасиве за 2017. годину чини:

Капитал АОП(101) који је процењен у износу од 263.619.000 динара садржи:

- основни капитал АОП(102) у износу од 94.166.000 динара (државни у износу од 78.872.000 динара и остали основни капитал у износу од 15.294.000 динара),
- нераспоређени добитак АОП(117) у износу од 236.209.000 динара којег чини нераспоређени добитак ранијих година АОП(118) у износу од 235.911.000 динара и нераспоређени добитак текуће године АОП(119) у износу од 298.000 динара.

Губитак у износу од 66.755.000 динара чини губитак из ранијих година

Краткорочне обавезе АОП(140) које су процењене у износу од 535.118.000 динара чине:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(141) у износу од 266.403.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(143) у износу од 192.000 динара,
- добављачи у земљи АОП(148) у износу од 8.472.000 динара, што је детаљно објашњено у табели Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе тачка 8.2.Табела 27,
- остале обавезе из пословања АОП(150) у износу од 15.000 динара,
- остале краткорочне обавезе АОП(151) у износу 246.955.000 динара (структуру ових обавеза чине обавезе из специфичних послова, тј обавезе из пословања СОН-а, обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе). Одступања постоје у односу на план првенствено код обавеза из специфичних послова и немогућности тачног планирања трошкова извршитеља,
- обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(152) у износу од 1.755.000 динара
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) у износу од 9.326.000 динара који се односи на обавезе за порез на имовину и градско грађевинско земљиште.
- пасивна временска разграничења АОП(154) која износе 2.000.000 динара и која се односе на уплату средства по основу извођења радова на реконструкцији дечијег одмаралишта на Копаонику.

3.2.2. Биланс успеха на дан 31.12.2017. године план и процена

БИЛАНС УСПЕХА				
у периоду од 01.01.2017. до 31.12. 2017. године			у хиљадама динара	
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	203.855	158153
60	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	2.343	2.679
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	2.679	2.679
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	156.037	103.325
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	156.037	103.325
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	/	33.000
65	8. Други пословни приходи	217	45.475	19.149
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	203.746	159.146
50	1. Набавна вредност продате робе	219	1.943	2.348
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа	221		

	и недовршених услуга			
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	1.880	1.753
513	6. Трошкови горива и енергије	224	6.000	4.337
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	114.722	101.861
53	8. Трошкови производних услуга	226	38.815	30.465
540	9. Трошкови амортизације	227	2.900	2.500
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228		
55	11. Нематеријлни трошкови	229	37.486	15.882
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	109	
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		993

66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	1.228	1.378
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	1.028	1.106
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235		
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	200	272
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	5.100	2.830
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	4.500	2.773
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242		
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244	600	57
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	14.372	1.395
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)	248		
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	5.742	3.331
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	1.060	536
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	919	350
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252		
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255		
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		

	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
	1. Порески расход периода	257		
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259		
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2017. годину планиран је добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП(251) у износу од 919.000 динара, а процењен добитак у износу од 350.000 динара.

Пословни приходи АОП(201) планирани су у 2017. години у износу од 203.855.000 динара, а процењени за 2017. годину износе 158.153.000 динара.

Структуру пословних прихода чине:

- приходи од продаје робе АОП(202) планирани су у износу од 2.343.000 динара, а процењено остварење у износу од 2.679.000 динара,
- приходи од продаје производа и услуга АОП(209) у 2017. години планирани су у износу од 156.037.000 динара, а процењено остварење у 2017. години износи 103.325.000 динара,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.су процењени у износу од 33.000.000 динара у 2017.години , а након усвајања ребаланса буџета којим су та средства одобрена, планира се измена програма пословања за 2017.годину.
- други пословни приходи АОП(217) који су планирани у износу од 45.475.000 динара, а процењени у износу од 19.149.000 динара.

Одступања у односу на план се јављају због планирања већег обима посла и увођења нових услуга које су изостале као и због немогућности прецизног планирања прихода од наплаћеног предујма који се књиже на другим пословним приходима. Приход од наплаћеног предујма прати трошак по основу извршења.

Табела 4: Учешће појединачних прихода у пословним приходима

Назив прихода	Процена 2017.	% учешћа
Приходи од продате робе	2.678.954	1,69
Приходи од производа и услуга	7.652.990	4,84
Приходи од услуга СОН-а	27.579.536	17,44
Приходи од инвестиционог одржавања-хитних интервенција	22.568.767	14,27
Приходи од редовног одржавања лифтова	2.262.870	1,43
Приходи од услуга електро материјала	689.998	0,44

Приходи од услуга водоводног материјала	1.083.205	0,68
Приходи од одржавања хигијене	11.737.425	7,42
Приходи од инвестиционог фонда	361.041	0,23
Остали приходи од услуга	29.388.962	18,58
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	33.000.000	20,87
Приходи од изнајмљивања пословног простора	14.320.738	9,05
Остали пословни приходи	4.828.591	3,06
УКУПНО	158.153.086	100%

Пословни расходи АОП(218) планирани су у 2017. години у износу од 203.746.000 динара, а процењени за 2017. годину у износу од 159.146.000 динара. Структуру пословних расхода чине:

- набавна вредност продате робе АОП(219) која је планирана у износу од 1.943.000 динара, а процењено остварење у 2017. години износе 2.348.000 динара,
- трошкови материјала АОП(223) планирани су у износу од 1.880.000 динара а процењени за 2017. годину 1.753.000 динара,
- трошкови горива и енергије АОП(224) планирани су у износу од 6.000.000 динара, а процењени за 2017. годину у износу од 4.337.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(225) планирани су у износу од 114.722.000 динара, а процењени за 2017. годину у износу од 101.861.000 динара.
- трошкови производних услуга АОП(226) планирани су у износу од 38.815.000 динара, а процењени у вредности од 30.465.000 динара,
- трошкови амортизације АОП(227) планирани су у износу од 2.900.000 динара, а процењени у износу од 2.500.000 динара и
- нематеријални трошкови АОП(229) планирани су у износу од 37.486.000 динара, а процењени у износу од 15.882.000 динара..

Одступања у процени се јављају због немогућности прецизног планирања трошкова по основу извршења.

Табела 5: Учешће појединачних расхода у пословним расходима

Назив расхода	Процена 2017.	% учешћа
Набавна вредност продате робе	2.347.695	1,47
Трошкови материјала за израду	1.440.558	0,91
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	312.539	0,19
Трошкови електричне енергије	1.137.389	0,71
Трошкови грејања	2.307.871	1,45
Трошкови горива	892.540	0,56
Трошкови зарада и накнада зарада	101.861.312	64,00
Трошкови услуга на изради учинака	4.574.801	2,87
Трошкови разношења уплатница	15.827.046	9,94
Трошкови ПГТ услуга у земљи	1.056.145	0,66
Трошкови услуга одржавања	1.496.699	0,94

Трошкови закупнина	2.138.895	1,34
Трошкови рекламе и пропаганде	189.477	0,12
Трошкови осталих услуга	2.795.933	1,76
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.102.683	1,32
Трошкови амортизације	2.500.000	1,57
Трошкови осталих производ. услуга	283.167	0,18
Трошкови непроизводних услуга	2.161.346	1,36
Трошкови репрезентације	379.054	0,24
Трошкови осигурања	36.020	0,02
Трошкови платног промета	1.468.544	0,92
Трошкови пореза по пдв пријави	261.337	0,16
Остали нематеријални трошкови	11.575.417	7,31
УКУПНО	159.146.468	100%

Пословни губитак као разлика између процењених пословних прихода АОП(201) и пословних расхода АОП(218) износи 993.000 динара иако је планиран пословни добитак у износу од 109.000 динара.

Финансијски приходи АОП(232) планирани су у износу од 1.228.000 динара у 2017. години, а процењено остварење у 2017. години износи 1.378.000 динара. Структуру финансијских прихода чине приходи од камата АОП(234) који су планирани у износу од 1.028.000 динара, а процењени у износу од 1.106.000 динара и остали финансијски приходи АОП(237) који су планирани у износу од 200.000, процењени су у износу од 272.000 динара.

Финансијски расходи АОП(238) планирани у 2017. години износе 5.100.000 динара, а процењени у 2017. години у износу од 2.830.000 динара.

Остали приходи АОП(249) планирани су у износу од 5.742.000 динара у 2017. години, а процењено остварење износи у 2017. години 3.331.000 динара.

Остали расходи АОП(250) су планирани у 2017. години у износу од 1.060.000 динара, а процењено остварење износи 536.000 динара.

