

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА  
ПОСЛОВАЊА ЈСП „КРАГУЈЕВАЦ”, КРАГУЈЕВАЦ  
ЗА 2020. ГОДИНУ**

**Пословно име:** Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац

**Седиште:** Крагујевац

**Претежна делатност:** 6311-обрада података, хостинг и сл.

**Матични број:** 07165471

**ПИБ:** 101578327

**ЈДБК:** 80003

**ЈБКЈС:** 82341

**Надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе:**  
Град Крагујевац, Градска управа за послове органа Града

**Крагујевац, септембар 2020.**

## С А Д Р Ж А Ј

<b>4. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ - планирани финансијски показатељи за 2020.годину.....</b>	<b>4</b>
<b>4.2. Биланс успеха (план 01.01.-31.12.2020.године квартална пројекција).....</b>	<b>4</b>
<b>5. СУБВЕНЦИЈЕ.....</b>	<b>12</b>
<b>9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</b>	<b>14</b>

## **Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац за 2020. годину**

Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈСП "Крагујевац", Крагујевац (у даљем тексту: Предузеће) за 2020. годину, врши се измена и допуна Програма о изменама и допунама Програма пословања Предузећа за 2020. годину. Програм о изменама и допунама Програма пословања Предузећа усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком број 01-2313/2 на седници одржаној дана 14.04.2020. године. Скупштина града Крагујевца је усвојила Програм о изменама и допунама Програма пословања Предузећа на седници одржаној дана 10.06.2020. године – Одлука број 023-55/20-I.

У Програму о изменама и допунама Програма пословања врши се измена и допуна на следећи начин:

- У делу под редним бројем 4 Финансијске пројекције - планирани финансијски показатељи - Биланс успеха (план 01.01.-31.12.2020. године кварталне пројекције) мењају се износи следећих прихода:

- приходи од продаје производа и услуга који су планирани у износу од 85.600.000 динара се смањују за 32.000.000 динара на име укидања планираних прихода по основу вођења матичне евиденције и на основу сторнирања задужења по основу повраћаја средстава на име накнаде за вођење матичне евиденције, тако да кроз другу измену и допуну Програма пословања износе 53.600.000,00 динара. Разлог промене ове билансне позиције лежи у чињеници да је Решењем о давању сагласности на Одлуку Надзорног одбора ЈСП "Крагујевац", Крагујевац број 01-4080 од 30. јула 2020. године престало да важи Решење Градског већа број 023-10/14-V од 23. јануара 2014. године и од 7. априла 2014. године.

- планираних прихода од премија, субвенција дотација и донација који су кроз прву измену Програма пословања планирани у износу од 86.500.000,00 динара, тако да се кроз другу измену Програма пословања увећавају за 40.000.000,00 на основу Измене плана и програма коришћења субвенција ЈСП "Крагујевац", Крагујевац за 2020. годину бр.01-4844 од 02.09.2020. године и износе 126.500.000,00 динара, а коју је истог дана усвојио Надзорни одбор Предузећа Одлуком бр.01-4843, а сагласност дало Градско веће града Крагујевца.

- У делу под редним бројем 5. Субвенције уместо износа од 86.500.000,00 динара треба да стоји износ 126.500.000,00 динара.

Овом одлуком Надзорни одбор ЈСП "Крагујевац", Крагујевац је утврдио да Предузеће, убудуће, а почев од рачуна за јули месец, који се издаје у првој половини наредног месеца, не врши обрачун

и наплату “накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга” у износу од 49,00 динара са урачунатим ПДВ-ом, а која је исказана као посебна ставка на јединственој уплатници система обједињене наплате – рачуну.

На основу важеће законске регулативе, утврђено је да се поменути трошак не може финално преливати на грађане као кориснике комуналних услуга, услед чега је неопходно ускладити пословање ЈСП “Крагујевац”, Крагујевац са законским прописима и престати са даљом наплатом ове накнаде.

