

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈСП „КРАГУЈЕВАЦ“ КРАГУЈЕВАЦ  
ЗА 2021. ГОДИНУ**

**Пословно име:** Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац

**Седиште:** Крагујевац

**Контакт телефон:** 034/617-0-618

**E-mail:** [info@jspkragujevac.rs](mailto:info@jspkragujevac.rs)

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

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

**Матични број:** 07165471

**ПИБ:** 101578327

Крагујевац, децембар 2020

# С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ .....	4
1.1. Историјат, правна форма и делатност Предузећа.....	4
1.2. Мисија, визија и циљеви.....	4
1.3. Организациона структура-шема.....	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ.....	8
2.1. Процењени физички обим активности у 2020.години.....	9
2.2. Процена финансијских показатеља за 2020.годину.....	10
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2020.године план и процена.....	10
2.2.2. Биланс успеха на дан 31.12.2020.године план и процена.....	16
2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2020.године.....	21
2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	24
2.4. Корпоративно управљање.....	24
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ.....	24
3.1 Циљеви и кључне активности јавног предузећа за период за који се доноси Програм пословања.....	24
3.2. Ризици и управљање ризицима.....	25
3.3. Приказ планираних и реализованих пословних индикатора пословања.....	26
3.4. Унапређење корпоративног управљања за 2021.....	28
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	28
4.1. Биланс стања (план 31.12.2021.године кварталне пројекције).....	28
4.2. Биланс успеха (план 01.01.-31.12.2021.године кварталне пројекције).....	33
4.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01.-31.12.2021.године кварталне пројекције).....	38
4.4. Цене.....	41
4.5. Динамика прихода из буџета.....	41
4.6. Намена коришћења средстава из буџета јединице локалне самоуправе.....	42
4.7. Трошкови запослених.....	43
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	44
5.1. Расподела процењене добити за 2020. годину.....	44
5.2. Приказ утрошене добити.....	44
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	45
6.1. Структура запослених по секторима.....	45
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених.....	45
6.3. Динамика запошљавања.....	47
6.4. Исплаћена маса зарада за 2020. годину.....	48
6.5. Накнаде Надзорног одбора.....	51
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	52
7.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза.....	52
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	54

8.1.	Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова.....	54
8.2.	Образложење планиране набавке.....	56
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	56
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	56

## **1. ОПШТИ ПОДАЦИ**

### **1.1. Историјат, правна форма и делатност Предузећа**

Стамбено предузеће у Крагујевцу основано је Решењем Скупштине општине Крагујевац бр.0126326/1 од 04.01.1965.године, када је уписано у регистар Окружног привредног суда у Крагујевцу 24.01.1965.године решењем Фи1167/65. Основна делатност је привредно пословање (газдовање) стамбеним зградама, становима и пословним просторијама унетим у Фонд стамбених зграда предузећа.

На основу Закона о самоуправним интересним заједницама становања (Сл.Гласник СРС 19/1974.) конституисана је Самоуправна интересна заједница становања општине Крагујевац дана 26.11.1974.године.

У току 1990.године, а на основу Закона о предузећима (Сл.Лист СФРЈ 77/88 и 40/89) донета је Одлука о оснивању Јавног предузећа за стамбене услуге (Сл.Лист региона Шумадије и Поморавља бр.23/89), што је регистровано код ОПС у Крагујевцу 27.04.1990.године, решењем Фи 702/90, регистарски уложак 11205.

Скупштина града Крагујевца на својој седници од 15.02.2001.године, а на основу Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (Сл.Гласник РС 25/00) донела је Одлуку о оснивању Јавног стамбеног предузећа «Крагујевац» Крагујевац (Сл.Лист града Крагујевца бр.3/01) којом је дефинисана основна делатност Предузећа 4339-остали завршни радови.

Јавно стамбено предузеће «Крагујевац» уписано је у регистар привредних субјеката по Решењу Агенције за привредне регистре БД.65346/2005 од 08.07.2005.године.

Порески идентификациони број (ПИБ): 101578327.

Матични број: 0716547

ПДВ број: 131892882.

Изменом Статута Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац од 12.03.2018.године донета је Одлука Надзорног одбора Предузећа бр.02-1431 којом се мења делатност Предузећа и којом је дефинисана основна делатност Предузећа пружање услуга обједињене наплате тј. обрада података, хостинг и сл. На ову Одлуку Надзорног одбора, сагласност је дала Скупштина града Крагујевца дана 16.03.2018. године Одлуком број 023-67/18-V. Претежна делатност Предузећа на дан 31.12.2018.године је 6311-обрада података, хостинг и сл. Поред наведене претежне делатности друштво обавља и следеће делатности:

- 6490- остале финансијске услуге, осим осигурања и пензијских фондова,
- 6800- пословање некретнинама,
- 6810- куповина и продаја властитих непокретности,
- 6820- изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима,
- 6830- управљање некретнинама за накнаду,
- 6831- делатност агенције за некретнине,
- 6312- веб портал,
- 6399- информационе услуге делатности на другом месту непоменуте

### **1.2. Мисија, визија и циљеви**

#### **Мисија**

Сврха постојања, рада и развоја Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац заснива се на остваривању циљева и задатака оснивача, испуњавању 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", 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“, 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“, Крагујевац за наредни период- 2021.годину су :

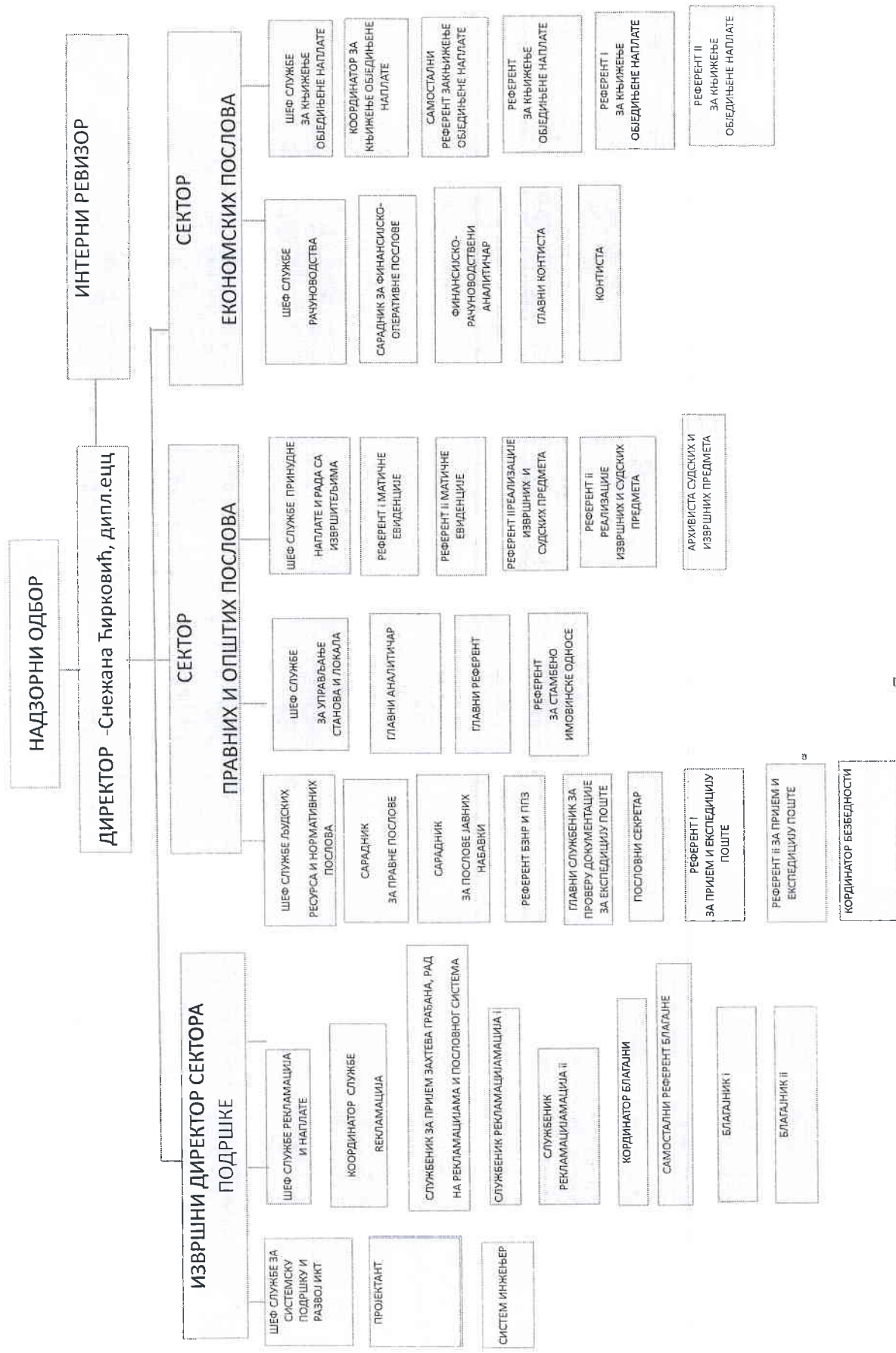
- Задовољење потреба и очекивања корисника наших услуга (стално испуњавати и превазилазити очекивања клијената)
- Укључивање у Систем обједињене наплате и услуге ЈКП "Водовод и канализација", Крагујевац у смислу интеграције функције наплате накнаде за извршене комуналне услуге чиме се ствара вредност за кориснике, комунална предузећа и град Крагујевац
- Укључивање у Систем обједињене наплате свих услуга које пружа новоформирано предузеће ЈКП "Шумадија", Крагујевац
- Измена месечних накнада које припадају ЈСП "Крагујевац", Крагујевац за обављање послова обједињене наплате комуналних и других услуга које нису кориговане од момента оснивања Система обједињене наплате 2003. године,
- 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, 44/2018, 95/2018 и 91/2019),
- Закон о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр.119/2012, 116/2013, 15/2016 и 88/2019),

- Закон о становању и одржавању зграда (Сл.гласник РС бр.44/95, 46/98, 1/2001, 101/2005,27/2011, 104/2016 и 9/2020 и др.закон ),
- Закон о раду (Сл.гласник РС бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013,75/2014, 13/2017- одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење),
- 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, 113/2017, 13/2018, 30/2018, 4/2019, 72/2019 и 8/2020-усклађени дин.изн.),
- 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- др.закон, 95/2018, 99/2018- одлука УС и 86/2019.),
- Закон о јавним набавкама ( Сл.гласник РС бр. 124/2012, 14/2015, 68/2015 и 91/2019),
- Одлука о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-6/90-02 од 25.04.1990. године
- Одлука о измени Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, 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“, Крагујевац бр.023-13/10-I од 26.02.2010. године
- Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-198/13-I од 25.10.2013. године
- Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, Крагујевац бр.023-40/18-V од 20.02.2018.године,
- Одлука о промени делатности Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, Крагујевац бр. 02-5083 од 18.12.2017.године,
- Статут Јавног стамбеног предузећа”Крагујевац”, Крагујевац бр.02-1432 од 12.03.2018.године.