Анализом приказаног биланса успеха у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017. године закључујемо да ће предузеће остварити добитак из редовног пословања у износу од 350.000 динара. Из угла анализе прихода и расхода Предузећа може се закључити да предузеће финансирање заснива на сопственим изворима финансирања, коришћењем кредита за ликвидност од пословних банака и субвенција.

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2017. план и процена

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ			
у периоду од 01.01. до 31.12. 2017. године		у хиљадама динара	
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Процена 31.12.2017.
1	2	3	4

A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	195.402	207.548
1. Продаја и примљени аванси	402	143.368	108.123
2. Примљене камате из пословних активности	403	1.228	1.130
3. Остали приливи из редовног пословања	404	50.806	98.295
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	202.021	216.950
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	65.377	57.602
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	97.313	92.355
3. Плаћене камате	408	15.000	1.827
4. Порез на добитак	409		59
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	24.331	65.107
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412	6.619	9.402
Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	8.000	/
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416	8.000	/
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	8.000	2.207
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422	8.000	2.207
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425	80.449	10.000
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427	31.116	/
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	49.333	10.000
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	63.327	26.944
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433	23.328	19.444
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	39.999	7.500
4. Остале обавезе (одлив)	435		
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438	17.122	
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439		16.944
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	283.851	217.548

Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	273.348	246.101
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	10.503	
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		28.553
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	14.219	35.236
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	24.722	6.683

Приливи готовине из пословних активности АОП(401) планирани су за 2017. годину у износу од 195.402.000 динара, а процењени за 2017. годину у износу од 216.567.000 динара. Повећање процењеног остварења прилива у односу на планирани је настало као последица смањења прилива од продаје и примљених аванса АОП(402) и повећања осталих прилива из редовног пословања АОП(404).

Одливи готовине из пословних активности АОП(405) планирани су за 2017. годину у износу од 202.021.000 динара, а процењени за 2017. годину износе 225.969.000 динара. Структуру процењеног одлива готовине из пословних активности чине исплате добављачима АОП(406) у износу од 57.602.000 динара, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи АОП(407) у износу од 101.374.000 динара, плаћене камате АОП(408) у износу од 1.827.000, плаћања по основу пореза на добит АОП(409) у износу од 59.000 и плаћања по основу осталих јавних прихода АОП(410) у износу од 65.107.000 динара .

Све то је условило и постојање процењеног **нето одлива готовине из пословних активности АОП(412)** у износу од 9.402.000 динара у односу на планирани одлив готовине из пословних активности у 2017. години АОП(412) у износу од 6.619.000 динара.

Прилив готовине из активности инвестирања АОП(413) су планирани у износу од 8.000.000 динара у 2017. години и односе се на прилив средства по основу извођења радова на реконструкцији дечијег одмаралишта на Копаонику.

Остали одливи готовине из активности инвестирања АОП(419) су планирани такође у износу од 8.000.000 динара, док су процењени у износу од 2.207.000 динара и односе се на исплате извођачу за радове на реконструкцији дечијег одмаралишта на Копаонику.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(425) су планирани у 2017.години у износу од 80.449.000 динара, а процењени у износу од 10.000.000 динара, и то процењени нето приливи по основу краткорочних кредита у износу од 10.000.000 динара. Одступања постоје због тога што је планирано веће узимање кредита од пословних банака за одржавање ликвидности предузећа и на основу тога планирани су и већи приливи готовине из активности финансирања.

Одлив готовине из активности финансирања АОП(431) су планирани у износу од 63.327.000 динара у 2017. години, а процењени су у износу од 26.944.000 динара. Структуру укупног процењеног одлива готовине из активности финансирања чине одливи по основу дугорочних кредита АОП(427) у износу од 19.444.000 динара и одливи по основу краткорочних кредита АОП(428) у износу од 7.500.000 динара.

Већи процењени одлив готовине из активности финансирања у односу на процењени прилив резултирао је у процењеном **нето одливу готовине из активности финансирања АОП(439)** у износу од 16.944.000 динара.

Смањење процењених укупних прилива готовине у односу на процењене укупне одливе условио је **нето одлив готовине АОП(443)** у износу од 28.553.000 динара у односу на планирани нето прилив готовине у 2017. години у износу од 10.503.000 динара.

3.2.4. План расподеле добити остварене у пословној 2017. години

Предузеће је проценило да ће 2017. годину завршити са добитком у износу од 350.000 динара. Обавеза ЈСП «Крагујевац» је да на остварену добит плати износ од 15% на име пореза на добит, тако да ће се нето добит ЈСП «Крагујевац» за 2017. годину расподелити на покриће губитка исказаног у претходном периоду.

4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

За 2018 год. Предузеће планира послове по секторима, па се у том смислу за Службу хитних интервенција планира релативно исти обим посла у односу на план обима посла за 2017.годину.

Табела 6. План физичког обима активности службе хитних интервенција за 2018.годину:

Врста услуге	Назив интервенције	План за 2018.годину
1. Лифтовска постројења	Хитне интервенције	1.200
	Текуће и инвестиционо одржавање	
	Месечни сервис лифта	1.440
Укупно		2.640
2. Електро инсталације	Хитне интервенције	900
	Текуће и инвестиционо одржавање	
3. Водоводне инсталације	Хитне интервенције	1.600
	Текуће и инвестиционо одржавање	
4. Укупно (1+2+3)		5.140

План Службе предмера и надзора се обављају као поверени послови од стране Градских управа на објектима буџетских корисника и по уговорима закљученим са скупштинама станара.

План и процена физичког обима активности службе предмера и надзора за 2018.годину је приказан у следећој табели:

Табела 7. План физичког обима активности службе предмера и надзора за 2018.годину:

Врста услуге	План за 2018.годину
Предмер и предрачун	5
Стручни надзор	5
Бодовање станова и скице	5
Радови по уговору	100
Укупно	115

План рада у служби одржавања хигијене за 2018.годину је приказан у следећој табели:

Табела 8.План физичког обима активности службе одржавања хигијене за 2018.годину:

Место одржавања хигијене	Назив насеља	Површина одржавања хигијене наведених установа м ²	План 2018	
			Број радника	План
Одржавање хигијене стамбених зграда	Аеродром	579.024,86	22	22
	Ердоглија			
	Централна радионица			
	Центар I			
	Центар II			
Центар III				
ЈСП"Крагујевац" и Управа за ванредне ситуације		1.215,52	2	2
Дом омладине по уговору о пружању услуга		1.000,00	0	0
Укупно		581.240,38	24	24

Сектор СОН-а (Система обједињене наплате) планира да и у наредној години реализује постојеће активности везане за израду и наплату у просеку по 66.000 уплатница месечно савесно и одговорно испуњавајући све преузете обавезе према осталим комуналним кућама, учесницима СОН-а. Треба напоменути стално присуство неизвесности у погледу опстанка СОН-а са свим тренутним услугама које обухвата, али се његова позиција не може третирати монополском обзиром да је формиран Одлуком Скупштине Града у циљу што боље наплате и организације по основу комуналних и других услуга.

Обзиром да је Сектор СОН формиран, између осталог и у смислу олакшавања грађанима да измирују своје обавезе редовно, то је настојање да се у 2018.години у овај систем укључи и ЈКП Водовод и канализација, обзиром да су ефекти наплате кроз СОН бољи, као и други аспекти, него када предузеће наплату врше самостално.

Имајући све наведено у виду може се извући закључак да су условљени како законским прописима тако и одређеним околностима и активностима везаним за самог Оснивача.

Поред анализе пословног окружења, Предузеће врши и процену сопствених ресурса како би у

корелацији са свим осталим интерним и екстерним факторима извршило потребне корекције.

Ресурси који се убрајају у компаративне предности Предузећа обухватају:

Пословну зграду у самом центру града

- 41 локала-пословног простора, од укупно 1.520 м², конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 59 станова-стамбеног простора, од укупно 2.978 м², конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 4 наплатна места, позиционирана на 4 независне локације (градска насеља) која покривају велики број становника и корисника наших услуга. На свим наплатним местима раде искусни и добро обучени службеници који су спремни да раде под великим притиском и одговорношћу. У односу на конкуренцију, одлично позиционирана уплатна места и могућност диверсификације услуга које могу да се наплаћују за трећа лица.
- Врло ажурну базу података становништва, која се свакодневно обнавља и ажурира кроз услугу обједињене наплате комуналних потраживања. Овако ажурна база ставља нас у надређени положај у односу на конкуренцију због могућности добре реализације наплате потраживања због тачности података.
- База података представља једну од највећих предности ЈСП "Крагујевац" и планирано је да се она користи и у маркетиншко комерцијалне сврхе, ради стицања додатних прихода а поштујући одредбе Закона о оглашавању и обавезе емитера.
- Обучени службеници који раде на администрацији услуге обједињене наплате комуналних и других потраживања. Велики потенцијал налази се и у повећању броја услуга које се сервисирају и могу да се обрачунавају кроз обједињену наплату.