Повећање средстава субвенција у износу од 40.000.000,00 динара ће бити искоришћено искључиво за надокнаду штете коју су грађани имали као последицу првобитне Одлуке Надзорног одбора и Градског већа.

- У делу под редним бројем 9. Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене врши се измена у складу са измењеним Планом јавних набавки за 2020. годину што је приказано у Табели: Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова.

#### **4. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ - планирани финансијски показатељи за 2020. годину**

На основу Програма о изменама и допунама Програма пословања за 2020.годину и на основу процене резултата до краја године Предузеће даје у прилогу измењене финансијске извештаје.

##### **4.2. Биланс успеха ( план 01.01.2020.-31.12.2020. кварталне пројекције)**

Биланс успеха									
у периоду од 01.01.2020.до 31.12.2020.године									
у хиљадама динара									
Група рачуна, рачуни	Позиција	АОП	износ						
			План 01.01.-31.12.2020.	План 01.01.-31.12.2020.-измена 1	План 01.01.-31.12.2020.-измена 2	План 01.01.-31.03.2020.	План 01.01.-30.06.2020.	План 01.01.-30.09.2020.	План 01.01.-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>								
60 do 65	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)&gt; 0</b>	1001	<b>243.800</b>	<b>267.800</b>	<b>275.800</b>	<b>32.128</b>	<b>80.265</b>	<b>201.252</b>	<b>275.800</b>
60	<b>П. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>	1002							
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003							
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004							
602	3. Приход од продаје робе	1005							

	осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту								
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006							
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007							
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008							
61	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010 + 1011+ 1012+ 1013+ 1014+1015 )</b>	1009	<b>85.600</b>	<b>85.600</b>	<b>53.600</b>	<b>18.410</b>	<b>38.009</b>	<b>40.200</b>	<b>53.600</b>
610	1. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010							
611	2. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011							
612	3. Приход од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012							
613	4. Приход од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013							
614	5. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	<b>85.600</b>	<b>85.600</b>	<b>53.600</b>	<b>18.410</b>	<b>38.009</b>	<b>40.200</b>	<b>53.600</b>
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015							
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично.	1016	61.500	86.500	126.500	7.835	28.876	89.277	126.500
65	8. Други пословни приходи	1017	96.700	95.700	95.700	5.883	13.380	71.775	95.700
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>								
50 до 55	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 +1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)&gt;0</b>	1018	<b>243.342</b>	<b>258.238</b>	<b>264.238</b>	<b>26.059</b>	<b>59.534</b>	<b>191.025</b>	<b>264.238</b>
50	1. Набавна вредност продате робе	1019							
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	1020							
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021							
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022							
51 осим	5. Трошкови материјала	1023	1.025	1.025	1.025	62	225	768	1.025

513									
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	5.300	5.300	5.300	1.256	2.079	3.975	5.300
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	102.312	104.312	104.312	11.480	30.486	75.984	104.312
53	8. Трошкови производних услуга	1026	36.245	39.245	39.245	7.609	17.001	29.433	39.245
540	9. Трошкови амортизације	1027	2.900	3.100	3.100	/	/	2.325	3.100
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028		9.696	9.696	/	/	7.272	9.696
55	11. Нематеријлни трошкови	1029	95.560	95.560	101.560	5.652	9.743	71.268	101.560
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018 ) &gt; 0</b>	1030	<b>458</b>	<b>9.562</b>	<b>11.562</b>	<b>6.069</b>	<b>20.731</b>	<b>10.227</b>	<b>11.562</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) &gt; 0</b>	1031				/	/		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032	<b>555</b>	<b>555</b>	<b>700</b>	<b>49</b>	<b>98</b>	<b>525</b>	<b>700</b>
66, осим 662, 663 и 664	I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)	1033	55	55	200	38	41	150	200
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034							
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035							
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036							
669	4. Остали финансијски приходи	1037	55	55	200	38	41	150	200
662	II Приходи од камата (од трећих лица)	1038	500	500	500	11	57	375	500
663 и 664	III Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039							
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ( 1041+1046+1047)</b>	1040	<b>2.300</b>	<b>4.750</b>	<b>6.250</b>	<b>107</b>	<b>364</b>	<b>4.686</b>	<b>6.250</b>
56, осим 562, 563 и 564	I Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045)	1041	400	900	900	47	53	675	900
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042							
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043							
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044							
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	400	900	900	47	53	675	900
562	II Расходи камата (према трећим лицима)	1046	1.900	3.850	5.350	60	311	4.011	5.350
563 и	III Негативне курсне разлике и	1047							