### 1.3. Организациона структура-шема





На основу Правилника о организацији и систематизацији послова бр.02-2970 који је донет дана 23.05.2018.године, а који је ступио на снагу 31.05.2018.године, организациону структуру предузећа чине Надзорни одбор, директор Предузећа, извршни директор, саветник, интерни ревизор и три сектора.

Надзорни одбор, као орган управљања, чине председник и два члана и то:

- Ненад Симић, дипломирани машински инжењер из Крагујевца, именован за председника Надзорног одбора на седници Скупштине града Крагујевца, дана 14.09.2020.године и Решењем бр.112-1455/20-I ,
- Јасмина Димитријевић, дипломирани економиста из Крагујевца, именована за члана Надзорног одбора на седници Скупштине града Крагујевца дана 15.06.2018.године и Решењем бр. 112-659/18 и
- Сузана Димитријевић, дипломирани економиста из Крагујевца, именована за члана Надзорног одбора, као представник запослених на седници Скупштине града Крагујевца дана 23.02.2018.године и Решењем бр.112-53/18.

Надлежности Надзорног одбора Предузећа утврђене су чланом 21 Статута Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац, бр. 02-1432 усвојеног дана 12.03.2018.године .

Орган руковођења Предузећа је Директор, Снежана Ћирковић, дипломирани економиста, именована на седници Скупштине града Крагујевца, дана 04.09.2018. године Решењем бр.112-821/18-I.

Надлежности директора Предузећа утврђене су чланом 25 Статута Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац, бр. 02-1432 усвојеног дана 12.03.2018.године .

Предузеће има систематизована радна места за три сектора:

- Сектор подршке ( извршни директор Милутин Трифуновић, дипломирани економиста из Крагујевца, распоређен дана 12.06.2018.године),
- Сектор правних и општих послова и
- Сектор економских послова.

Послови сектора обављају се по службама и то у оквиру:

- Сектора подршке ( Служба за системску подршку СОН-а и развој ИКТ и Служба рекламације и наплате ),
- Сектора правних и општих послова ( Служба људских ресурса и нормативних послова, Служба за управљање становим и локала и Служба принудне наплате и рада са извршитељима ),
- Сектора економских послова ( Служба рачуноводства и Служба за књижење обједињене наплате )

## **2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ**

Основ за израду Програма пословања за 2021.годину су следећи прописи:

- Смернице за израду годишњег Програма пословања за 2021.годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2021-2023.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса,
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС" бр.68/2015 и 81/2016 (УС) и 95/2018 ),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ( "Службени гласник РС"



бр.93/2012 ),

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр.27/2014).

## 2.1.Процењени физички обим активности у 2020.години

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" пружа услуге обједињене наплате кроз основну делатност, услуге издавања у закуп станова и локала и услуге платног промета као заступника платне институције.

Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац за 2020.годину се ослањао искључиво на добијене податке од стране ЈКП "Шумадија", Крагујевац, "Енергетике" д.о.о. Крагујевац, Стамбено КГ сервис д.о.о. Крагујевац, Дунав осигурање а.д. Београд, Униџа осигурање а.д. Београд и Generali осигурање а.д. Београд.

Током 2020. године, грађани Крагујевца су имали могућност да своје доспеле, а ненаплаћене обавезе по основу дуговања за комуналне услуге измире на основу склапања Споразума о плаћању истих на 60 или 120 месечних рата у зависности од износа укупног дуга.

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 којим 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-рачуна.

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.

У 2020.години реализована је наплата фактурисаних комуналних и других услуга у следећем обиму:

Табела 1:

Комунално предузеће	Број корисника	Износ фактура до 31.10.2020.	Износ уплата до 31.10.2020.	Реализација до 31.10.2020.	Процена реализације до 31.12.2020.
"Енергетика" доо Крагујевац	20.417	960.162.993,00	736.448.685,04	76,70%	81,52%
ЈКП "Шумадија" Крагујевац	60.572	213.774.765,00	158.133.408,73	73,97%	79,76%
Стамбено КГ сервис доо Крагујевац	6.260	19.166.736,00	14.772.832,00	77,08%	84,62%
Дунав осигурање а.д. Београд	1.732	2.182.139,00	1.730.435,60	79,30%	85,45%
Униџа осигурање а.д. Београд	627	2.612.676,00	2.153.371,50	82,42%	89,82%
Generali осигурање а.д. Београд	887	2.011.635,00	1.601.615,50	79,62%	84,49%

На основу одлуке Надзорног одбора предузећа станови и локали се издају у закуп након обављене лиценцијације на рок до 3 године. Иако се станови и локали налазе на атрактивним локацијама, постојало је мање интересовање за њих услед изостанка редовног одржавања истих.

Током 2020.године Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је вршило услуге издавања у закуп станова и локала у следећем обиму:

Табела 2:

Услуге издавања у закуп	Број	Површина	Бр.издатих станова и локала до 31.10.2020.	Бр.неиздатих станова и локала до 31.10.2020.	Процена издатих станова и локала до 31.12.2020.	Процена неиздатих станова и локала до 31.12.2020.
Станови	59	2.978 м <sup>2</sup>	50	9	52	7
Локали	41	1.520 м <sup>2</sup>	29	12	29	12

## 2.2. Процена финансијских показатеља за 2020.годину

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

- Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња предузећа (МСФИ за МСП), («Службени гласник РС» бр.83/2018 ),
- Законом о ревизији, («Службени гласник РС» бр.46/2006, 111/09, 99/2011, 62/2013 и 73/2019),
- Законом о рачуноводству, («Службени гласник РС» бр.62/2013, 30/2018 и 73/2019),
- 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, 137/2014 и 89/2020)
- 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 – план и процена)

### 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2020.године план и процена

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.године у хиљадама динара				
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2020.	Процена 31.12.2020.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)</b>	002	466.811	456.924

01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	8.710	6.054
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	8.710	6.057
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
02	II НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	010	458.101	450.867
020,021 и део 029	1. Земљиште	011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	59.152	55.429
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	4.449	1.524
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	394.500	393.914
025 и део 029	5. Остале некретнине,постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине,постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине,постројења и опрему	018		
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	019		
030 и 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	024		
040 и део 049	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве з Продају	027		
043,део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
Део 043,део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
Део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
Део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичних и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		

055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041		
298	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>	043	264.792	241.766
Класа 1	<b>И. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)</b>	044	1.212	/
10	1. Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048	812	/
14	5. Стална средства намењена продаји	049	300	/
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	100	/
Класа 2 (осим 237 и 298)	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА,ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057-058)</b>	051	263.580	241.766
200 и део 209	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	96.394	112.358
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7.Остала потраживања по основу продаје	058		
21	<b>III Потраживања из специфичних послова</b>	059	72.447	73.126
22	<b>IV Друга потраживања</b>	060	52.341	32.085
236	<b>V Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс Успеха</b>	061		
(23 осим 236)-237	<b>VI Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)</b>	062	100	32
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	064		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	100	32
24	<b>VII Готовински еквивалент и готовина</b>	068	42.298	24.165
27	<b>VIII Порез на додатну вредност</b>	069		
28 осим 288	<b>IX Активна временска разграничења</b>	070		
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА (001+002+041+042)</b>	071	731.603	698.690
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	2.932.814	2.737.614
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121) &gt;0= (067-102-124-139-140)&gt;0</b>	0401	269.672	271.314
30	<b>И. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)</b>	0402	93.869	93.741
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		



303	4. Државни капитал	0406	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	14.997	14.869
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	200	119
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		135
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	0417	239.353	239.601
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418	238.908	238.940
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	445	661
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	0420		
35	<b>Б. ГУБИТАК (0422+0423)</b>	<b>0421</b>	<b>63.750</b>	<b>62.012</b>
350	1. Губитак ранијих година	0422	63.750	62.012
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>	<b>0424</b>	<b>5.748</b>	<b>7.234</b>
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	5.748	7.234
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3.423	3.918
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	2.325	3.316
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину Дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	<b>Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>		
42 до 49	<b>Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>456.183</b>	<b>420.142</b>
42	I. Краткорочне финансијске обавезе	0443	57.335	34.723
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		

421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	57.335	34.723
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II Примљени аванси, депозити и кауције	0450	2.235	1.876
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.251	7.412
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	10.151	7.342
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	100	70
44, 45 и 46	IV Остале краткорочне обавезе	0459	382.814	375.920
47	V Обавезе по основу пореза на додатну вредност	0460	1.100	
48	VI Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	0461	2.445	208
49 осим 498	VII Пасивна временска разграничеља	0462	3	3
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	731.603	698.690
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	2.932.814	2.737.614

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2020. годину укупна актива и пасива на дан 31.12.2020.године планиране су у износу од 731.603 хиљада динара, а процењене у износу од 698.690.000 динара.

#### **Структуру укупне активе за 2020. годину чини:**

**Стална имовина АОП (002)** која је планирана у износу од 466.811.000 динара, а процењена у износу од 456.924.000 динара и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) коју чине концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права и која је планирана у износу од 8.710.000 динара, а процењена у износу од 6.057.000 динара. Нижи ниво остварења је последица одсуства набавке новог софтвера у моменту израде Програма пословања и
- некретнине, постројења и опрему АОП(010) су планиране износу од 458.101.000 динара, а процењена у износу од 450.867.000 динара и чију структуру чине:
  - грађевински објекти АОП(012) планирани у износу од 59.152.000 динара, а процењени у износу од 55.429.000 динара, затим
  - постројења и опрема АОП(013) планиране у износу од 4.449.000 динара, а процењене у износу од 1.524.000 динара. Одступања се јављају због изостанка планираних набавки опреме и
  - инвестиционе некретнине АОП(014) планиране у износу од 394.500.000 динара, а процењене у износу од 393.914.000 динара.