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ - планирани финансијски показатељи за

2018. годину

Предузеће даје у прилогу финансијске извештаје урађене на основу Програма о изменама и допунама програма пословања за 2017. годину, процене резултата за 2017. годину и плана за 2018. годину као и смернице Владе за израду Програма пословања за 2018. годину.

5.1. Биланс стања (план 31.12.2018. кварталне пројекције)

БИЛАНС СТАЊА								
на дан 31.12.2018. Године								
у хиљадама динара								
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	износ					
			План 01.01.2018.- 31.12.2018	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018	План 31.12.2018.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001						
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	422.318	421.517	424.842	423.960	422.318	
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	003	8.354	6.754	7.356	7.942	8.354	

	(004+005+006+007+008+009-010)							
010	1. Улагања у развој	004						
011 и 012	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	8.354	6.754	7.356	7.942	8.354	
013	3. Гудвил	006						
014	4. Остала нематеријална имовина	007						
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008						
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009						
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010						
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	413.964	414.763	417.486	416.018	413.964	
020 и 021	1. Земљиште	012						
022	2. Грађевински објекти	013	77.722	79.854	82.185	80.275	77.722	
023	3. Постројења и опрема	014	6.255	4.922	5.314	5.756	6.255	
024	4. Инвестиционе некретнине	015	329.987	329.987	329.987	329.987	329.987	
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016						
026	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	017						
027	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	018						
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019						
029	9. Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020						
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	021						
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022						
032	2. Основно стадо	023						
037	3. Биолошка средства у припреми	024						
038	4. Аванси за биолошка средства	025						
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	2.494	2.494	2.494	2.494	2.494	
040	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	027						
041	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028						
042	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве за продају	029						
043	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030						
044	5. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031						
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032						
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033						
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	2.494	2.494	2.494	2.494	2.494	
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035						
050 и 051	1. Потраживања од повезаних лица	036						
052 и 053	2. Потраживања по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг	037						

054	3. Потраживања по основу јемства	038						
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039						
056	5. Остала дугорочна потраживања	040						
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	396.813	397.424	395.211	398.115	396.813	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	1.975	4.392	3.156	2.154	1.975	
10	1. Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	044						
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045						
12	3. Готови производи	046						
13	4. Роба	047	1.021	954	996	1.105	1.021	
14	5. Стална средства намењена продаји	048						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	954	7.741	5.822	2.217	954	
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА,ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057-058+059+060+061+062+0 63+064+065+066)	050	394.838	384.337	385.237	392.639	394.838	
200	1. Купци у земњи-матична и зависна правна лица	051						
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052						
202	3. Купци у земњи- остала повезана правна лица	053						
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054						
204	6. Купци у земљи	055	102.084	107.070	105.633	104.979	102.084	
205	6. Купци у иностранству	056						
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057						
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058						
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	254.256	249.147	247.500	249.191	254.256	
22	10.Друга потраживања	060	24.728	19.413	21.826	23.916	24.728	
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061						
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	914	891	846	932	914	
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	12.856	7.816	9.432	13.621	12.856	
27	14. Порез на додатну вредност	064						
290	15. Губитак изнад висине капитала	065						
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066						
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	819.131	818.941	820.053	822.075	819.131	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068						
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	263.666	264.856	264.742	264.316	263.666	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	94.166	94.166	94.166	94.166	94.166	
300	1. Акцијски капитал	103						

301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104						
302	3. Улози	105						
303	4. Државни капитал	106	78.872	78.872	78.872	78.872	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	107						
305	6. Задружни удели	108						
306	7. Емисиона премија	109						
309	8. Остали основни капитал	110	15.294	15.294	15.294	15.294	15.294	15.294
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	236.255	237.445	237.331	236.905	236.255	
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	235.911	235.911	235.911	235.911	235.911	235.911
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	344	1.534	1.420	994	344	
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120						
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	66.755	66.755	66.755	66.755	66.755	66.755
350	1. Губитак ранијих година	122	66.755	66.755	66.755	66.755	66.755	66.755
351	2. Губитак текуће године	123						
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124						
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125						
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129						
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136						
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137						

416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138					
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139					
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	555.465	542.813	549.191	550.943	555.465
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	261.208	270.519	270.216	259.076	261.208
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142					
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	205	199	204	202	205
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144					
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145					
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146					
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147					
435	8. Добављачи у земљи	148	7.511	8.303	8.287	7.989	7.511
436	9. Добављачи у иностранству	149					
439	10. Остале обавезе из пословања	150	72	26	43	61	72
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	259.814	249.155	251.317	260.911	259.814
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	1.621	1.714	1.692	1.543	1.621
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	23.034	10.897	15.432	19.161	23.034
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	819.131	818.941	820.053	822.075	819.131
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156					

У Програму пословања за 2018. годину укупна актива и пасива планиране су по кварталима у износу од 818.941.000 динара (први квартал) до 819.131.000 динара (четврти квартал).

Структуру укупне планиране активе за 2018. годину чини:

-Стална имовина АОП(002) у износу од 421.517.000 динара у првом кварталу до 422.318.000 динара у четвртном кварталу. Стална имовина садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) чија се вредност креће од 6.754.000 динара у првом кварталу до 8.354.000 динара у четвртном кварталу,
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) чија се вредност креће од 414.763.000 динара у првом кварталу, до 413.964.000 динара у четвртном кварталу и
- дугорочни финансијски пласмани АОП(026) у износу од 2.494.000 динара у сва четири квартала.

-Обртна имовина АОП(042) у износу од 397.424.000 динара у првом кварталу до 396.813.000 динара у четвртном кварталу. Обртну имовину чине:

- залихе АОП(043) чија се вредност креће од 4.392.000 динара у првом кварталу до 1.975.000 динара у четвртном кварталу, и
- краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) чија се вредност креће од 384.337.000 динара у првом кварталу, до 394.838.000 динара у четвртном кварталу. Структуру краткорочних потраживања чине купци у земљи АОП(055) чија се вредност

креће од 107.070.000 динара у првом кварталу до 102.084.000 динара у четвртом кварталу, потраживања из специфичних послова АОП(059) чија се вредност креће од 249.147.000 динара у првом кварталу, до 254.256.000 динара у четвртом кварталу, друга потраживања АОП(060) која износе од 19.413.000 у првом кварталу до 24.728.000 динара у четвртом кварталу, краткорочни финансијски пласмани АОП(062) чија је вредност планирана у износу од 891.000 у првом и 914.000 у четвртом кварталу и готовински еквиваленти и готовина АОП(063) у износу од 7.816.000 динара у првом кварталу до 12.856.000 динара у четвртом кварталу.

Структуру укупне планиране пасиве за 2018. годину чини:

-Капитал АОП(101) у износу од 263.666.000 динара. Структуру капитала чине:

- основни капитал АОП(102) чија је вредност 94.166.000 динара,
- нераспоређени добитак АОП(117) у износу од 236.255.000 динара умањени за износ губитка АОП(121) у износу од 66.755.000 динара,

-Краткорочне обавезе АОП(140) у износу од 542.813.000 динара у првом кварталу до 555.465.000 динара у четвртом кварталу. Краткорочне обавезе садрже:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(141) чија се вредност креће од 270.519.000 динара у првом кварталу, до 261.208.000 динара у четвртом кварталу,
- примљене авансе, депозите и кауције АОП(143) које износе 199.000 динара у првом и 205.000 у четвртом кварталу,
- добављаче у земљи АОП(148) чија се вредност креће од 8.303.000 динара у првом кварталу, до 7.511.000 динара у четвртом кварталу,
- остале обавезе из пословања АОП(150) у износу од 26.000 динара за први квартал, до 72.000 динара за четврти квартал,
- остале краткорочне обавезе АОП(151) у износу од 249.155.000 динара у првом кварталу, до 259.814.000 динара у четвртом кварталу,
- обавезе по основу пореза на додату вредност АОП(152) чија се вредност креће од 1.714.000 динара у првом кварталу до 1.621.000 динара у четвртом кварталу,
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) које износе 10.897.000 динара у првом кварталу, до 23.034.000 динара у четвртом кварталу и
- пасивна временска разграничења АОП(154) које износи 2.000.000 у сва четири квартала

У нашем случају се јасно види да се морају смањити краткорочне и остале финансијске обавезе у 2017. години.