564	негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)								
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА ( 1032-1040)</b>	1048							
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>	1049	<b>1.745</b>	<b>4.195</b>	<b>5.550</b>	<b>58</b>	<b>266</b>	<b>4.161</b>	<b>5.550</b>
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050	10	1.150	1.150	/	/	864	1.150
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051		6.246	6.246	/	/	4.685	6.246
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	<b>4.700</b>	<b>4.352</b>	<b>4.352</b>	<b>918</b>	<b>1.411</b>	<b>3.264</b>	<b>4.352</b>
57 И 58 ОСИМ 583 И 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	<b>2.900</b>	<b>4.100</b>	<b>4.745</b>	<b>1.056</b>	<b>1.056</b>	<b>3.558</b>	<b>4.745</b>
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)</b>	1054	<b>523</b>	<b>523</b>	<b>523</b>	<b>5.873</b>	<b>20.820</b>	<b>1.951</b>	<b>523</b>
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)</b>	1055							
69 - 59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056							
59 - 69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057							
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)</b>	1058			<b>523</b>	<b>5.873</b>	<b>20.820</b>	<b>1.951</b>	<b>523</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)</b>	1059							
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>								
721	I. Порески расход периода	1060							
Део 722	II Одложени порески расходи периода	1061							
Део 722	III Одложени порески расходи периода	1062							

723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063							
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК</b> (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064							
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b> (1059-1058+1062+1061-1062+1063)	1065							
	<b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	1066							
	<b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	1067							
	<b>III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	1068							
	<b>IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	1069							
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>								
	1. Основна зарада по акцији	1070							
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071							

**Структуру биланса успеха за 2020. годину чине:**

### **Пословни приходи АОП(1001)**

Кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања пословни приходи се мењају због укидања обрачунавања и наплате “накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга” у износу од 49,00 динара са урачунатим ПДВ-ом, а која се исказивала као посебна ставка на јединственој уплатници система обједињене наплате – рачуну и увећања средстава субвенција која ће бити искоришћена за повраћај средстава по основу накнаде на име матичне евиденције и износе 275.800.000,00 динара, а исказани су кроз четири квартала. Структура планираних пословних прихода у 2020. години је следећа:

- Приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) износе 53.600.000,00 динара,
- Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(1016) износе 126.500.000,00 динара кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања. Повећана средства субвенција намењена су искључиво за покриће трошкова и надокнаду штете коју су грађани имали као последицу наплате накнаде за вођење матичне евиденције
- Други пословни приходи АОП(1017) исказани су у износу од 95.700.000,00 динара кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања и представљени су кроз четири квартала.

Анализу планираних пословних прихода за 2020. годину дата је кроз Табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.