**Обртна имовина АОП (043)** је планирана у износу од 264.792.000 динара, а процењена у износу од 241.766.000 динара и садржи:

- залихе АОП(044) су планиране у износу од 1.212.000 динара а нема реализације због продаје залиха робе које су припадале Техничком сектору из ранијег периода
- потраживања по основу продаје АОП(051) који су планирани у износу од 263.580.000 динара, а процењене у износу од 241.766.000 динара. Структуру потраживања чине:
  - потраживања од купаца у земљи АОП(056) које су планиране у износу од 96.394.000 динара, а процењене у износу од 112.358.000 динара, и одступања се јављају због очекиване боље наплате која је изостала због ванредне ситуације у земљи,
  - потраживања из специфичних послова АОП(059) која су планирана у износу од 72.447.000 динара, а процењена у износу од 73.126.000 динара односе се на фактурисане услуге комуналним кућама по основу предујма, а велики износ ових потраживања је последица изостанка њихове наплате,
  - друга потраживања АОП(060) планирана у износу од 52.341.000 динара, а процењена у износу од 32.085.000 динара и односе се на потраживања по основу камата и такси које се односи на ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац и која се са сигурношћу не могу предвидети,
  - краткорочни финансијски пласмани АОП(062) који су планирани у износу од 100.000, а процењени на 32.000 динара односе се на потраживања за камате по основу позајмица другим правним лицима из претходног периода и
  - готовински еквиваленти и готовина АОП(063) који су планирани у износу од 42.298.000 динара, а процењени на 24.165.000 динара.

**Ванбилансна актива** је планирана у износу од 2.932.814 хиљада динара и процењује се остварење у износу од 2.737.614 хиљада динара и односи се на задужење грађана по основу комуналних услуга, јемства и менице.

#### **Структуру укупне пасиве за 2020. годину чини:**



**Капитал АОП(0401)** који је планиран у износу од 269.672.000 динара, а процењен на 271.314.000 динара на дан 31.12.2020.године и чију структуру чини:

- основни капитал АОП(0402) који је и планиран у износу од 93.869.000 динара, а процењен у износу од 93.741.000 динара ( државни у износу од 78.872.000 динара и остали основни капитал у износу од 14.869.000 динара),
- ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме АОП(0414) је планирана у износу од 200.000 динара, а процењује се остварење у износу од 119.000 динара,
- нереализовани губици по основу ХОВ и других компоненти осталог свеобухватног резултата АОП(0416) који је настао као актуарски добитак или губитак по основу планова дефинисаних примања
- нераспоређени добитак АОП(0417) који је планиран у износу од 239.353.000 динара, а процењен на 239.601.000 динара и којег чине:
- нераспоређени добитак ранијих година АОП(0418) који је планиран у износу од 238.908.000 динара, а процењен у износу од 238.840.000 динара и
- нераспоређени добитак текуће године АОП(0419) који је планиран у износу од 445.000 динара, а процењен на 661.000 динара.

**Губитак АОП(0421)** је планиран у износу од 63.750.000 динара кога чини губитак из ранијих година АОП(122) и који је процењен на 62.012.000 динара.

**Дугорочна резервисања и обавезе АОП(0424)** су планирана у износу од 5.748.000 динара и односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(129) и резервисања за трошкове судских спорова АОП(130) и за које се процењује остварење од 7.234.000 динара

**Краткорочне обавезе АОП(0442)** су планиране у износу од 456.183.000 динара, а процењене у износу од 420.142.000 динара. Краткорочне обавезе имају следећу структуру:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(0443) које су планиране у износу од 57.335.000 динара, а процењене у износу од 34.723.000 динара. Одступања постоје због тога што је Предузеће планирало максимално коришћење кредита по основу дозвољеног минуса и револвинг кредита,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(0450) који су планирани у износу од 2.235.000 динара, а процењени у износу од 1.876.000 динара. Примљени аванси се односе на примљене депозите по основу закупа станова и локала који се не могу са сигурношћу предвидети

**Обавезе из пословања АОП(0451)** су планиране у износу од 10.251.000 динара, а процењено остварење у износу од 7.412.000 и које чине:

- добављачи у земљи АОП(0456) су планирани у износу од 10.151.000 динара, а процењени у износу од 7.342.000 динара који су се у току ове године редовно измиривали коришћењем средстава субвенција за те намене,
- остале обавезе из пословања АОП(0458) које су планиране у износу од 100.000 динара, а процењене у износу од 70.000 динара

**Остале краткорочне обавезе АОП(0459)** су планиране у износу од 382.814.000 динара, а процењене у износу од 375.920.000 динара и садрже обавезе из специфичних послова (обавезе из пословања Система обједињене наплате), обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе по основу примљених пазара Електропривреде Србије и ЈКП „Водовод и канализација“, Крагујевац

**Обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(0460)** планиране су у износу од 1.100.000 динара, а које нису процењене због сторнирања прихода а самим тим и плаћеног пореза на додатну вредност по основу накнаде за вођење матичне евиденције,

**Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(0461)** су планиране у износу од 2.445.000 динара, а процењене у износу од 208.000 динара и односе се на обавезе по основу оствареног резултата пословања

Пасивна временска разграничења АОП(0462) су и планирана и процењена у износу од 3.000 динара

Ванбилансна пасива је планирана у износу од 2.932.814 хиљада динара и процењује се остварење од 2.737.614 хиљада динара и односи се на обавезе грађана по основу комуналних услуга, јемства и меница.

## 2.2.2.Биланс успеха на дан 31.12.2020. године план и процена

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА				
у периоду од 01.01.2020. до 31.12. 2020. године				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара Износ	
			План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)> 0	1001	275.800	169.137
60	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	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 осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010 + 1011+1012+ 1013+ 1014+1015 )	1009	53.600	19.565
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	53.600	19.565
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	126.500	126.500
65	8. Други пословни приходи	1017	95.700	23.072
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			

50 до 55	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) &gt; 0</b>	1018	<b>264.238</b>	<b>164.117</b>
50	1. Набавна вредност продате робе	1019		655
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 513	5. Трошкови материјала	1023	1.025	875
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	5.300	3.951
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	104.312	79.124
53	8. Трошкови производних услуга	1026	39.245	34.195
540	9. Трошкови амортизације	1027	3.100	2.900
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028	9.696	9.700
55	11. Нематеријлни трошкови	1029	101.560	32.717
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018 ) &gt; 0</b>	1030	<b>11.562</b>	<b>5.020</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) &gt; 0</b>	1031		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032	<b>700</b>	<b>148</b>
66, осим 662, 663 и 664	I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)	1033	200	84
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	200	84
662	II Приходи од камата (од трећих лица)	1038	500	64
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>6.250</b>	<b>993</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	900	150
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	900	150
562	II Расходи камата (према трећим лицима)	1046	5.350	843
563 и 564	III Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>	1048		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА ( 1040-1032)</b>	1049	<b>5.550</b>	<b>845</b>

683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	1.150	504
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	6.246	4.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.352	2.458
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.745	2.360
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	523	777
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	523	777
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
	П ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. Порески расход периода	1060	78	116
Део 722	ІІ Одложени порески расходи периода	1061		
Део 722	ІІІ. Одложени порески расходи периода	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	445	661
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063)	1065		
	І НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071		

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2020. годину планиран је добитак пре опорезивања АОП(1058) у износу од 523.000 динара, процењен добитак у износу од 777.000 динара, а процењени нето добитак АОП (1064) у износу од 661.000 динара.

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2020. години у износу од 275.800.000 динара, а процењени за 2020. годину износу од 169.137.000 динара.

Структуру пословних прихода чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) у 2020. години планирани су у износу од 53.600.000 динара, а процењено остварење у 2020. години износи 19.565.000 динара. Одступања у плану постоје због тога што је планирано увођење нових услуга у Систем обједињене наплате, а самим тим планирани су и приходи по том основу, а и дошло је и о укидања прихода по основу матичне евиденције и сторнирања прихода по том основу у последње три године,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.АОП(1016) су планирана у износу од 126.500.000 динара у 2020.години , колико је и процењено остварење
- други пословни приходи АОП(1017) који су планирани у износу од 95.700.000 динара, а процењени у износу од 23.072.000 динара. Одступања постоје у односу на план због немогућности тачне процене износа прихода по основу наплаћеног предујма који се књиже на контима других пословних прихода. Приход од наплаћеног предујма прати трошак по основу извршења.

Табела 3: Учешће појединачних прихода у пословним приходима:

Назив прихода	Процена 2020.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	12.723.845,00	7,52%
Приходи од услуга СОН-а	31.275.242,00	18,49%
Приходи од инвестиционог фонда	3.051.931,00	1,80%
Приходи од накнаде за вођење матичне евиденције	-27.506.425,00	-16,26%
Приходи од инвестиционог одржавања	20.502,00	0,01%
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	126.500.000,00	74,79%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	11.580.696,00	6,86%
Остали пословни приходи	11.490.928,00	6,79%
<b>УКУПНО</b>	<b>169.136.719,00</b>	<b>100%</b>



**Пословни расходи АОП(1018)** планирани су у 2020. години у износу од 264.238.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 164.117.000 динара. Структуру пословних расхода чини:

- набавна вредност продате робе АОП (1019) нису планирани у 2020. години, али је у задњем кварталу извршена продаја залиха робе у промету на велико и робе намењене продаји која је припадала Техничком сектору из неког ранијег периода,
- трошкови материјала АОП (1023) планирани су у износу од 1.025.000 динара а процењени за 2020. годину 875.000 динара,
- трошкови горива и енергије АОП (1024) планирани су у износу од 5.300.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 3.951.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП (1025) планирани су у износу од 104.312.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 79.124.000 динара, што представља најзначајније учешће у укупним расходима,
- трошкови производних услуга АОП (1026) планирани су у износу од 39.245.000 динара, а процењени у вредности од 34.195.000 динара,
- трошкови амортизације АОП (1027) планирани су у износу од 3.100.000 динара, а процењени у износу од 2.900.000 динара,
- трошкови дугорочних резервисања АОП (1028) су планирани у износу од 9.696.000 динара, а процењује се остварење у износу од 9.700.000 динара и
- нематеријални трошкови АОП (1029) планирани су у износу од 101.560.000 динара, а процењени у износу од 32.717.000 динара. Одступања постоје у односу на план због немогућности тачне процене износа расхода по основу наплаћеног предујма који се књиже на контима осталих нематеријалних трошкова. Расход по основу наплаћеног предујма прати и приход по основу извршења.