Поред тога што је неопходно смањити краткорочне обавезе, потребно је и повећати наплату потраживања од купаца да би Предузеће у 2017. години могло да обезбеди редовно измиривање зарада запосленима, обавеза јавних прихода, обавеза према добављачима и редовно измиривање обавеза по кредитима.

5.2. Биланс успеха (план 01.01.2018.-31.12.2018. кварталне пројекције)

БИЛАНС УСПЕХА	
у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године	у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План	План	План	План	План	
			01.01.-31. 12.2018	01.01.-31. 03.2018	01.01.-30. 06.2018	01.01.-30. 09.2018	01.01.-31. 12.2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	185.412	46.353	92.706	139.059	185.412	
60	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	2.879	720	1.440	2.160	2.879	
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203						
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204						
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205						
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206						
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	2.879	720	1.440	2.160	2.879	
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208						
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	105.384	26.346	52.692	79.038	105.384	
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210						
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211						
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212						
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213						
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214						
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215						
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	36.000	9.000	18.000	27.000	36.000	
65	8. Други пословни приходи	217	41.149	10.287	20.574	30.861	41.149	
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	185.676	46.419	92.838	139.257	185.676	
50	1. Набавна вредност продате робе	219	2.532	633	1.266	1.899	2.532	
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220						
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221						
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222						

51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	2.912	728	1.456	2.184	2.912
513	6. Трошкови горива и енергије	224	5.500	1.375	2.750	4.125	5.500
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	98.893	24.723	49.296	73.720	98.593
53	8. Трошкови производних услуга	226	34.857	8.714	17.428	26.142	34.857
540	9. Трошкови амортизације	227	2.900	725	1.450	2.175	2.900
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228					
55	11. Нематеријални трошкови	229	38.382	9.521	19.192	29.012	38.382
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230					
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231	264	66	132	198	264
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	1.524	381	762	1.143	1.524
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233					
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	1.224	306	612	918	1.224
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235					
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236					
669	5. Остали финансијски приходи	237	300	75	150	225	300
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	5.821	1.455	2.910	4.365	5.821
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240					
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	5.121	1.280	2.560	3.840	5.121
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242					
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243					
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244	700	175	350	525	700
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	3.597	899	1.798	2.697	3.597
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246					
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247					
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248					
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)						

67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	5.715	1.429	2.858	4.287	5.715
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	749	187	374	561	749
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	405	101	203	304	405
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252					
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253					
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254					
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255					
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256					
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	1. Порески расход периода	257					
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259					
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260					
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261					
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262					
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	263					
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264					

Предузеће ће у пословању у 2018. години користити следеће изворе прихода:

- сопствена средства (за извођење уговорених радова у складу са уговорима о поверавању делатности)

План прихода и расхода за 2018. годину је састављен на основу података о плану остварења прихода и расхода до краја 2017. године и процене остварења прихода и расхода у 2017. години. План је исказан по кварталима.

Структуру биланса успеха за 2018. годину чине:

Пословни приходи АОП(201) планирани су у 2018. години у износу од 185.412.000 динара.

Структуру планираних пословних прихода у 2018. години чине:

- приходи од продаје робе АОП(202) у износу од 2.879.000 динара,

- приходи од продаје производа и услуга АОП(209) у износу од 105.384.000 динара,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(216) у износу од 36.000.000 динара и
- други пословни приходи АОП(217) у износу од 41.149.000 динара.

За анализу планираних пословних прихода за 2017. годину дајемо табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.

Табела 9: Учешће појединачних прихода у пословним приходима

Назив	Процена 2018.	% учешћа
Приходи од продате робе	2.879.000	1,55
Приходи од производа и услуга	7.942.351	4,28
Приходи од услуга СОН-а	29.341.817	15,83
Приходи од осталих услуга СОН-а	190.913	0,10
Приходи од хитних интервенција	22.214.889	11,98
Приходи од одржавања лифтова	2.154.349	1,16
Приходи од услуга електро материјала	738.562	0,40
Приходи од услуга водоводног материјала	1.291.572	0,70
Приходи од одржавања хигијене	11.154.877	6,02
Приходи од инвестиционог фонда	394.152	0,21
Остали приходи од услуга	29.960.518	16,16
Приходи од субвенција	36.000.000	19,42
Приходи од изнајмљивања пословног простора	16.421.342	8,86
Остали пословни приходи	24.727.658	13,33
УКУПНО	185.412.000	100%

Пословни расходи АОП(218) планирани су у 2018. години у износу од 185.676.000 динара исказаних по периодима. Структуру планираних пословних расхода у 2018. години чини:

- набавна вредност продате робе АОП(219) у износу од 2.532.000 динара представљена по периодима,
- трошкови материјала АОП(223) у износу од 2.912.000 динара исказаних по периодима,
- трошкови горива и енергије АОП(224) у износу од 5.500.000 динара исказаних по периодима,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(225) у износу од 98.593.000 динара представљених кроз четири периода,
- трошкови производних услуга АОП(226) у износу од 34.857.000 динара исказаних по периодима,
- трошкови амортизације АОП(227) у износу од 2.900.000 динара исказаних по периодима,
- нематеријални трошкови АОП(229) у износу од 38.382.000 динара исказаних кроз четири периода.

Анализом планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих планираних пословних прихода и расхода у 2018. години остварило пословни губитак у износу од 264.000 динара АОП(231).

Табела 10: Учешће појединачих расхода у пословним расходима:

Назив расхода	Процена 2018.	% учешћа
Набавна вредност продате робе	2.532.000	1,36
Трошкови материјала за израду	572.843	0,31
Трошкови осталог материјала	2.339.157	1,26
Трошкови електричне енергије	1.500.000	0,81
Трошкови грејања	3.000.000	1,62
Трошкови горива	1.000.000	0,54
Трошкови зарада и накнада зарада	98.593.000	53,09
Трошкови услуга на изради учинака	4.972.813	2,68
Трошкови разношења уплатница	15.936.983	8,58
Трошкови ППТ услуга у земљи	1.218.386	0,66
Трошкови услуга одржавања	2.621.834	1,41
Трошкови закупнина	2.252.000	1,21
Трошкови рекламе и пропаганде	200.000	0,11
Трошкови осталих услуга	5.454.984	2,94
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.200.000	1,18
Трошкови амортизације	2.900.000	1,56
Трошкови осталих производ. услуга	2.114.811	1,14
Трошкови непроизводних услуга	3.762.346	2,03
Трошкови репрезентације	490.000	0,26
Трошкови осигурања	420.000	0,23
Трошкови платног промета	2.978.455	1,60
Трошкови пореза	358.712	0,19
Остали нематеријални трошкови	28.257.676	15,23
УКУПНО	185.676.000	100%

Финансијски приходи АОП(232) планирани су у 2018. години у износу од 1.524.000 динара. Њихову структуру чине приходи од камате АОП(234) у износу од 1.224.000 динара датих кроз четири периода и остали финансијски приходи АОП(237) у износу од 300.000 динара исказаних такође кроз четири периода.

Финансијски расходи АОП(238) планирани су у 2018. години у износу од 5.821.000 динара. Њихову структуру чине расходи камата АОП(241) у износу од 5.121.000 динара исказаних кроз четири периода и остали финансијски расходи АОП(244) у износу од 700.000 динара представљених кроз четири периода.

Остали приходи АОП(249) су планирани у 2018. години у износу од 5.715.000 динара и представљени су кроз четири периода.

Остали расходи АОП(250) су у 2018. години планирани у износу од 749.000 динара који су приказани кроз четири периода.

У програму пословања за 2018. годину планиран је **нето добитак АОП(251)** у износу 405.000

динара, што значи да предузеће планира да послује на граници профитабилности, тако да ће дати износ добитка да расподели на покриће губитка из претходног периода.