**Табела 5: Учешће појединачних прихода у пословним приходима**

Назив	Процена 2020. година	Процена 2020. година -измена 1	Процена 2020. година -измена 2	% учешћа у пословним приходима
Приходи од производа и услуга	10.000.000	10.000.000	10.000.000	3,63%
Приходи од услуга СОН-а	34.500.000	34.500.000	34.500.000	12,51%
Приходи од осталих услуга СОН-а	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1,81%
Приходи од накнаде за вођење матичне евиденције	32.000.000	32.000.000	/	0,00 %
Приходи од инвестиционог фонда	4.000.000	4.000.000	4.000.000	1,45%
Приходи од инвестиционог одржавања	100.000	100.000	100.000	0,04%
Приходи од субвенција	61.500.000	86.500.000	126.500.000	45,87%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	15.000.000	15.000.000	15.000.000	5,44%
Остали пословни приходи	81.700.000	80.700.000	80.700.000	29,25%
<b>УКУПНО</b>	<b>243.800.000</b>	<b>267.800.000</b>	<b>275.800.000</b>	<b>100%</b>

#### **Пословни расходи АОП(1018)**

Пословни расходи, кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања износе 264.238.000 динара исказаних по кварталима.

Структуру планираних пословних расхода у 2020. години чине:

- Трошкови материјала АОП(1023) износе 1.025.000 динара,
- Трошкови горива и енергије АОП(1024): износе 5.300.000 динара,
- Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(1025) износе 104.312.073 и садрже трошкове зараде са припадајућим порезима и доприносима и трошкове осталих личних расхода и накнада,
- Трошкови производних услуга АОП(1026) су кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања представљени у износу од 39.245.000 динара.
- Трошкови амортизације АОП(1027) су кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања представљени у износу од 3.100.000 динара,
- Трошкови дугорочних резервисања су планирани у износу од 9.696.000 динара и односе се на резервисања по основу јубиларних награда и по основу судских спорова и
- Нематеријални трошкови АОП(1029) који су планирани у износу од 101.560.000 динара и повећање ових трошкова се односи на повећање трошкова извршења по основу тужби грађана у којима се захтева накнада штете по основу накнаде за вођење матичне евиденције .

**Табела 6: Учешће измењених појединачних расхода у пословним расходима приказан је кроз следећу табелу:**

<b>Назив расхода</b>	<b>Процена 2020.</b>	<b>Процена 2020.-измена 1</b>	<b>Процена 2020.-измена 2</b>	<b>% учешћа у укупним пословним расходима</b>
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	1.025.000	1.025.000	1.025.000	0,39%
Трошкови електричне енергије	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0,95%
Трошкови грејања	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0,95%
Трошкови горива	300.000	300.000	300.000	0,11%
Трошкови зарада и накнада зарада	102.312.073	104.312.073	104.312.073	39,48%
Трошкови услуга на изради учинака	1.130.000	1.130.000	1.130.000	0,43%
Трошкови разношења уплатница	18.000.000	18.000.000	18.000.000	6,81%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	1.280.000	1.280.000	1.280.000	0,48%
Трошкови услуга одржавања	1.410.000	3.410.000	3.410.000	0,91%
Трошкови закупнина	2.820.000	2.820.000	2.820.000	1,07%
Трошкови рекламе и пропаганде	40.000	40.000	40.000	0,02%
Трошкови осталих услуга	8.485.000	8.485.000	8.485.000	3,21%
Трош. штампања уплатница СОН-а	3.000.000	3.000.000	3.000.000	1,14%
Трошкови амортизације	2.900.000	3.100.000	3.100.000	1,17%
Трошкови дугорочних резервисања	/	9.696.000	9.696.000	3,67%

Трошкови осталих производ. услуга	80.000	1.080.000	1.080.000	0,41%
Трошкови непроизводних услуга	5.770.000	5.770.000	5.770.000	2,18%
Трошкови репрезентације	490.000	490.000	490.000	0,19%
Трошкови осигурања	100.000	100.000	100.000	0,04%
Трошкови платног промета	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0,76%
Трошкови пореза	2.200.000	2.200.000	2.200.000	0,83%
Остали нематеријални трошкови	85.000.000	85.000.000	91.000.000	34,80%
<b>УКУПНО</b>	<b>243.342.073</b>	<b>258.238.000</b>	<b>264.238.000</b>	<b>100%</b>

Поређењем планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих пословних прихода и расхода до краја 2020. године остварило пословни добитак у износу од 11.562.000 динара АОП(1030).