**Табела 4:** Учешће појединачних расхода у пословним расходима

Назив расхода	Процена 2020.	% учешћа
Набавна вредност продате робе	655.332,00	0,40%
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	874.916,00	0,53%
Трошкови електричне енергије	983.173,00	0,60%
Трошкови грејања	2.776.054,00	1,69%
Трошкови горива	191.386,00	0,12%
Трошкови зарада и накнада зарада	79.124.117	48,21%
Трошкови услуга на изради учинака	409.780,00	0,25%
Трошкови разношења уплатница	18.813.437,00	11,46%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	839.080,00	0,51%
Трошкови услуга одржавања	2.324.572,00	1,42%
Трошкови закупнина	2.429.880,00	1,48%
Трошкови рекламе и пропаганде	146.344,00	0,09%
Трошкови осталих услуга	5.175.101,00	3,15%
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.147.085,00	1,31%
Трошкови амортизације	2.900.000,00	1,77%
Трошкови резервисања	9.700.000,00	5,91%
Трошкови непроизводних услуга	6.348.259,00	3,87%
Трошкови репрезентације	300.000,00	0,18%
Трошкови осигурања	62.137,00	0,04%

Трошкови платног промета	3.659.485,00	2,23%
Трошкови пореза	1.708.737,00	1,04%
Остали нематеријални трошкови	22.548.839,00	13,74%
<b>УКУПНО</b>	<b>164.117.714,00</b>	<b>100%</b>



**Пословни добитак** као разлика између процењених пословних прихода АОП(1001) и пословних расхода АОП(1018) износи 5.020.000 динара, а планиран пословни добитак износи 11.562.000 динара.

**Финансијски приходи АОП(1032)** планирани су у износу од 700.000 динара у 2020. години, а процењено остварење у 2020. години износи 148.000 динара. Структуру финансијских прихода чине приходи од камата АОП(1038) који су планирани у износу од 500.000 динара, а процењени у износу од 64.000 динара и остали финансијски приходи АОП(1037) који су планирани у износу од 200.000, процењени су у износу од 84.000 динара.

**Финансијски расходи АОП(1040)** планирани су у 2020. години у износу од 6.250.000 динара, а процењени у 2020. години у износу од 993.000 динара. Структуру финансијских расхода чине расходи камата према трећим лицима АОП (1046) који су планирани у износу од 5.350.000 динара, а процењени у износу од 843.000 динара и остали финансијски расходи АОП (1045) који су планирани у износу од 900.000, а процењени у износу од 150.000 динара. Расходи камата према трећим лицима су планирани на већем нивоу, јер се очекивао велики број тужби по основу незаконите наплате матичне евиденције у претходне три године.

**Остали приходи АОП(1052)** планирани су у износу од 4.352.000 динара у 2020. години, а процењено остварење износи у 2020. години 2.458.000 динара кога чине приходи по основу такси и камата које припадају Предузећу и прихода по основу наплате отписаних обавеза због застарелости АОП (1050) који су планирани у износу од 1.150.000 динара, а процењена у износу од 504.000 динара.

**Остали расходи АОП(250)** су планирани у 2020. години у износу од 4.745.000 динара, а процењено остварење износи 2.360.000 динара и односе се на расходе из ранијих година и остали непоменути расходи. Расходи по основу обезвређивања потраживања АОП (1051) планирани су у износу од 6.246.000 динара, а процењени у износу од 4.000.000 динара.

Анализом приказаног биланса успеха у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године закључујемо да ће предузеће остварити нето добитак из редовног пословања АОП (1064) у износу од 661.000 динара. Из угла анализе прихода и расхода Предузећа, може се закључити да предузеће финансирање заснива на сопственим изворима, коришћењем кредита за ликвидност од пословних банака и субвенција.

### 2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2020. године

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ			
у периоду од 01.01. до 31.12. 2020. године		у хиљадама динара	
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020	Процена 31.12.2020.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
1. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	170.312	138.913
1. Продаја и примљени аванси	3002	112.762	90.382
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.020	148
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	56.530	48.383

<b>II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	<b>161.774</b>	<b>141.862</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	47.567	56.834
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	94.515	69.248
3. Плаћене камате	3008	2.312	843
4. Порез на добитак	3009	324	181
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	17.056	14.756
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)</b>	3011	<b>8.538</b>	
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)</b>	3012		<b>2.949</b>
<b>Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>			
<b>I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)</b>	3023		
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)</b>	3024		
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>	3025	<b>21.323</b>	<b>4.687</b>
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	21.323	4.687
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
<b>II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>	3031	<b>18.382</b>	/
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	18.382	/
4. Остале обавезе (одлив)	3035		
3. Финансијски лизинг	3036		
4. Исплаћене дивиденде	3037		
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)</b>	3038		
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)</b>	3039		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)</b>	3040	<b>191.635</b>	<b>143.600</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)</b>	3041	<b>180.156</b>	<b>141.862</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)</b>	3042	11.479	1.738
<b>Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)</b>	3043		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	<b>30.819</b>	<b>22.427</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045		

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	3047	42.298	24.165

У Програму пословања за 2020. годину, **приливи готовине из пословних активности АОП (3001)** су планирани у износу од 170.312.000 динара, а процењени у износу од 138.913.000 динара и састоје из:

- прилива по основу продаје и примљених аванса АОП(3002) који су планирани у износу од 112.762.000 динара, а процењени у износу од 90.382.000 динара и односе се на приливе из редовног пословања који су изостали због смањене наплате потраживања од купаца,
- примљених камата из пословних активности АОП(3003) који су планирани у износу од 1.020.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 148.000 динара које су мање у односу на планиране јер због ванредне ситуације у земљи није вршен обрачун камате приликом фактурисања закупа станова и локала физичким и правним лицима,
- осталих прилива из редовног пословања АОП(3004) који су планирани у износу од 56.530.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 48.383.000 динара који се не могу са прецизношћу предвидети.

**Одливи готовине из пословних активности АОП(3005)** планирани су за 2020. годину у износу од 161.774.000 динара, а процењени за 2020. годину у износу од 141.862.000 динара. Структуру процењеног одлива готовине из пословних активности чине:

- исплате добављачима АОП(3006) који су планирани у износу од 47.567.000 динара, а процењене у износу од 56.834.000 динара и односе се на исплату обавеза према добављачима по основу примљених субвенција,
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи АОП(3007) планирани су у износу од 94.515.000 динара, а процењени у износу од 69.248.000 динара.,
- плаћене камате АОП(3008) су планиране у износу од 2.312.000 динара, а процењене у износу од 843.000 динара. Планиран је већи износ за камате по основу кредита уз могућност промене услова склапања уговора по основу дозвољеног минуса и револвинг кредита,
- плаћања по основу пореза на добитак АОП(3009) су планирани у износу од 324.000 динара, а процењени у износу од 181.000 динара и
- плаћања по основу осталих јавних прихода АОП(3010) који су планирани у износу од 17.056.000 динара, а процењени у износу од 14.756.000 динара и односе се на плаћања по основу пореза на додатну вредност која су последњих месеци ове године смањена због укидања накнаде по основу матичне евиденције и осталих пореза.

Све то је условило и постојање процењеног **нето одлива готовине из пословних активности АОП(3012)** у износу од 2.949.000 динара у односу на планирани прилив готовине из пословних активности у 2020. години АОП(3011) у износу од 8.538.000 динара.

**Прилив готовине из активности финансирања АОП(3025)** су планирани у 2020. години у износу од 21.323.000 динара, а процењени у износу од 4.687.000 динара, и који се односе на повучена средства, тј. приливе по основу краткорочних кредита- револвинг кредита одобреног од пословне банке и дозвољеног минуса.

**Одлив готовине из активности финансирања АОП(3031)** су планирани у износу од 18.382.000 динара у 2020. години, а нису процењени до краја текуће године јер се не очекује додатно повлачење, а ни отплата по основу краткорочних револвинг кредита и дозвољеног минуса.

Већи процењени прилив готовине из активности финансирања у односу на процењени одлив резултирао је у процењеном **нето приливу готовине из активности финансирања АОП(3038)** у износу од 4.687.000 динара у односу на планираних 2.941.000 динара.

Већи процењени укупни приливи готовине у односу на процењене укупне одливе готовине условио



је **нето прилив готовине АОП(3042)** у износу од 1.738.000 динара у односу на планирани нето прилив готовине у 2020. години у износу од 11.479.000 динара. Знатно мањи процењени у односу на планирани нето прилив готовине је настао као резултат искључиво планирања већих прилива готовине из активности финансирања односно максимално коришћење револвинг кредита и дозвољеног минуса код пословних банака.

### **2.3. Спроведене активности за унапређење процеса пословања**

У 2020. години, Преузеће је отворило у насељу Пивара ново наплатно место како би суграђанима олакшало плаћање рачуна комуналних услуга и услуга електричне енергије, као и на осталим наплатним местима, без провизије, готовински и чековима грађана. Поред тога, омогућено је и плаћање осталих рачуна по најнижој провизији и куповина и допуна е-КГ картице за градски превоз и допуне истих. Такође, грађанима је омогућено добијање рачуна за обједињену наплату на њихове e-mail адресе и плаћање помоћу QR код-а које је имплементирано по препоруци Народне банке Србије.

### **2.4. Корпоративно управљање**

Корпоративно управљање подразумева управљање Предузећем применом разних процеса и активности од стране органа управљања и руковођења који ће довести до остварења планираних циљева. То подразумева информисање, усмеравање, руковођење и праћење планираних активности уз обезбеђење адекватне поделе овлашћења и одговорности унутар Предузећа.

Корпоративно управљање подразумева постојање органа управљања Предузећем, интерног ревизора, руководства Предузећа и екстерног ревизора.

Корпоративно управљање се односи на структуру и процесе везане за доношење одлука, одговорност, контролу која постоји на свим управљачким нивоима у Предузећу.

Поред наведених активности Предузеће је имплементирало процес Финансијског управљања и контроле који се спроводи одређеним политикама, процедурама и активностима, а све са циљем пословања у складу са важећим законским прописима и пружањем поузданих финансијских извештаја.

ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац је укључено и у пројекат RELOF 2- Реформа локалних финансија који има за циљ да пружи подршку локалним самоуправама у примени принципа доброг управљања ризицима кроз унутрашњу контролу и адекватним управљањем јавним финансијама.