5.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01.до 31.12.2018. кварталне пројекције)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ						
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године				у хиљадама динара		
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 01.01.-31.1 2.2018.	План 01.01.-31.0 3.2018.	План 01.01.-30.0 6.2018.	План 01.01.-30.0 9.2018.	План 01.01.-31.1 2.2018.
1	2					
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	184.822	46.206	92.412	138.618	184.822
1. Продаја и примљени аванси	402	117.586	29.397	58.794	88.191	117.586
2. Примљене камате из пословних активности	403	1.524	381	762	1.143	1.524
3. Остали приливи из редовног пословања	404	65.712	16.428	32.856	49.284	65.712
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	181.185	45.371	90.593	135.665	181.185
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	56.657	14.164	28.328	42.492	56.657
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	98.593	24.723	49.296	73.720	98.593
3. Плаћене камате	408	5.121	1.280	2.560	3.840	5.121
4. Порез на добитак	409	58	15	31	46	58
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	20.756	5.189	10.378	15.567	20.756
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	3.637	835	1.819	2.953	3.637
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412					
Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416					
4. Примљене камате из активности инвестирања	417					
5. Примљене дивиденде	418					
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419					
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425	19.991	12.752	13.356	17.092	19.951
1. Увећање основног капитала	426					

2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427	/				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	19.991	12.752	13.356	17.092	19.951
4. Остале дугорочне обавезе	429					
5. Остале краткорочне обавезе	430					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	17.455	11.195	12.051	15.448	17.455
1. Откуп сопствених акција и удела	432					
2. Дугорочни кредити (одливи)	433	/				
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	17.455	11.195	12.051	15.448	17.455
4. Остале обавезе (одлив)	435					
3. Финансијски лизинг	436					
4. Исплаћене дивиденде	437					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438	2.536	1.557	1.305	1.644	2.536
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	204.813	58.958	105.768	155.710	204.813
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	198.640	56.566	102.644	151.113	198.640
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	6.173	2.392	3.124	4.597	6.173
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	6.683				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	12.856				

Планирани токови готовине за 2018. годину урађени су по периодима и збирно, са задатим планским параметрима.

Приливи готовине из пословних активности АОП(401) за 2018. годину планирани су у износу од 184.822.000 динара. Предузеће планира да дати прилив оствари повећањем прилива од продаје, тј. повећањем наплате потраживања и осталих прилива из редовног пословања.

Одлив готовине из пословних активности АОП(405) за 2018. годину планирани су у износу од 281.185.000 динара и односи се на повећање исплате добављачима, исплате камате и исплате по основу осталих јавних прихода.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(425) за 2018.годину су планирани у износу од 19.991.000 динара и односи се на увећање готовине по основу краткорочних кредита за одржавање ликвидности предузећа,

Одлив готовине из активности финансирања АОП(431) за 2018.годину су планирани у износу од 17.455.000 динара и односе се на одливе готовине по основу отплата краткорочних кредита,

Са овако постављеним планским параметрима у делу прилива и одлива Предузеће ће остварити **нето прилив готовине АОП(442)** у износу од 6.173.000 динара.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно стамбено предузеће је за 2017. годину, кроз измену програма пословања планирало буџетску помоћ, субвенцију у износу од 33.000.000 динара за исплату зарада са припадајућим порезима и доприносима и исплату отпремнина по основу Споразума о престанку радног односа .

Претходна година 2017.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Износ неутошених сред. из ранијих год.
Субвенције	33.000.000			33.000.000	
Остали приходи из буџета					
УКУПНО	33.000.000			33.000.000	

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац” је за 2018. годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 36.000.000 динара. Наведена средства биће искоришћена за исплату зарада са припадајућим порезима и доприносима, за исплату обавеза према добављачима, за исплату обавеза по основу пореза на имовину и за улагања у отварање нових наплатних места.

План за период 01.01-31.12.2018. текућа година				
	01.01-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.30.09.	01.01.31.12.
Субвенције	9.000.000	18.000.000	27.000.000	36.000.000
Остали приходи из буџета				
УКУПНО	9.000.000	18.000.000	27.000.000	36.000.000

7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У домену Политике зарада и запошљавања Предузеће не планира увећање броја запослених, већ искључиво попуњавање радних места упражњених природним одливом, уколико буду постојале нужне потребе а све у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.

Табела 11: Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослени	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
--------	------------------------------	----------------	--------	------------------------------	-----------------

		х			
	Стање на дан 01.01.2018. године	112		Стање на дан 01.01.2018. године	112
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
2.	пензија		2.	пензија	
3	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		3	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
4				попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 31.03.2018. године	112		Стање на дан 30.09.2018. године	112
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 01.01.2018. године	112		Стање на дан 01.01.2018. године	112
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
2.	пензија		2.	пензија	
3	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.		3	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.12.2018	
4	попуна одлива-потреба		4	попуна одлива-потреба	
5			5		
	Стање на дан 30.06.2018. године	112		Стање на дан 31.12.2018. године	112

Табела 12. Запосленост по месецима за 2017.годину:

2017	Бр. Систематизованих радних места	Планирани бр. запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр. запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I		112	106	6
II		112	106	6
III		114	105	9
IV		114	105	9
V		114	105	9
VI		114	105	9
VII		120	109	11
VIII		118	108	10
IX		117	107	10
X		121	106	15
XI		120	105	15
XII		120	105	15
Укупно				

Табела 13. Запосленост по месецима за 2018.годину:

2018	Бр. Систематизованих радних места	Планирани бр. запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр. запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I		112	106	6
II		112	106	6
III		112	106	6
IV		112	106	6
V		112	106	6
VI		112	106	6
VII		112	106	6
VIII		112	106	6
IX		112	106	6
X		112	106	6
XI		112	106	6
XII		112	106	6
Укупно				

Што се тиче квалификационе структуре она је у складу са делатностима Предузећа-запослени су претежно средње стручне спреме, неквалификовани и квалификовани али свакако није занемарљив ни број оних са високом стручном спремом.

Табела 14: Табела запослености Предузећа

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	23	23	1	До 30 година	4	4	1	До 5 година	3	3
2	ВС	11	11	2	30 до 40 година	25	25	2	5 до 10	18	18
3	ВКВ	4	4	3	40 до 50	38	38	3	10 до 15	29	29
4	ССС	44	44	4	50 до 60	40	40	4	15 до 20	14	14
5	КВ	17	17	5	Преко 60	5	5	5	20 до 25	17	17
6	ПК	3	3		УКУПНО	112	112	6	25 до 30	10	10
7	НК	10	10		Просечна старост			7	30 до 35	15	15
	УКУПНО	112	112					8	Преко 35	6	6
									УКУПНО	112	112

Табела 15: Табела запослености директор, одсек за комерцијално маркетиншке послове и наплата потраживања ,сектора администратора

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	7	7	1	До 30 година	/	/	1	До 5 година	/	/
2	ВС			2	30 до 40 година	2	2	2	5 до 10	3	3
3	ВКВ			3	40 до 50	2	2	3	10 до 15	/	/
4	ССС			4	50 до 60	2	2	4	15 до 20	1	1
5	КВ			5	Преко 60	1	1	5	20 до 25	2	2
6	ПК				УКУПНО	7	7	6	25 до 30	/	/
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	/	/
	УКУПНО							8	Преко 35	1	1
		7	7						УКУПНО	7	7

Табела 16: Табела запослености Економско-правног сектора

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	3	3	1	До 30 година			1	До 5 година	2	2
2	ВС	1	1	2	30 до 40 година	6	6	2	5 до 10		
3	ВКВ			3	40 до 50	3	3	3	10 до 15	7	7
4	ССС	6	6	4	50 до 60	1	1	4	15 до 20	1	1
5	КВ			5	Преко 60			5	20 до 25		
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35		
	УКУПНО	10	10			10	10	8	Преко 35		
									УКУПНО	10	10

Табела 17: Табела запослености Сектора СОН-а и ИКТ-а

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	4	4	1	До 30 година			1	До 5 година	2	2
2	ВС	6	6	2	30 до 40 година	9	9	2	5 до 10	3	3
3	ВКВ			3	40 до 50	10	10	3	10 до 15	7	7
4	ССС	15	15	4	50 до 60	6	6	4	15 до 20	6	6
5	КВ			5	Преко 60			5	20 до 25	5	5
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30	2	2
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35		
	УКУПНО	25	25		УКУПНО	25	25	8	Преко 35		
									УКУПНО	25	25

Табела 18: Табела запослености Техничког сектора(служба занатских радова и служба хигијене)

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	4	4	1	До 30 година	/	/	1	До 5 година	/	/
2	ВС	2	2	2	30 до 40 година	5	5	2	5 до 10	2	2
3	ВКВ	2	2	3	40 до 50	12	12	3	10 до 15	7	7
4	ССС	8	8	4	50 до 60	22	22	4	15 до 20	8	8
5	КВ	13	13	5	Преко 60	2	2	5	20 до 25	7	7
6	ПК	3	3		УКУПНО			6	25 до 30	5	5
7	НК	9	9		Просечна старост			7	30 до 35	9	9
	УКУПНО	41	41		УКУПНО	41	41	8	Преко 35	3	3
									УКУПНО	41	41