**Финансијски приходи АОП(1032)** планирани су кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања у 2020. години у износу од 700.000 динара исказаних по кварталима. Њихову структуру чине остали финансијски приходи АОП(1037) који су усклађени са обрасцима за квартално извештавање и износе 200.000 динара и приходи од камата АОП(1038) у износу од 500.000 динара.

**Финансијски расходи АОП(1038)** планирани су кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања у 2020. години у износу од 6.250.000 динара кроз Програм пословања и односе се углавном на камате и трошкове по основу револвинг кредита и дозвољеног минуса, као и камате по основу дужничко поверилачких односа и који произилазе из накнаде штете по основу наплаћене матичне евиденције. Њихову структуру чине остали финансијски расходи АОП(1045) у износу од 900.000 динара и расходи камата према трећим лицима АОП(1046) који су повећани и износе 5.350.000 динара.

**Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха АОП(1050)** су планирани у износу од 1.150.000 динара и односе се на приходе од наплаћених а претходно отписаних потраживања.

**Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз**

**биланс успеха АОП(1051)** су планирани у износу од 6.246.000 динара и односе се на расходе по основу обезвређења потраживања.

**Остали приходи АОП(1052)** су планирани у 2020. години у износу од 4.352.000 динара кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања, а чине их камате које припадају Предузећу до краја године као и приходи по основу укидања обавезе плаћања због застарелости.

**Остали расходи АОП(1053)** су у 2020. години планирани су у износу од 4.745.000 динара кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања и представљају расходе по основу отписа из ранијих година и планираних издатака за хуманитарне сврхе, а који су такође усклађени са реално оствареним вредностима.

У Програму пословања за 2020. годину планиран је **добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП(1054)** у износу 523.000 динара, што значи да предузеће планира да послује на граници профитабилности.

## 5. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЦЕТА

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац” је за 2020.годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 61.500.000,00 динара. Првом изменом и допуном Програма пословања Предузећа предвиђени износ се повећава на 86.500.000,00 динара. Средства су повећана одлуком Градског већа бр.400-9/20-V од 16.01.2020.године када је донет Програм коришћења и распоређивања субвенција јавним предузећима и привредним друштвима у 2020.години.

На основу донетог Програма, Предузеће је дана 10.02.2020.године донело Програм коришћења субвенција за 2020.годину на који је сагласност дао Надзорни одбор Предузећа одлуком број 02-858.

Након укидања “накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга” у износу од 49,00 динара са урачунатим ПДВ-ом и због могуће надокнаде штете коју су грађани претрпели, Градско веће града Крагујевца је одобрило накнадан износ субвенција у износу од 40.000.000,00 динара на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 01-4843 од 02.09.2020. године о усвајању Измене плана и програма коришћења субвенција ЈСП “Крагујевац”, Крагујевац за 2020.годину бр.01-4844 од истог датума, а који ће бити искоришћен искључиво за ту намену.

Такође се, Програмом о пренамени коришћења средстава субвенција за 2020. годину на који је сагласност дао Надзорни одбор Предузећа на седници одржаној дана 04.09.2020. године врши пренамена средстава планираних кроз Програм коришћења субвенција и које ће се искористити у складу са подацима који су исказани у Табели коришћења средстава субвенција за 2020.годину