## **3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ**

### **3.1 Циљеви и кључне активности јавног предузећа за период за који се доноси Програм пословања**

За 2021. годину Предузеће планира да, у складу са делатношћу која је сврстала у групу комуналних делатности, прошири своје поље деловања укључивањем ЈКП „Водовод и канализација“, Крагујевац у Систем обједињене наплате. Имајући у виду да је уобичајена пракса у свим градовима Републике Србије у којима је успостављен Систем обједињене наплате, као јединствен начин комуналних и других услуга, да се кроз систем наплаћују све врсте комуналних услуга, иста су очекивања и за комуналне услуге у граду Крагујевцу. На тај начин пружила би се свеобухватна услуга нашим суграђанима да на једном месту плате све комуналне услуге које доводе и до уштеде у времену. С друге стране комуналним предузећима се кроз нову Одлуку о обједињеној наплати, која треба да се усвоји од стране Скупштине града Крагујевца, пружа јефтинија услуга него када би она своје услуге наплаћивала самостално.

Доношење нове Одлуке о обједињеној наплати очекује се до краја 2020. године односно почетком 2021. године када треба спровести потписивање Споразума о обједињеној наплати комуналних и других услуга на територији града Крагујевца.

Највећи ризик у пословању ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац јесте застарели и недовољно прилагођен

захтевима корисника, информациони систем, као и недовољно ефикасна сарадња између Пружаоца услуга и Корисника услуге обједињене наплате у вези матичних података грађана

Током 2021. године планира се замена постојећег информационог система који ће омогућити квалитетније услуге корисницима Система обједињене наплате, као и квалитетније извештавање како корисника, тако и Оснивача.

Реална су очекивања да ће се у овој области значајно променити стање већ успостављеном сарадњом са Републичким геодетским заводом Београд као и даљим развијањем јединственог управног места.

Не треба заборавити ни чињеницу да се на наплатним местима Предузећа могу платити и сви други рачуни и извршити пренос средстава имајући у виду да је Предузеће заступник платне институције.

Делатност ЈСП "Крагујевац", Крагујевац је таква да за коначан циљ има стварање развијеног и савременог система обједињене наплате стамбених, комуналних и других услуга. Надзорни одбор и директор Предузећа заступаће и даље политику непристрасности, транспарентности и одговорности у раду са циљем да овакав приступ утиче на бољи учинак и ефикасност и бољу репутацију Предузећа. То подразумева примену корпоративног управљања и адекватне поделе овлашћења и одговорности у Предузећу.

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 м<sup>2</sup>, конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 59 станова-стамбеног простора, од укупно 2.978 м<sup>2</sup>, конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 5 наплатних места, позиционирана на 5 независних локација (градска насеља) која покривају велики број становника и корисника наших услуга. У односу на конкуренцију, одлично позиционирана уплатна места и могућност диверсификације услуга које могу да се наплаћују за трећа лица.

### 3.2. Ризици и управљање ризицима

Управљање ризицима обухвата поступак идентификовања, процену укупног ризика, као и дефинисање неопходних контрола у форми интерних аката чијом се применом утиче на потенцијалне догађаје и ситуације који могу имати неповољан утицај на остварење постављених циљева Предузећа.

Стратегија управљања ризиком представља основ за идентификовање ризика, њихову процену и контролу. 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 метода помоћу које се процењују ефекти пословања уз присуство фиксних расхода.

Пословни ризик означава неизвесност у вези са очекиваним пословним добитком. Пословни ризик је проузрокован фиксним трошковима који су везани за пружање услуга и 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.

Финансијски ризик се односи на ризик будућег нето добитка и одређен је фиксним расходима.

Тотални ризик и комбиновани левериџ одражава ефекте пословног и финансијског левериџа на нето добитак и и стопу приноса на сопствена средства.

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 2021.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.

### 3.3. Приказ планираних и реализованих пословних индикатора пословања

Прилог 2: Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

		у 000 динарима			
		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	269.466	280.605	269.672	271.002
	Реализација	270.816	270.671	271.314	271.002
% одступања реализације од плана		+1%	-4%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+0%	-0%
Укупна имовина	План	933.894	961.226	731.603	739.777
	Реализација	674.659	687.873	698.690	739.777
% одступања реализације од плана		-28%	-28%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+2%	+6%
Пословни приходи	План	174.376	326.632	275.800	234.514
	Реализација	142.751	220.414	169.137	234.514
% одступања реализације од плана		-18%	-33%	-39%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+54%	-23%	39%
Пословни расходи	План	181.717	337.347	264.238	225.339
	Реализација	214.171	223.351	164.117	225.339
% одступања реализације од плана		+18%	-34%	-38%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	-27%	+37%
Пословни резултат	План	-7.341	-10.715	11.562	9.175
	Реализација	-71.420	-2.937	5.020	9.175
% одступања реализације од плана		+873%	-73%	-57%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-96%	-271%	83%
Нето резултат	План	312	256	445	506
	Реализација	128	206	661	506
% одступања реализације од плана		-59%	-20%	+49%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+61%	+221%	-23%
План		65	62	58	52



Број запослених на дан 31.12.	Реализација	62	57	52	52
% одступања реализације од плана% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-5%	-8%	-10%	-
		-	-8%	-9%	0%
Просечна нето зарада	План	45.576	72.915	89.635	86.074
	Реализација	41.648	52.584	73.884	86.074
% одступања реализације од плана% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-9%	-28%	-18%	-
		-	+26%	+41%	16%

Инвестиције	План	/	/	/	/
	Реализација	/	/	/	/
% одступања реализације од плана% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		/	/	/	/
		/	/	/	/

	2018.година Реализација	2019.година реализација	2020.година реализација	План 2021. година
ЕБИТДА	3,45	1,73	2,62	1,93
РОА	0,04	0,56	0,09	0,08
РОЕ	0,11	1,47	0,24	0,22
Оперативни новчани ток	5.173	-21.132	-2.949	1.968
Дуг/капитал	101,06	154,14	157,52	172,98
Ликвидност	70,94	55,35	57,54	59,90
% зарада у пословним приходима	75,39%	40,47%	46,78%	47,40%

000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
11Кредитно задужење без гаранције државе	6.674	9.962	11.667	24.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	/	/	/	/
Укупно кредитно задужење	6.674	9.962	11.667	24.000

динара

		2018. година	2019. Година	2020. Година	2021. година
Субвенције	План	58.000	43.000	126.500	106.000
	Пренето	37.684	43.000	126.500	106.000
	Реализовано	32.178	43.000	126.500	106.000
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	
	Пренето	/	/	/	
	Реализовано	/	/	/	
Укупно приходи из	План	58.000	43.000	126.500	106.000
	Пренето	37.684	43.000	126.500	106.000



буџета	Реализовано	32.178	43.000	126.500	106.000
--------	-------------	--------	--------	---------	---------

### 3.4. Унапређење корпоративног управљања за 2021

Поред наведених активности започетих у текућој години, у 2021. години Надзорни одбор Предузећа ће настојати да увећа своје активности у контроли рада директора, и да заједно са представницима Предузећа присуствују семинарима и конференцијама на тему важности корпоративног управљања.

## 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Предузеће даје у прилогу финансијске извештаје урађене на основу процене резултата до краја 2020. годину и смерница за израду годишњег Програма пословања за 2021. годину. Финансијске пројекције су урађене без прихода који би се остварили укључивањем ЈКП „Водовод и канализација“, Крагујевац и без повећања накнада у име пружања комуналних услуга корисницима обједињене наплате.

### 4.1. Биланс стања ( план 31.12.2021. кварталне пројекције )

#### Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године динара							у хиљадама
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021	План 31.12.2021.	
1	2	3	5	6	7	8	
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	464.136	464.921	465.017	463.599	
01	И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	7.823	8.612	9.012	10.139	
010	1. Улагања у развој	004					
011 и 012	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услугне марке,софтвер и остала права	005	7.823	8.612	9.012	10.139	
013	3. Гудвил	006					
014	4. Остала нематеријална имовина	007					
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
02	II НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019- 020)	010	456.313	456.309	456.005	453.460	
020,021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	60.464	60.390	59.071	56.712	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1.935	2.005	3.020	2.834	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	393.914	393.914	393.914	393.914	
025 и део 029	5. Остале некретнине,постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине,постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине,постројења и опрему	018					
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	019					
030 и 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					

032 и део 039	2. Основно стадо	021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023				
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	024				
040 и део 049	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве за продају	027				
Део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним правним лицима	028				
Део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029				
Део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030				
Део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032				
и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033				
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичних и зависних правних лица	035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних правних лица	036				
052 и део 059	1. Потраживања по основу продаје робе на кредит	037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039				
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040				
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041				
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0444+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	043	270.003	272.126	270.914	276.178
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	044	/	/	/	/
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046				
12	3. Готови производи	047				
13	4. Роба	048	/	/	/	/
14	5. Стална средства намењена продаји	049	/	/	/	/
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	/	/	/	/
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057-058)	051	270.003	272.126	270.914	276.178
200 и део 209	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	053				
202 и део 209	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055				
204 и део 209	6. Купци у земљи	056	119.583	120.358	121.653	122.623
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058				

21	III Потраживања из специфичних послова	059	74.261	77.215	80.382	82.154
22	IV Друга потраживања	060	38.508	39.150	40.413	41.476
236	V Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061				
(23 осим 236)- 237	VI Краткорочни финансијски пласмани(063+0064+0065+0066+0067)	062	39	40	46	49
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	39	40	46	49
24	VII Готовински еквивалент и готовина	068	37.612	35.363	28.420	29.876
27	VIII Порез на додатну вредност	069				
29 осим 290 и 298	IX Активна временска разграничења	070				
	D. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	071	734.139	773.147	735.931	739.777
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	2.821.372	2.892.121	2.902.150	2.979.416
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121)>0= (067-102-124-139-140)>0	0401	290.963	289.168	279.971	271.002
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	0402	93.741	93.741	93.741	93.741
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	78.872	78.872	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	14.869	14.869	14.869	14.869
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	125	126	128	129
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА ( потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА ( дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	137	139	142	146
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	0417	259.341	258.342	249.159	240.196
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418	239.601	239.601	239.601	239.601
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	19.740	18.741	9.558	595
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	0420				
35	Б. ГУБИТАК ( 0422+0423)	0421	62.107	62.902	62.915	62.918
350	1. Губитак ранијих година	0422	62.107	62.902	62.915	62.918
351	2. Губитак текуће године	0423				
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	7.234	7.234	7.234	7.748
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	7.234	7.234	7.234	7.748
400	1. Резервисања за трошкове у	0426				



	гарантном року					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3.918	3.918	3.918	3.821
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	3.316	3.316	3.316	3.927
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	G. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49	D. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	435.942	476.745	448.726	461.027
42	1. Краткорочне финансијске обавезе	0443	39.233	39.821	38.656	37.396
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	12.881	13.680	11.641	10.340
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
4, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26.352	26.141	27.015	27.056
430	II Примљени аванси, депозити и кауције	0450	1.862	1.892	1.915	1.936
43 осим 430	III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	8.197	9.999	11.025	11.416
431	1. Додављачи-матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи-матична и повезана правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи-остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи-остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	8.125	9.915	10.936	11.326
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	72	84	89	90
44,45 и 46	IV Остале краткорочне обавезе	0459	386.097	424.528	395.166	408.056
47	V Обавезе по основу пореза на додатну вредност	0460	/	/	1.541	1.920
48	VI Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	0461	550	502	420	300

49 осим 498	VII Пасивна временска разграничеља	0462	3	3	3	3
	Д ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140) > 0	0464	734.139	773.147	735.931	739.777
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	2.821.372	2.892.121	2.902.150	2.979.416

У Програму пословања за 2021. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 739.777.000 динара и приказане су по кварталима.