Табела 19 : Табела запослених ангажованих на привременим и повременим пословима

Квалификациона структура

Старосна структура

По времену у радном односу

Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС			1	До 30 година			1	До 5 година		
2	ВС			2	30 до 40 година			2	5 до 10		
3	ВКВ			3	40 до 50			3	10 до 15		
4	ССС			4	50 до 60	3	/	4	15 до 20	3	/
5	КВ	3	/	5	Преко 60			5	20 до 25		
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35		
	УКУПНО	3	/		УКУПНО	3	/	8	Преко 35		
									УКУПНО	3	/

Табела 20 : Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених (у динарима)	План 2017. године	Процена 2017. године	План 01.01-31.12 .2018.	План 01.01-31.0 3.2018.	План 01.01-30.0 6.2018.	План 01.01-30.0 9.2018.	План 01.01-31.1 2.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	56.155.436	58.012.893	55.170.253	13.792.563	27.585.126	41.377.689	55.170.253
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	77.678.978	73.148.878	76.316.189	19.079.047	38.158.095	57.237.142.	76.316.189
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	91.583.516	86.244.907	89.976.787	22.494.197	44.988.394	67.482.591	89.976.787
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	114		112	112	112	112	112
4.1	- на неодређено време	106		106	106	106	106	106
4.2	- на одређено време	8		6	6	6	6	6
5.	Накнаде по уговору о делу		2.514.644	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу			1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима							
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	12.513.196	5.663.487	/	/	/	/	/
9а	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	24						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих	1.859.120	915.158	300.000	150.000	150.000	/	300.000

	уговора							
12.	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	3						
13.	Наканде члановима скупштине							
14.	Број чланова скупштине							
15.	Наканде члановима управног одбора							
16.	Број чланова управног одбора							
17.	Наканде члановима надзорног одбора	1.246.176	1.239.916	1.246.176	311.544	623.088	934.632	1.246.176
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19.	Превоз запослених на посао и са посла	5.400.000	4.183.690	5.300.000	1.325.000	2.650.000	3.975.000	5.300.000
19а	Превоз запослених на привременим и повременим пословима	1.200.000	461.392	/	/	/	/	/
20.	Дневнице на службеном путу	100.000	55.440	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21.	Наканде трошкова на службеном путу	20.000	/	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	150.000	135.714					
22а	Отпремнина-Споразум о престанку радног односа уз исплату новчане наканде							
23.	Јубиларне награде							
24.	Број прималаца							
25.	Смештај и исхрана на терену							
26.	Помоћ радницима и породици радника	500.000	324.182	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
27.	Стипендије							
28	Остале наканде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	122.782	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000

Табела 20: Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину (у динарима)

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	112	6.798.575	60.702	111	6.641.069	6.641.069	59.829					1	157.506	157.506	157.506
II	112	7.002.262	62.520	111	6.849.117	6.849.117	61.704					1	153.145	153.145	153.145
III	114	7.017.004	61.553	113	6.859.222	6.859.222	60.701					1	157.782	157.782	157.782
IV	114	7.017.149	61.553	113	6.863.229	6.863.229	60.737					1	153.920	153.920	153.920
V	114	7.096.041	62.246	113	6.936.286	6.936.286	61.383					1	159.755	159.755	159.755
VI	114	7.331.941	64.315	113	7.173.275	7.173.275	63.480					1	158.666	158.666	158.666
VII	120	7.360.822	61.340	119	7.206.322	7.206.322	60.557					1	154.500	154.500	154.500
VIII	118	7.424.112	62.916	117	7.267.037	7.267.037	61.963					1	157.075	157.075	157.075
IX	117	7.270.048	62.137	116	7.113.302	7.113.302	61.322					1	156.746	156.746	156.746
X	121	7.460.822	61.660	120	7.303.747	7.303.747	60.864					1	157.075	157.075	157.075
XI	112	7.233.068	64.580	111	7.075.993	7.075.993	63.747					1	157.075	157.075	157.075

ХП	112	7.233.068	64.580	111	7.075.993	7.075.993	63.747					1	157.075	157.075	157.075
УКУПНО		86.244.907	750.102		84.364.587	84.364.587	740.034						1.880.320	1.880.320	1.880.320
ПРОСЕК															

* старозапослени у 2017 години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2017 године

**исплата са проценем до краја године

Табела 21: Маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину (у динарима)

ПЛАН 2016	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених *	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
II	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
III	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
IV	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
V	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
VI	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
VII	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
VIII	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
IX	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
X	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
XI	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
XII	112	7.498.066	66.947	111	7.340.991	7.340.991	66.135					1	157.075	157.075	157.075
УКУПНО		89.976.792	803.364		88.091.892	88.091.892	793.620						1.884.900	1.884.900	1.884.900
ПРОСЕК															

* старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2017. године

Табела 22.Обрачун и исплата зарада у 2018. години:

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2017.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2018.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2018.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	6.798.575	7.498.066	6.968.538	529.528
ФЕБРУАР	7.002.262	7.498.066	6.968.538	529.528
МАРТ	7.017.004	7.498.066	6.968.538	529.528
АПРИЛ	7.017.149	7.498.066	6.968.538	529.528
МАЈ	7.096.041	7.498.066	6.968.538	529.528
ЈУН	7.331.941	7.498.066	6.968.538	529.528
ЈУЛ	7.360.822	7.498.066	6.968.538	529.528
АВГУСТ	7.424.112	7.498.066	6.968.538	529.528
СЕПТЕМБАР	7.270.048	7.498.066	6.968.538	529.528
ОКТОБАР	7.460.822	7.498.066	6.968.538	529.528
НОВЕМБАР	7.233.068	7.498.066	6.968.538	529.528
ДЕЦЕМБАР	7.233.068	7.498.066	6.968.538	529.528
УКУПНО	86.244.907	89.976.792	83.622.456	6.354.336

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
6.331.055

На основу Закона о јавним предузећима органи управљања јесу *Надзорни одбор* тако да се за накнаде планирају расходи искључиво у износу утврђеном Одлуком Скупштине Града Крагујевца од 22.11.2013.год, за реализацију Програма пословања у распону 80-100%. У складу са тим следи табеларни приказ накнада члановима(2) и председнику Надзорног одбора.

Табела 23: Накнаде Надзорног одбора у бруто износу за 2017.годину

у
динарима

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број члан ова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председни ка УО	Накнада заменик а УО	УКУПНА маса за УО	број чланов а	маса за накнаде	просечн а накнада члана	накнада председ ника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
II							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
III							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
IV							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
V							2	37.974	18.987	23.734		61708	3	61708

VI							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
VII							2	187.828	93.914	98.661		286.489	3	286.489
VIII							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
IX							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
X							2	37.974	18.987	23.734		61.708	3	61.708
XI							2					274.640	3	274.640
XII							2	37.974	18.987	23.734				
УКУПНО								788.635	394.318	451.281		1.239..916		1.239..916
ПРОСЕК							2							

Табела 24: Накнаде Надзорног одбора у бруто износу за 2018. годину

у
динарима

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
II							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
III							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
IV							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
V							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
VI							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
VII							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
VIII							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
IX							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
X							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
XI							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
XII							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848
УКУПНО								771.504	385.752	474.672		1.246.176		1.246.176
ПРОСЕК							2	64.292	32.146	39.556		103.848	3	103.848

Потребно радно време утврђено је нормативима сваког сектора и у потпуности се реализује, уз мања позитивна или негативна одступања зависно од стварног обима посла.

Поред потребне промене квалификације, Предузеће мора да улаже и у развој људских ресурса у смислу додатних обука, семинара и обезбеђења додатне литературе-стручни часописи и

приручници, како би се на адекватан начин одговорило током процеса праћења и примене измењених и нових законских прописа. У том смислу посебна стручна усавршавања захтевају запослени заједничких служби(у домену јавних набавки, рачуноводства, финансија и правних питања). Поред стручног усавршавања, Предузеће издваја и одређена новчана средства за обнављање лиценци запослених на пословима одржавања лифтова.

8.ИНВЕСТИЦИЈЕ

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац” , у сегменту инвестиција не сачињава планове капиталних улагања обзиром да не поседује довољна финансијска средства, већ се усредсређује искључиво на текуће одржавање.

9. ЗАДУЖЕНОСТ

9.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза

Предузеће је неликвидно, па је принуђено да узима кредите од банака како би на време и адекватно могло да обавља редовне и поверене послове и исплаћује зараде. Задуженост је краткорочна и дугорочна, а кредити се углавном користе за одржавање ликвидности.