**Табела 7. Табела коришћења средстава субвенција за 2020.годину**

НАМЕНА СРЕДСТАВА	ИЗНОС СРЕДСТАВА У РСД	ИЗНОС СРЕДСТАВА У РСД-измена
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ПОВРАЋАЈ БАНКАРСКИХ КРЕДИТА ИСКОРИШЋЕНИХ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ	24.000.000,00	24.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА НАБАВЦИ "ORACLE" БАЗЕ	2.000.000,00	2.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ОТВАРАЊЕ И ОПРЕМАЊЕ НОВОГ НАПЛАТНОГ МЕСТА У НАСЕЉУ "ПИВАРА"	2.000.000,00	220.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ИСПЛАТЕ ОТПРЕМНИНА И НАКНАДЕ ЗА НЕИСКОРИШЋЕНИ ГОДИШЊИ ОДМОР	2.000.000,00	3.460.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА ЈП"ПОШТА СРБИЈЕ" ПО ОСНОВУ ДОСТАВЕ РАЧУНА СОН-А	19.000.000,00	22.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА "ТЕХНОБИРО" БЕОГРАД ПО ОСНОВУ ШТАМПАЊА РАЧУНА СОН-А	2.000.000,00	2.700.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА "СОКО GROUP" БЕОГРАД НА ИМЕ ОБЕЗБЕЂЕЊА ОБЈЕКТА	6.600.000,00	5.550.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА "SECURITAS SERVICES" БЕОГРАД НА ИМЕ ТРАНСПОРТА НОВЦА	2.000.000,00	1.800.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДА НА ИМЕ ИЗГУБЉЕНИХ РАДНИХ СПОРОВА	3.000.000,00	3.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ЗА ИЗМИРИВАЊЕ ПДВ-А И ПОРЕЗА НА ИМОВИНУ	17.000.000,00	13.800.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА ДРУГИМ ДОБАВЉАЧИМА	6.900.000,00	7.970.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ПОВРАЋАЈА СРЕДСТАВА НА ИМЕ НАКНАДЕ ЗА НАПЛАЋЕНУ МАТИЧНУ ЕВИДЕНЦИЈУ ЗА ПОСЛЕДЊЕ ТРИ ГОДИНЕ	40.000.000,00	40.000.000,00
<b>УКУПНО</b>	<b>126.500.000,00</b>	<b>126.500.000,00</b>

**Табела 9: Субвенције и остали приходи из буџета за 2020.годину у динарима**

План за период 01.01.-31.12.2020.године						
	01.01.до 31.01.	01.02.до 29.02.	01.03.до 31.03.	01.04.до 30.04.	01.05.до 31.05.	01.06.до 30.06.
Субвенције	/	7.835.000	/	19.381.027,61	/	1.659.683,90
Остали приходи из						

буџета						
<b>УКУПНО</b>	/	<b>7.835.000</b>	/	<b>19.381.027,61</b>	/	<b>1.659.683,90</b>

План за период 01.01.-31.12.2020.године						
	01.07.до 31.07.	01.08.до 31.08.	01.09.до 30.09.	01.10.до 31.10.	01.11.до 30.11.	01.12.до 31.12.
Субвенције	6.588.272,98	7.200.988,73	46.611.675,59	6.611.675,59	24.000.000,00	6.611.675,60
Остали приходи из буџета						
<b>УКУПНО</b>	<b>6.588.272,98</b>	<b>7.200.988,73</b>	<b>46.611.675,59</b>	<b>6.611.675,59</b>	<b>24.000.000,00</b>	<b>6.611.675,60</b>

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

Измене везане за План набавки извршене су у складу са финансијским планом предузећа, праћењем досадашње реализације појединих набавки и новонасталих потреба предузећа. Сви наведени износи су без ПДВ-а.