#### Структуру укупне планиране активе за 2021. годину чини:

**Стална имовина АОП(002)** је планирана у износу од 463.599.000 динара приказану кроз четири квартала и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) чија је вредност планирана у износу од 10.139.000 динара и
- некретнине, постројења и опрему АОП(010) који су планирани у износу од 453.460.000 динара и

**Обртна имовина АОП(043)** је планирана у износу од 276.178.000 динара и исказана кроз четири квартала и њу чине:

- потраживања по основу продаје АОП(051) чија је вредност планирана у износу од 276.178.000 динара и чине их купци у земљи АОП(056) у износу од 122.623.000 динара, потраживања из специфичних послова АОП(059) у износу од 82.154.000 динара, друга потраживања АОП(060) у износу од 41.476.000 динара, краткорочни финансијски пласмани АОП(062) у износу од 49.000 динара и готовински еквиваленти и готовина АОП(068) у износу од 29.876.000 динара.

**Ванбилансна актива АОП(072)** планирана је у 2021.години у износу од 2.979.416.000 динара и исказана је кроз четири квартала, а односи се на задужења грађана према комуналним кућама учесницима СОН-а, исказана јемства и менице.

#### Структуру укупне планиране пасиве за 2021. годину чини:

**Капитал АОП(0401)** који је кроз четири квартала планиран у износу од 271.002.000 динара. Структуру капитала чине:

- основни капитал АОП(0402) чија је вредност планирана у износу од 93.741.000 динара,
- ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опреме АОП(0414) чија је вредност планирана у износу од 129.000 динара,
- нереализовани губици по основу ХОВ и других компоненти осталог свеобухватног резултата ( дуговна салда рачуна групе 33 осим 330 ) АОП(0416) чија је вредност планирана у износу од 146.000 динара,
- нераспоређени добитак АОП(0417) у износу од 240.196.000 динара кога чине нераспоређени добитак ранијих година АОП(0418) у износу од 239.601.000 динара и нераспоређени добитак текуће године АОП(0419) у износу од 595.000 динара.
- губитак АОП(0421) у износу од 62.918.000 динара који се односи на губитак из ранијих година.

**Дугорочна резервисања и обавезе АОП(0424)** су за 2021.годину планиране у износу од 7.748.000 динара и приказане су кроз четири квартала. Њих чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(0429) планиране у износу од 3.821.000 динара и резервисања за трошкове судских спорова АОП(0430) планиране у износу од 3.927.000 динара и такође исказане кроз четири квартала.

**Краткорочне обавезе АОП(0442)** су планиране у износу од 461.027.000 динара, и чине их:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(0443) у износу од 37.396.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(0450) у износу од 1.936.000 динара,
- добављачи у земљи АОП(0456) у износу од 11.326.000 динара,

- остале обавезе из пословања АОП( 0458) у износу од 90.000 динара,
- остале краткорочне обавезе АОП(0459) које обухватају обавеза из специфичних послова, обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе и планиране су у износу од 408.056.000 динара,
- обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(0460) у износу од 1.920.000 динара,
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(0461) у износу од 300.000 динара и који се односи на задужење за порез на имовину и обавезе за годишњу накнаду за заштиту и унапређење животне средине и
- пасивна временска разграничења АОП(0462) у износу од 3.000 динара.

**Ванбилансна пасива АОП(156)** планирана је у 2021.години у износу од 2.979.416.000 динара и исказана је кроз четири квартала, а односе се на обавезе грађана према комуналним кућама учесницима СОН-а, исказана јемства и менице.

#### 4.2. Биланс успеха ( план 01.01.2021.-31.12.2021. кварталне пројекције)

Прилог 3а

Биланс успеха						
у периоду од 01.01.2021.до 31.12.2021.године			у хиљадама динара			
Груп а рачу на,р ачун	Позиција	АОП	Износ			
			План 01.01.- 31.03.2021.	План 01.01.- 30.06.2021.	План 01.01.- 30.09.2021.	План 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)&gt; 0</b>	1001	72.315	108.630	144.945	72.315
60	<b>II. 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 осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
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	11.527	23.054	34.581	46.108
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	11.527	23.054	34.581	46.108
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	53.500	71.000	88.500	106.000
65	8. Други пословни приходи	1017	7.288	14.576	21.864	29.150
	<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	48.948	88.294	133.269	180.083
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 513	5. Трошкови материјала	1023	225	450	675	900
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	1.263	2.525	3.788	5.050
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	21.419	43.578	65.921	88.040
53	8. Трошкови производних услуга	1026	10.819	18.660	31.382	43.275
540	9. Трошкови амортизације	1027	725	1.450	1.970	2.900
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028	3.500	4.000	5.500	6.000
55	11. Нематеријлни трошкови	1029	10.997	17.631	24.033	33.918
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) &gt; 0</b>	1030	23.367	20.336	11.676	1.175
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) &gt; 0</b>	1031				
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032	153	305	459	610
66, осим 662, 663 и 664	<b>И Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)</b>	1033	28	55	84	110
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	28	55	84	110
662	<b>II Приходи од камата (од трећих лица)</b>	1038	125	250	375	500
663 и 664	<b>III Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)</b>	1039				
56	<b>Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	1040	375	750	1.125	1.500



56, осим 562, 563 и 564	I Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045)	1041	100	200	300	400
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	100	200	300	400
562	II Расходи камата (према трећим лицима)	1046	275	550	825	1.100
563 и 564	III Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	222	445	666	890
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	150	300	450	600
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.000	2.000	3.000	4.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.178	6.357	6.535	8.710
57 и 58, ОСИМ 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.250	2.500	3.750	5.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	23.223	22.048	11.245	699
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055				
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	23.223	22.048	11.245	699
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					

721	I. Порески расход периода	1060	3.483	3.307	1.687	104
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 (1058-1059-1060-1061+1062-1063)</b>	1064	<b>19.740</b>	<b>18.741</b>	<b>9.558</b>	<b>595</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063)</b>	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				

Предузеће ће у пословању у 2021. години користити следеће изворе прихода:

- сопствена средства,
- средства по основу револвинг кредита и дозвољеног прекорачења код пословне банке
- средства субвенција.

План прихода и расхода за 2021. годину је састављен на основу података о плану остварења прихода и расхода до краја 2020. године и процене остварења прихода и расхода у 2021. години. План је исказан по кварталима.

**Структуру биланса успеха за 2021. годину чине:**

**Пословни приходи АОП(1001)** планирани су у 2021. години у износу од 181.258.000 динара и исказани су кроз четири квартала. Структуру планираних пословних прихода у 2020. години чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) који износе 46.108.000 динара, Дати приходи су планирани без увођења нових услуга у Систем обједињене наплате и нацрта новог Споразума о оснивању СОН-а као и без нових процената вршења услуга према комуналним кућама, учесницима СОН-а, У првом кварталу се очекује смањење пословних прихода по основу сторнирања прихода од матичне евиденције из претходног периода која настаје као резултат повраћаја незаконито наплаћених средстава по том основу.
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(1016) износе 106.000.000 динара, планираних за повраћај средстава по основу матичне евиденције, измирење обавеза према добављачима и обавеза по основу зарада и накнада зарада. Средства планирана за повраћај средстава по основу матичне евиденције биће искоришћена у првом кварталу 2021. године, а остатак сукцесивно у току године,
- други пословни приходи АОП(1017) исказани у износу од 29.150.000 динара такође представљени кроз четири квартала, а односе се на приходе по основу изнајмљивања пословног простора и прихода од наплаћеног предујма које прате судски трошкови по основу извршења.

Анализу планираних пословних прихода за 2021. годину дајемо кроз табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.

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

Назив	План 2021.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	10.700.000	5,90%
Приходи од услуга СОН-а	32.300.000	17,82%
Приходи од инвестиционог фонда	3.000.000	1,66%
Приходи од инвестиционог одржавања	108.000	0,06%
Приходи од субвенција	106.000.000	58,48%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	13.000.000	7,17%
Остали пословни приходи	16.150.000	8,91%
<b>УКУПНО</b>	<b>181.258.000</b>	<b>100%</b>

**Пословни расходи АОП(1018)** планирани су у 2021. години у износу од 180.083.000 динара исказаних по кварталима. Структуру планираних пословних расхода у 2021. години чине:

- трошкови материјала АОП(1023) који износе 900.000 динара,
- трошкови горива и енергије АОП(1024) који износе 5.050.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(1025) су представљени у износу од 88.040.000 динара, који садрже трошкове зараде са припадајућим порезима и доприносима и трошкове осталих личних расхода и накнада који су планирани у складу са остварењем од претходне године,
- трошкови производних услуга АОП( 1026) у износу од 43.275.000 динара, чији највећи део представљају трошкови по основу штампања и разношења уплатница СОН-а,
- трошкови амортизације АОП(1027) у износу од 2.900.000 динара,
- трошкови дугорочних резервисања АОП (1028) у износу од 6.000.000 динара који се односе на резервисања за отпремнине и јубиларне награде, као и за резервисања по основу судских спорова и
- нематеријални трошкови АОП(1029) који су планирани у износу од 33.918.000 динара и који највећим делом представљају судске трошкове по основу извршења како за услуге обједињене наплате, тако и по основу извршења за незакониту наплату матичне евиденције, судских трошкова по основу радних спорова, адвокатски и други нематеријални трошкови .