Предузеће тренутно није искористило кредитни максимум и знатно је смањен износ задужења у 2017. години у односу на планиран.

Што се тиче банака чије кредитне услуге Предузеће тренутно користи, у њих се убрајају:

- АИК банка,
- Банка Интеса.

У 2018. години Предузеће очекује наставак сарадње са банкама по основу коришћења и дозвољених минуса за одржавање ликвидности.

У табеларном приказу из прилога дати су прегледи задужења по свим основама.

Табела 26 : Домаћи кредитори:

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.	АИК банка-дугор. кредит	меница	/	1.424.891	1.424.891
	Банка Интеса-крат.кредит	меница	9.166.667	391.804	9.558.471
	Укупно		9.166.667	1.816.695	10.983.362
САЛДО	ОПИС	КОЛАТЕРАЛ -	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕД.ОБАВЕЗА	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕД.ОБАВЕЗА	

31.03.2018.		СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	Банка Интеса-крат.кредит	меница	6.666.668	164.166	6.830.834			
	АИК банка-кратк.кредит	меница	10.000.000	363.999	10.363.999			
	Укупно		10.666.668	528.165	11.194.833			
САЛДО 30.06.2018.		КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕД.ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕД.ОБАВЕЗА		
	ОПИС		Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	Банка Интеса-крат.кредит	меница	4.166.669	121.166	4.287.835			
	АИК банка-кратк.кредит	меница	7.500.000	263.970	7.763.970			
	Укупно		11.666.669	385.136	12.051.805			
САЛДО 30.09.2018		КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕД.ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕД.ОБАВЕЗА		
	ОПИС		Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	Банка Интеса-крат.кредит	меница	10.000.000	285.332	10.285.332			
	АИК банка-кратк.кредит	меница	5.000.000	162.499	5.162.499			
	Укупно		15.000.000	447.831	15.447.831			
САЛДО 31.12.2018		КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕД.ОБАВЕЗА			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕД.ОБАВЕЗА		
	ОПИС		Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
	Банка Интеса-крат.кредит	меница	5.833.333	232.999	6.066.332			
	АИК банка-кратк.кредит	меница	10.833.333	555.887	11.389.220			
	Укупно		16.666.666	788.886	17.455.552			

Табела 27: Дозвољена прекорачења:

Назив банке	Опис	Износ
АИК банка	Дозвољено прекорачење по рачунима	5.000.000
Банка Интеса	Дозвољено прекорачење по рачунима	2.500.000

9.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

Поред кредитних задужења у смислу кредита за ликвидност и дозвољеног минуса, за Предузеће је свакако додатно оптерећење и свака ставка појединачно на позицијама ненаплаћених потраживања и неизмирених обавеза. Ненаплаћена потраживања произилазе из објективних чињеница – стечај дужника, гашење предузећа дужника, неокончаних судских спорова итд, али и из разлога смањене ликвидности готово свих пословних партнера док са друге стране долази до умножавања тешкоћа које узрокују неликвидност самог Предузећа.

У прегледу неизмирених дуговања и ненаплаћених потраживања детаљно су дата неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања по кварталима и захтеваној структури.

Табела 28 : неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

Р. Бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2017.		СТАЊЕ НА ДАН 31.03.2018.		СТАЊЕ НА ДАН 30.06.2018.		СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2018.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2018.	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	77.307.158		75.761.015		76.251.324		74.325.711		73.841.252	
2.	Привредни субјекти	12.539.328	6.006.615	12.288.541	5.886.483	11.324.118	5.932.715	11.995.761	5.732.814	11.005.714	5.396.566
3.	Привредна друштва са већинским државним власништво м	18.618.621		18.246.249		17.311.245		17.922.365		16.514.877	
4.	Државни органи и органи локалне власти		2.465.950		2.416.631		2.354.952		2.256.157		2.115.117
5.	Установе (<i>здравство, образовањ е, култура...</i>)	782.564		774.326		746.918		735.842		722.964	
6.	Остало	109.247.671	8.472.565	107.070.131	8.303.114	105.633.605	8.287.667	104.979.679	7.988.971	102.084.807	7.511.683

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће планира да набавку потребних добара, услуга и радова реализује првенствено из сопствених средстава, а у недостатку из банкарских кредита, и малим делом из донација - уколико буде одобрено.

Набавка ће се вршити у складу са Законом о јавним набавкама, уз напомену да се за набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује, при избору мора располагати са више понуда.

Табела 29. Планирана финансијска средства за набавку добара и услуга

у дин. без ПДВ-а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03. 2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09. 2018.	План за 01.01.-31.12. 2018.	План за 01.01.2018 - 31.12.2019.
Добра							
1.	Лиценце за софтвер	58.000	97.500	195.000	292.500	390.000	
2.	Рачунарска и средна опрема	676.361	180.000	360.000	540.000	720.000	
3.	Гуме за путничка возила	102.717	25.000	50.000	75.000	100.000	
4.	Клима уређаји	0	75.000	150.000	225.000	300.000	
5.	Канцеларијски намештај	1.354.857	37.500	75.000	112.500	150.000	
6.	Пултни сефови	0	85.000	170.000	255.000	340.000	
7.	ХТЗ опрема	151.809	26.250	52.500	78.750	105.000	
8.	Алат	195.507	55.000	110.000	165.000	220.000	
9.	Закуп камера за видео надзор	0	122.500	245.000	367.500	490.000	
10.	Канцеларијски материјал	306.702	125.000	250.000	375.000	500.000	
11.	Роба и материјал за уградњу и даљу продају	1.093.242	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000	
12.	Електрична енергија	1.237.390	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	3.500.000
13.	Гориво	892.540	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
14.	Средства за одржавање хигијене (ЈСП+ЗГР)	597.310	200.000	400.000	600.000	800.000	
15.	Outsourcing штампача са пратећом опремом	202.665	75.000	150.000	225.000	300.000	
16.	Закуп пословног простора	208.000	100.000	200.000	300.000	400.000	
17.	Реклама и пропаганда (на нивоу плана 2017)	189.478	50.000	100.000	150.000	200.000	
18.	Репрезентација (на нивоу плана 2017)	379.055	122.500	245.000	367.500	490.000	
19.	Стручна литература, новине и часописи	270.787	75.000	150.000	225.000	300.000	
Укупно добра:		7.916.420	3.151.250	6.302.500	9.453.750	12.605.000	
Услуге							
1.	Грејање	2.307.871	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	
2.	Уговори о делу	2.447.100	250.000	500.000	750.000	1.200.000	
3.	Услуге одржавања хигијене	5.663.487	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	
4.	Фиксна телефонија	356.159	100.000	200.000	300.000	400.000	800.000
5.	Мобилна телефонија	694.737	100.000	200.000	300.000	400.000	800.000
6.	Интернет	5.250	75.000	150.000	225.000	300.000	
7.	Достава рачуна СОН-а	15.827.046	4.250.000	8.500.000	12.750.000	17.000.000	
8.	Сервисирање рачунара	54.108	35.000	70.000	105.000	140.000	
9.	Одржавање рачунарске мреже	222.923	87.500	175.000	262.500	350.000	

10.	Изнајмљивање софтвера	1.660.470	412.500	825.000	1.237.500	1.650.000	
11.	Одржавање возила	877.033	300.000	600.000	900.000	1.200.000	
12.	Штампање рачуна СОН-а	2.102.684	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	
13.	Осигурање возила	111.000	37.500	75.000	112.500	150.000	
14.	Обезбеђење – ФТО	2.349.852	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	
15.	Уклањање и одлагање отпада	91.905	25.000	50.000	75.000	100.000	
16.	Паркирање возила	203.176	62.500	125.000	187.500	250.000	
17.	Вода и канализација	123.925	37.500	75.000	112.500	150.000	
18.	Консултантске услуге	0	122.500	245.000	367.500	490.000	
19.	Адвокатске услуге	1.703.150	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	
20.	Саветовања и семинари	197.860	62.500	125.000	187.500	250.000	
21.	Стручно образовање и усавршавање	59.767	22.500	45.000	67.500	90.000	
22.	Здравствени прегледи запошљених	31.320	7.500	15.000	22.500	30.000	
23.	Финансијска ревизија	169.250	50.000	100.000	150.000	200.000	
24.	Осигурање запошљених	36.020	17.500	35.000	52.500	70.000	
25.	Осигурање имовине	150.000	80.000	160.000	240.000	320.000	
26.	Оглашавање у медијима	16.000	25.000	50.000	75.000	100.000	
27.	Камате на кредите и трошкови обраде кредита	1.901.841	937.500	1.875.000	2.812.500	5.821.000	
28.	Услуга за даљу продају – одржавање зграда	4.047.490	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	
Укупно услуге:		43.411.424	13.747.500	27.495.000	41.242.500	57.261.000	
Радови							
1.	Текуће и инвестиционо одржавање ЈСП-а	342.634	122.500	245.000	367.500	490.000	
Укупно радови:		342.634	122.500	245.000	367.500	490.000	
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		51.586.390	17.021.250	34.042.500	51.063.750	70.356.000	

ЈСП „Крагујевац“ је извршило планирање потребних средстава за добра и услуге за 2018. годину на основу реализације из 2017. године, на основу исказаних потреба сектора и на основу усаглашавања са финансијским планом за 2018. годину.