**Табела:**

### Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

у дин. без ПДВ-а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План за 01.01.-31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.-30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.	План за 2021.годину за уговоре на 24 месеца
Добра							
1.	Лиценце за софтвер (Microsoft)	0	0	0	400.000	850.000	
2.	Лиценце за софтвер ORACLE	0	0	0	0	1.666.667	
3.	Антивирус лиценце	57.950	0	0	0	100.000	
4.	Рачунарска и сродна опрема	0	175.000	350.000	525.000	700.000	
5.	Гуме за путничка возила и вулканизерске услуге	39.110	9.000	18.000	27.000	36.000	
6.	Клима уређаји	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000	
7.	Канцеларијски намештај	123.188	40.000	80.000	120.000	160.000	
8.	Пултне благајне	0	0	0	0	1.500.000	
9.	Пултни сефови	41.625	120.000	240.000	360.000	480.000	
10.	Закуп штампача са пратећом опремом (Outsourcing usluge štampaња)	342.008	120.000	240.000	360.000	480.000	
11.	Средства за хигијену	220.494	82.500	165.000	247.500	330.000	
12.	Канцеларијски материјал	941.037	237.500	475.000	712.500	950.000	
13.	Гориво (моторни бензин, дизел гориво и ТНГ)	157.218	75.000	150.000	225.000	300.000	600.000

14.	Закуп пословног простора	406.202	175.000	350.000	525.000	700.000	
15.	Изнајмљивање софтвера за СОН	1.437.600	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
16.	Куповина софтвера за ФУК (Израда SW по наруџби корисника)	0	0	0	0	490.000	
17.	Репрезентација	144.528	122.500	245.000	367.500	490.000	
18.	Стручна литература, новине и часописи	133.150	50.000	100.000	150.000	200.000	
19.	Електрична енергија	1.484.968	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	5.000.000,00
20.	Средства за дезинфекцију и заштиту запослених услед пандемије Covid-19	0	0	173.000	346.000	518.600	
Укупно добра			2.3863150	4.686.000	7.515.500	14.151.267	
Услуге							
1.	Услуга фиксне телефоније	210.873	100.000	200.000	300.000	400.000	800.000,00
2.	Услуга мобилне телефоније	225.168	62.500	125.000	187.500	250.000	500.000,00
3.	Услуге оглашавања и маркетинга	191.810	122.500	245.000	367.500	490.000	
4.	Услуга одржавања хигијене	434.023	200.000	400.000	600.000	800.000	
5.	Услуга физичко-техничког обезбеђења	4.646.283	1.605.000	3.210.000	4.815.000	6.420.000	
6.	Услуга ФТО за ново наплатно место – 6 месеци	0	0	0	0	0	
7.	Специфичне комуникационе услуге: Услуга преноса података L3VPN	249.595	87.500	175.000	262.500	350.000	
8.	Услуга миграције података	0	0	0	0	490.000	
9.	Одржавање информационог система	328.320	100.000	200.000	300.000	400.000	
10.	Услуга транспорта новца до банке блиндираним возилом	1.328.612	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	
11.	Услуга текућег одржавања ЈСП-а	324.949	60.000	120.000	180.000	240.000	
12.	Услуга интернета	191.864	70.000	140.000	210.000	280.000	560.000
13.	Услуга доставе рачуна СОН-а	17.182.091	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000	
14.	Услуга штампања и паковања рачуна СОН-а	2.148.612	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	
15.	Услуга сервисирања рачунара	91.818	87.500	175.000	262.500	350.000	
16.	Услуга техничког прегледа возила	6.000	2.500	5.000	7.500	10.000	
17.	Услуга одржав.возила са заменом рез.делова	92.691	75.000	150.000	225.000	300.000	
18.	Услуга осигурања возила	21.768	7.500	15.000	22.500	30.000	
19.	Услуга осигурања имовине	130.545	50.000	100.000	150.000	200.000	
20.	Услуга осигурања новца на новом наплатном месту до уговарања по ЦЈН	0	12.500	25.000	37.500	50.000	
21.	Услуга осигурања запослених	30.690	25.000	50.000	75.000	100.000	
22.	Уговори о делу	100.152	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
23.	Уговори о ПП пословима	2.113.989	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	
24.	Консултантске услуге	487.000	122.500	245.000	367.500	490.000	