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

Назив расхода	План 2021.	% учешћа
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	900.000	0,50%
Трошкови електричне енергије	1.000.000	0,56%
Трошкови грејања	3.800.000	2,11%
Трошкови горива	250.000	0,14%
Трошкови зарада и накнада зарада	88.040.000	48,89%
Трошкови услуга на изради учинака	1.360.000	0,76%
Трошкови разношења уплатница	2.600.000	1,44%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	20.000.000	11,11%
Трошкови услуга одржавања	3.365.000	1,87%
Трошкови закупнина	2.470.000	1,37%
Трошкови рекламе и пропаганде	200.000	0,11%
Трошкови осталих услуга	8.735.000	4,85%
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.500.000	1,39%
Трошкови амортизације	2.900.000	1,61%
Трошкови дугорочних резервисања	6.000.000	3,33%
Трошкови осталих производ. услуга	2.045.000	1,14%

Трошкови непроизводних услуга	9.640.000	5,35%
Трошкови репрезентације	300.000	0,17%
Трошкови осигурања	390.000	0,22%
Трошкови платног промета	4.700.000	2,61%
Трошкови пореза	1.825.000	1,01%
Остали нематеријални трошкови	17.063.000	9,46%
<b>УКУПНО</b>	<b>180.083.000</b>	<b>100%</b>

Анализом планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих пословних прихода и расхода до краја 2021. године остварило пословни добитак у износу од 1.175.000 динара АОП(1030).

**Финансијски приходи АОП(1032)** планирани су у 2021. години у износу од 610.000 динара исказаних по кварталима. Њихову структуру чине остали финансијски приходи АОП(1037) у износу од 110.000 динара и приходи од камата АОП(1038) у износу од 500.000 динара.

**Финансијски расходи АОП(1038)** планирани су у 2021. години у износу од 1.500.000 динара, а њихову структуру чине остали финансијски расходи АОП(1045) у износу од 400.000 динара и расходи камата према трећим лицима АОП(1046) у износу од 1.100.000 динара.

**Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха АОП (1050)** планирани су у износу од 600.000 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)** планирани су у износу од 4.000.000 динара, који се односе на расходе по основу процењивања вредности некретнина, постројења и опреме по фер вредности, а све у складу са одељком 17 МСФИ за МСП.

**Остали приходи АОП(1052)** су планирани у 2021. години у износу од 8.710.000 динара, 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 2021. години планирани су у износу од 5.000.000 динара и представљају расходе по основу отписа из ранијих година.

У Програму пословања за 2021. годину планиран је **добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП(1054)** у износу 699.000 динара, што значи да предузеће планира да повраћајем средстава по основу матичне евиденције и увођењем нових услуга у Систем обједињене наплате, почне да послује као профитабилно Предузеће које ће оправдати захтеве Оснивача и корисника наших услуга.

#### 4.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01.-31.12.2021.године кварталне пројекције)

Прилог 36

#### ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2021. Године

у хиљадама динара

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01.-31.03.2021.	План 01.01.-30.06.2021.	План 01.01.- 30.09.2021.	План 01.01.-31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Прилив готовине из пословних	3001	51.236	86.777	117.623	156.874

активности (1 до 3)					
1. Продаја и примљени аванси	3002	30.358	52.716	79.074	106.061
2. Примљене камате из пословних активности	3003	80	160	241	321
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	20.798	33.901	38.308	50.492
<b>II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>3005</b>	<b>38.725</b>	<b>77.451</b>	<b>116.176</b>	<b>154.906</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	14.821	29.642	44.463	59.284
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	18.120	36.241	54.361	72.482
3. Плаћене камате	3008	225	450	675	900
4. Порез на добитак	3009	138	276	414	554
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	5.421	10.842	16.263	21.686
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>12.511</b>	<b>9.326</b>	<b>1.447</b>	<b>1.968</b>
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)</b>	<b>3012</b>				
<b>Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>					
<b>I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3013</b>				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
<b>II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3019</b>				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)</b>	<b>3023</b>				
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)</b>	<b>3024</b>				
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					



I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	3025	5.781	11.562	17.343	23.125
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	5.781	11.562	17.343	23.125
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	3031	4.845	9.690	14.535	19.382
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	4.845	9.690	14.535	19.382
4. Остале обавезе (одлив)	3035				
3. Финансијски лизинг	3036				
4. Исплаћене дивиденде	3037				
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	3038	936	1.872	2.808	3.743
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	3040	57.017	98.339	134.966	179.999
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	3041	43.570	87.141	130.711	174.288
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	3042	13.447	11.198	4.255	5.711
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	3043				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	24.165	24.165	24.165	24.165
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	3047	37.612	35.363	28.420	29.876

Планирани токови готовине за 2021. годину урађени су по периодима и збирно, са задатим планским параметрима.

**Приливи готовине из пословних активности АОП(3001)** за 2021. годину планирани су у износу од 156.874.000 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(3005)** за 2021. годину планирани су у износу од 154.906.000 динара и односи се на исплати добављачима, исплату зараде и накнаде зараде и

осталих личних расхода, затим исплате камате, исплате пореза на добитак и плаћања по основу осталих јавних прихода.

На основу планираних прилива и одлива готовине из пословних активности, Предузеће планира и остварење **нето прилива готовине из пословних активности АОП(3011)** у износу од 1.968.000 динара.

**Прилив готовине из активности финансирања АОП(3025)** за 2021.годину су планирани у износу од 23.125.000 динара и односи се на увећање готовине по основу краткорочних кредита за одржавање ликвидности предузећа, тј.револвинг кредита код пословне банке,

**Одлив готовине из активности финансирања АОП(3031)** за 2021.годину су планирани у износу од 19.382.000 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 (3042)** у износу од 5.711.000 динара

#### 4.4. Цене

Сагласност на цене остварених производа и услуга које пружа ЈСП « Крагујевац » Крагујевац даје Градско веће које је претходно усвојио Надзорни одбор ЈСП „Крагујевац“, 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» 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.

У складу са Решењем о давању сагласности на Одлуку о повећању цене закупа станова и пословног простора ЈСП“Крагујевац“, Крагујевац који служе за стицање добити број 023-11/14-V од 23.01.2014. године усвојен је следећи ценовник који је још увек на снази:

**Табела 7: Важећи ценовник ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац**

ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	ВАЖЕЋИ ЦЕНОВНИК
Закуп станова	289
Закуп локала	
I група I зона	935
II група I зона	429
III група I зона	354
IV група I зона	185

#### 4.5. Динамика прихода из буџета

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац”, Крагујевац је за 2020.годину кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 126,500.000 динара. Реализација средстава приказана је у следећој табели.

**Прилог 4. Субвенције и остали приходи из буџета за 2020.годину**

у динарима

01.01.-31.12.2020.године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	126,500.000	126,500.000	126.500.000	/	0,00
Остали приходи из буџета					
<b>УКУПНО</b>	<b>126,500.000</b>	<b>126,500.000</b>	<b>126.500.000</b>	<b>/</b>	<b>0,00</b>

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је за 2021.годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача града Крагујевца у износу од 106.000.000,00 динара. Средства су одобрена на основу Нацрта буџета града Крагујевца за 2021. годину. Средства се захтевају из разлога што се Предузеће налази у тешком финансијском положају.

Средства субвенција ће се искористити у складу са подацима који су исказани у Табели коришћења средстава субвенција и то целокупан планирани износ за накнаду штете по основу матичне евиденције ће бити искоришћен у првом кварталу 2021. године, а остала одобрена средства сукцесивно током године.

**4.6. Намена коришћења средстава из буџета јединице локалне самоуправе**

**Табела 8:** Табела коришћења средстава субвенција за 2021.годину

НАМЕНА СРЕДСТАВА	ИЗНОС СРЕДСТАВА У РСД
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА	30.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА	40.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДЕ ШТЕТЕ ПО ОСНОВУ МАТИЧНЕ ЕВИДЕНЦИЈЕ	36.000.000,00
<b>УКУПНО</b>	<b>106.000.000,00</b>

**Табела 9:** Субвенције и остали приходи из буџета за 2021.годину у динарима

План за период 01.01.-31.12.2021.године				
	01.01.до 31.03.	01.01.до 30.06.	01.01.до 30.09.	01.01.до 31.12.
Субвенције	53.500.000	71.000.000	88.500.000	106.000.000
Остали приходи из буџета				
<b>УКУПНО</b>	<b>53.500.000</b>	<b>71.000.000</b>	<b>88.500.000</b>	<b>106.000.000</b>

#### 4.7. Трошкови запослених

##### Прилог 5 : Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених (у динарима)	План 2020. године	Процена 2020. године	План 01.01-31.12.2021	План 01.01-31.03.2021	План 01.01-30.06.2021	План 01.01-30.09.2021	План 01.01-31.12.2021
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	62.386.304	46.103.672	47.663.532	11.915.883	23.831.766	35.747.649	47.663.532
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	73.603.475	56.326.241	57.010.240	14.252.560	28.505.120	42.757.680	57.010.240
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	86.642.073	65.702.144	66.500.000	16.625.000	33.250.000	49.875.000	66.500.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	58	52	53	53	53	53	53
4.1	- на неодређено време	52	46	46	46	46	46	46
4.2	- на одређено време	6	6	7	7	7	7	7
5.	Разлика накнаде трошкова запослених за топли оброк и регрес			/				
6.	Накнаде по уговору о делу	500.000	94.733	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
7.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	1	1	1	1	1
8.	Накнаде по ауторским уговорима							
9.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
10.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6.000.000	5.212.669	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
11.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	11	10	11	11	11	11	11
12.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-агенцијско запошљавање	1.500.000	891.440	8.000.000		2.700.000	5.300.000	8.000.000
13.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	11		11	11	11
14.	Накнаде члановима скупштине							
15.	Број чланова скупштине							
16.	Накнаде члановима управног одбора							
17.	Број чланова управног одбора							
18.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.500.000	1.442.114	1.500.000	293.949	587.898	1.206.051	1.500.000
19.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
20.	Превоз запослених на посао и са посла	2.200.000	1.474.334	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
20 а.	Превоз запослених на привременим и повременим пословима	/	/	/	/	/	/	/
21.	Дневнице на службеном путу	100.000	4.200	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
22.	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	30.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
23.	Отпремнина за одлазак у	1.500.000	/	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000



23	пензију							
23	Отпремнина запосл. по основу технол. вишка	3.474.300	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	
23	Број прималаца	6	4	1	2	3	4	
24	Јубиларне награде	700.000	797.883	39.878	39.878	39.878	39.878	
25	Број прималаца	22	2		2	2	2	
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	150.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-неискоришћени годишњи одмор и слободни дани	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	
30	Остали лични расходи и накнаде-солидарна помоћ	3.000.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	

Имајући у виду да је 01.03.2020. године почео са применом нови Закон о агенцијском пословању (Сл.гласник РС бр.86/2019), а да је Предузеће током 2020. године ангажовало лица на привременим и повременим пословима, има обавезу да ангажује лица на овакав начин. Досадашњи начин је било директно уговарање за које се тражила сагласност Градског већа. Радници су ангажовани на благајничким пословима, радницима у ИКТ области и по основу послова који произилазе из активности повраћаја средстава који су проистекли из накнаде штете по основу матичне евиденције из претходног периода. Ангажовање радника путем агенције је свакако скупљи вид ангажовања радника у односу на досадашњи начин ангажовања па је то разлог за више планираних средстава у овом сегменту.