Увећање потребних средстава извршено је у складу са развојним циљевима предузећа, којима се предвиђа развој сектора обједињене наплате из повећање броја наплатних места система обједињенен наплате.

По усвајању Програма пословања Јавног стамбеног предузећа ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за 2018. годину, предузеће ће извршити разврставање „Планираних финансијских средства за набавку добара, радова и услуга“ у детаљан План набавке за 2018. годину.

Велики део средстава предвиђених Планом набавке за 2018. годину, (на пример више од половине планираних средстава за услуге), односи се на набавке на које се закон о јавним

набавкама не примењује. Детаљним планом набавки за 2018. годину биће извршена класификација напред наведених добара, услуга и радова на набавке на које се Закон о јавним набавкама примењује и на набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује сходно следећим основама за изузеће:

Члан 39.2– набавке чија процењена вредност није већа од 500.000 динара, а уколико ни укупна процењена вредност истоврсних набавки на годишњем нивоу није већа од 500.000 динара. (Чл. 64.ЗЈН - Истоврсна јавна набавка је набавка која има исту или сличну намену, при чему исти понуђачи у односу на пророду делатности коју обављају могу да је испуне);

Члан 7.1.1.- набавке од лица и организација које се у смислу овог закона сматрају наручиоцем и које су носиоци искључивог права на обављање делатности која је предмет јавне набавке;

Члан 7.1.6.- набавке добара и услуга које наручилац набавља ради даље продаје, ради прераде и продаје, као и ради пружања услуга или извођења радова на тржишту, под условом да наручилац нема искључива или посебна права препродаје или изнајмљивања тих добара, односно пружања услуга или извођења радова за које ће та добра и услуге користити;

Члан 7.1.12. - у случају закључења уговора о делу, у складу са законом, а чија појединачна вредност није већа од 12 милиона динара укључујући порезе и доприносе на годишњем нивоу, односно за период важења уговора, ако је период важења уговора дужи од годину дана,

Члан 7.1.13.- услуге кредита, без обзира да ли су у вези са продајом, куповином или преносом хартија од вредности или других финансијских инструмената;

Члан 7.1.14.- правне услуге;

Члан 7.1.15.- прибављање или закуп земљишта, постојећих зграда или друге непокретне имовине и права у вези са њима.

ЈСП „Крагујевац“ ће учествовати у централизованим јавним набавкама које спроводи Градска управа за јавне набавке града Крагујевца, сходно Одлуци о одређивању централизованих јавних набавки за 2018. годину коју ће спроводити Градска управа за јавне набавке као Тело за централизоване јавне набавке“, број 404-271/17-V од 20.09.2017. године.

Горепоменутом Одлуком је предвиђено спровођење јавне набавке електричне енергије, услуге фиксне телефоније и услуге мобилне телефоније са циљем закључења оквирног споразума у трајању од 24 месеца.

Из тог разлога у табели „Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга“ додата је колона под називом “План за 01.01.2018.-31.12.2019. године, да би се у њој представила средства предвиђена за закључење двогодишњих уговора, обзиром да ова средства неће бити унета у План набавки за 2019. годину.

Табела 30: Реализација плана набавки путничких возила у 2016. години

Р.б.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у динарима	Разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.		не		
2.				
3.				

ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	Citroen berlingo-возило за потребе хитних интервенција	да	330.000	
2.	Reno kangoo-возило за потребе хитних интервенција	да	322.500	
3.	Citroen C4	да	405.000	
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ			1.057.500	

Табела 31: План набавки путничких возила за 2018. годину

Р.б.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		/
1.		
2.		
3.		
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		/
1.		
2.		
3.		
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		/

Табела 32: Средства за посебне намене

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2017. години	Планирано за 2018. годину	План за први квартал 2018.	План за други квартал 2018.	План за трећи квартал 2018.	План за четврти квартал 2018.
1.	Спонзорство		200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2.	Донације	473.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	379.054	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
6.	Реклама и пропаганда	189.478	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Остало						

11. ЦЕНЕ

Сагласност на цене остварених производа и услуга које пружа ЈСП « Крагујевац » даје Градско веће које је претходно усвојио Надзорни одбор ЈСП « Крагујевац » на предлог стручне службе предузећа .

Политика формирања цена условљена је како од стране оснивача тако и од стране самог тржишта. Цене контролисане од стране Оснивача кориговаће се у складу са пројектованим растом инфлације а односе се на цене закупа станова и локала у власништву ЈСП «Крагујевац». Цене осталих услуга повећаваће се у складу са тржишним условима-раст индекса потрошачких цена, раст цене енергената, цене рада као и цена производа и услуга од стране добављача.

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Стратегија управљања ризицима подразумева свеобухватну анализу следећих елемената:

- Пословни ризик и пословни левериџ
- Финансијски ризик и финансијски левериџ
- Тотални ризик и комбиновани левериџ

Посматрано са микроекономског становишта левериџ представља један од начина квантифицирања ризика предузећа и односи се на употребу фиксних трошкова ради повећања профитабилности.

Пословни ризик је проузрокован фиксним трошковима који су везани за пружање услуга, односно производње добара-они се не мењају са повећањем обима посла, па самим тим свако повећање обима посла не доводи нужно до пропорционалног повећања добитка. У овоме се и огледа мултиплицирање ефекта пословног левериџа.

Имајући све наведено у виду као и реално, високо учешће фиксних трошкова како у укупним трошковима, тако и у приходима од продаје, Предузеће мора своју Стратегију управљања ризицима базирати на смањењу апсолутно фиксних трошкова (зараде запослених и друга лична примања) и повећању прихода од реализације. Наиме, анализирајући Финансијске извештаје Предузећа-планиране за 2018.год, долази се до закључка да за достизање преломне тачке рентабилности недостају средства у износу краткорочне задужености Предузећа код банака, па се та чињеница може ублажити мерама рационализације фиксних трошкова и проналажењу нових извора прихода.

13. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Табела 33: Индикатори ефикасности:

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ВРЕДНОСТ ИНДИКАТОРА
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	обртна средства/краткорочне обавезе	$379.608/535.118=70,94$
	Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе/краткоро чне обавезе	$379.608-8.965/535.118$ $=69,26$
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	укупан дуг/укупна средства	$266.403/420.129=63,41$
	Однос дуга према капиталу	укупан дуг/укупан капитал	$266.403/263.619=1,01$
	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи камате	$3.123/2.773=112,62$
	Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе+капитал/стална имовина+залихе	$263.619/420.129+8.965$ $=61,45$
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	просечне залихе/приход од продаје*365	$7.963/103.325*365=28,13$
	Просечан период наплате потраживања	просечан салдо купаца/приход од продаје*365	$101.462/103.325=358,42$
	Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима/приход од продаје*365	$8.472/103.325=29,93$
	Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје/нето фиксна средства	$103.325/418.637=24,68$
	Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје/укупна средства	$103.325/763.122=13,54$
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маржа	укупна добит/приход од продаје	$350/103.325=0,34$
	Профитна нето маргина	нето добит/приход од продаје	$298/103.325=0,29$
	ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	$3.123/162.862=1,92$
	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	$5.623/162.862=3,45$
	Стопа повраћаја на укупна средства(РОА)	нето добит/укупна средства	$298/763,122=0,04$
	Стопа повраћаја на капитал(РОЕ)	нето добит/капитал	$298/263.619=0,11$
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	пословни приходи/пословни расходи	$158,153/159,146=99,38$
ИНДИКАТОРИ	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични	$101.861/162.862=62,54$

ПРОДУКТИВНОСТИ		расходи/укупан приход	
	Продуктивност рада	приход од продаје/број запослених	103.325/112=922,54

ЈСП "Крагујевац"

в.д. директора Снежана Ћирковић