25.	Адвокатске услуге	3.453.550	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000	
26.	Рачуноводствене услуге, обрачун плате	999.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
27.	Саветовања и семинари	85.829	62.500	125.000	187.500	250.000	
28.	Стручно образовање и усавршавање	90.000	22.500	45.000	67.500	90.000	
29.	Услуге обавезне финансијске ревизије	145.000	50.000	100.000	150.000	200.000	
30.	Кamate на кредите и трошкови обраде кредита	715.590	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
31.	Прев. мере безбедн. и здравља на раду	0	25.000	50.000	75.000	100.000	
32.	Здравствени прегледи запослених	25.000	35.000	70.000	105.000	140.000	
33.	Превентивне мере заштите од пожара		62.500	125.000	187.500	250.000	
Укупно услуге:			11.870.500	23.620.000	35.367.500	48.255.000	
Радови							
1.	Радови на инвестиционом одржавању ЈСП-а	0	120.000	240.000	360.000	480.000	
Укупно радови:			120.000	240.000	360.000	480.000	
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			14.378.650	28.546.000	43.245.000	62.886.267	

У табели која је била саставни део Програма пословања ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац, извршене су следеће измене:

На позицији: добра – р.бр. 1. – Лиценце за софтвер „Мицрософт“ - средства предвиђена за прва два квартала 2020. године су 0,00 динара јер набавка још није спроведена;

На позицији: добра – р.бр. 2. – Лиценце за софтвер „Орацле“ - средства предвиђена за прва три квартала 2020. године су 0,00 динара јер набавка још није покренута. Такође, првобитни износ од 2.000.000 умањен је на 1.666.667 динара јер је Планом коришћења субвенција предвиђена вредност од 2.000.000 са ПДВ-ом;

На позицији: добра – р.бр. 8. – Пултне благајне - средства предвиђена за прва три квартала 2020. године су 0,00 динара јер набавка још није покренута;

На позицији: добра – р.бр. 13. - Гориво – додата су средства у износу од 300.000 динара предвиђена за реализацију у 2021. години јер је Тело за централизоване јавне закључило двогодишњи оквирни споразум;

На позицији: добра – р.бр. 16. - Куповина софтвера за ФУК (израда софтвера по наруцби корисника) - средства предвиђена за прва три квартала 2020. године су 0,00 динара јер набавка још није покренута;

Позиција: добра – р.бр. 20. - Средства за дезинфекцију и заштиту запослених од пандемије вируса Covid-19 – је додата из разлога неопходности примене обавезних прописаних мера за сузбијање пандемије. Набавка не спада у јавне набавке јер ни у збиру са средствима предвиђеним за редовно одржавање хигијене не прелази износ лимита из члана 27. Закона о јавним набавкама (“Службени гласник РС”, бр. 91/2019).

Позиција: услуге – р.бр. 5. - Услуга физичко-техничког обезбеђења увећана је за износ средстава са позиције: услуге – р.бр. 6. - Услуга ФТО за ново наплатно место, а на позицији услуге – р.бр. 6 уписано је свуда 0,00 динара. Разлог за ово је што је Тело за централизоване навне набавке спровело централизовану јавну набавку која је обухватила укупна предвиђена средства за услугу физичко-техничког обезбеђења.

На позицији: услуге – р.бр. 8. - Услуга миграције података - средства предвиђена за прва три квартала 2020. године су 0,00 динара јер набавка још није покренута;

На позицији: услуге – р.бр. 12. - Услуга интернета – додата су средства у износу од



280.000 динара предвиђена за реализацију у 2021. години јер је Тело за централизоване јавне закључило двогодишњи оквирни споразум.

На позицији: услуге – р.бр. 23. - Уговори о ПП пословима – додата су средства у износу од 500.000,00 динара предвиђена за ангажовање нових радника на пословима благajника због отварања новог наплатног места “Пивара”.

ЈСП ”Крагујевац”, Крагујевац

---