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

### 5.1. Расподела процењене добити за 2020. годину

Предузеће је проценило да ће 2020. годину завршити са добитком у износу од 661.000 динара. Обавеза ЈСП «Крагујевац» Крагујевац је да на остварену добит плати износ од 15% на име пореза на добит, тако да ће се нето добит ЈСП «Крагујевац» Крагујевац за 2020. годину расподелити на покриће губитка исказаног у претходном периоду.

### 5.2. Приказ утрошене добити

У табели је приказана Расподела нето добитка АОП (1065) у периоду од 2014. до 2019. године. Због чињенице да Предузеће послује на граници рентабилности и због исказаних малих износа нето добити Надзорни одбор Предузећа је доносио одлуку да средства оствареног добитка се увек користе за покриће губитка из претходног периода.

Табела 10: Расподела нето добитка у периоду од 2014. до 2019. године

Пословна година	Укупна остваре на нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година <sup>3</sup>	Укупно уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
2019	206.000	2020	130.483		25.09.2020.	213		130.696



2018	95.000	2019	142.956		24.12.2019.	/		142.956
2017	752.000	2018	101.235		18.09.2018.	93.592		194.827
2016	315.802	2017	48.587		25.07.2017.	/	/	48.587
2015	258.064	2016	24.516		01.08.2016.	29.716		54.232
2014	100.908	2015	/		/	/		/

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Политике зарада и запошљавања Предузећа је урађена у складу са Одлуком о измени одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Крагујевца за 2020.годину. Такође, маса зарада за 2021.годину је планирана у складу са Законом о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Такође, пројекција зарада је урађена и у складу са Одлуком о висини цене рада за период јануар-децембар 2021. године, висини новог неопорезивог дела зараде и новим начином обрачуна минулог рада као и осталом законском регулативом Предузећа.

Динамика запошљавања, запосленост по месецима за 2021.годину, табела запослености предузећа, трошкови запослених, маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину приказана је кроз следећу табелу.

### 6.1. Структура запослених по секторима

Прилог 6 : Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2020.године

Редни број	Сектор/ Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Менаџмент	3	3	3	/	3
2.	Сектор подршке	12	19	19	18	1
3.	Сектор правних и општих послова	19	19	19	18	1
4.	Сектор економских послова	11	11	11	10	1
Укупно		45	52	52	46	6

Што се тиче квалификационе структуре она је у складу са Правилником о систематизацији послова Предузећа представљена кроз следеће табеле.

### 6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених

Прилог 7 :

Табела запослености Предузећа

Квалификациона структура

Ред број	Опис	ЗАПОСЛЕНИ		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	17	18	3	3
2	ВС	6	6		
3	ВКВ				
4	ССС	28	28		
5	КВ	1	1		
6	ПК				
7	НК				
8	УКУПНО				
	ВСС	52	53	3	3

### Старосна структура

Ред број	Опис	ЗАПОСЛЕНИ	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	До 30 година	1	2
2	30 до 40 година	10	10
3	40 до 50	24	24
4	50 до 60	13	13
5	Преко 60	4	4
6	УКУПНО	52	53
7	Просечна старост		

### Структура по времену у радном односу

Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	3	3
2	5 до 10	7	8
3	10 до 15	18	18
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	6	6
6	25 до 30	1	1
7	30 до 35	6	6
8	Преко 35	3	3
	УКУПНО	52	53
	Просечна старост		

### Структура по полу:

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/ Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1.	Мушки	9	10	1	1
2.	Женски	43	43	2	2

Укупно

52

53

3

3

### 6.3. Динамика запошљавања

#### Прилог 8: Динамика запошљавања

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020.године	52		Стање на дан 30.06.2021.године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	
2.	Пензија		2.	Пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	1	3.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	
4.	попуна одлива-потреба		4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 31.03.2021.године	53		Стање на дан 30.09.2021.године	53
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021.године	53		Стање на дан 30.09.2021.године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
2.	Пензија		2.	Пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.		3.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
4.	попуна одлива-потреба		4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 30.06.2020.године	53		Стање на дан 31.12.2020.године	53

#### Запосленост по месецима за 2020.годину:

2020	Бр. Систематизован их радних места	Планирани бр..запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр..запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I	56	57	52	5
II	56	57	52	5
III	56	57	52	5
IV	56	58	52	6
V	56	58	52	6
VI	55	57	51	6
VII	55	57	51	6
VIII	55	57	51	6
IX	45	57	51	6
X	45	52	46	6
XI	45	52	46	6
XII	45	52	46	6
Укупно				

#### Запосленост по месецима за 2021.годину

2021	Бр. Систематизован	Планирани бр..запослених по	Планирани бр..запослених на	Планирани бр. запослених на
------	--------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

	их радних места	кадровској евиденцији	неодређено време	одређено време
I	45	53	46	7
II	45	53	46	7
III	45	53	46	7
IV	45	53	46	7
V	45	53	46	7
VI	45	53	46	7
VII	45	53	46	7
VIII	45	53	46	7
IX	45	53	46	7
X	45	53	46	7
XI	45	53	46	7
XII	45	53	46	7
Укупно				

#### 6.4. Исплаћена маса зарада за 2020. годину

##### Прилог 9:

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину (у динарима)-Бруто I

ИСПЛАТА 2020	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО		
	бр. запослених	Планирана маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Просечна зарада
I	52	4.543.895,79	87.383	51	4.374.851,26	85.781					1	169.044,53	169.044,53
II	52	4.153.828,01	79.881	51	3.987.099,77	78.178					1	166.728,24	166.728,24
III	52	4.195.112,44	80.675	51	4.033.279,17	79.084					1	161.833,27	161.833,27
IV	52	5.178.072,30	99.578	51	5.016.498,50	98.363					1	161.573,80	161.573,80
	52	4.817.126,73	92.637	51	4.666.372,22	91.497					1	150.754,51	150.754,51
VI	51	4.719.891,96	92.547	50	4.559.588,07	91.192					1	160.303,89	160.303,89
VII	51	4.750.328,39	93.144	50	4.588.512,74	91.770					1	161.815,65	161.815,65
VIII	51	4.847.989,46	95.059	50	4.687.198,51	93.744					1	160.790,95	160.790,95
IX	51	4.944.523,05	96.951	50	4.756.194,01	95.123					1	188.329,04	188.329,04
X	46	4.725.157,50	102.721	45	4.536.828,46	100.818					1	188.329,04	188.329,04
XI	46	4.725.157,50	102.721	45	4.536.828,46	100.818					1	188.329,04	188.329,04
XII	46	4.725.157,50	102.721	45	4.536.828,46	100.818					1	188.329,04	188.329,04
УКУПНО		56.326.240,63	1.126.018		54.280.079,63	1.107.186						2.046.161	2.046.161
ПРОС		4.693.853	93.835		4.523.339	92.266						170.513	170.513



IV	52	6.040.221,45	116.158	51	5.849.725,94	114.700					1	190.495,51	190.495,51
V	52	5.619.178,65	108.061	51	5.441.439,08	106.694					1	177.739,57	177.739,57
VI	51	5.505.754,09	107.956	50	5.316.755,80	106.335					1	188.998,29	188.998,29
VII	51	5.541.258,21	108.652	50	5.350.477,56	107.009					1	190.780,65	190.780,65
VIII	51	5.655.180,02	110.886	50	5.465.607,49	109.312					1	189.572,53	189.572,53
IX	51	5.823.282,09	114.182	50	5.601.242,15	112.025					1	222.039,94	222.039,94
X	46	5.492.616,40	119.405	45	5.270.576,46	117.124					1	222.039,94	222.039,94
XI	46	5.492.616,40	119.405	45	5.270.576,46	117.124					1	222.039,94	222.039,94
XII	46	5.492.616,40	119.405	45	5.270.576,46	117.124					1	222.039,94	222.039,94
УКУПНО		65.702.143	1.313.330		63.289.719	1.290.833						2.412.424	2.412.424
ПРОМЕНА		5.475.179	109.444		5.274.143	107.569						201.035	201.035

**Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину  
(у динарима)- Бруто II**

ПЛАН 2021	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО		
	бр. запослених	Планирана маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
II	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
III	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
IV	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
V	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
VI	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
VII	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
VIII	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
IX	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
X	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
XI	53	5.541.667	104.560	52	5.341.094	102.713					1	200.573	200.573
XII	53	5.541.663	104.560	52	5.341.090	102.713					1	200.573	200.573



УКУ П НО	66.500.000	1.254.720	64.093.124	1.232.560					2.406.876	2.406.8
ПРО С ЕК	5.541.667	104.560	5.341.094	102.713					200.573	200.573

#### Прилог 9а: Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2020.години		Планирана у 2021.години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	68.514	49.658	68.981	49.985
	Највиша зарада	126.496	90.304	127.352	90.904
Пословодство	Најнижа зарада	150.755	107.309	151.510	107.839
	Највиша зарада	188.329	133.649	171.944	122.163

#### 6.5. Накнаде Надзорног одбора

На основу Закона о јавним предузећима члан 23.став 1 тачка 1, органи управљања тј. Надзорни одбор Предузећа имају право на одговарајућу накнаду за рад у Надзорном одбору. Такође им припада и део накнаде који је везан за допринос Надзорног одбора у остваривању Програма пословања предузећа у смислу да Предузеће у пословној години, по извештају о пословању Предузећа који усвоји оснивач послује са добитком. Променљиви део накнаде припада за пословну годину у којој је предузеће остварило добит.

#### Прилог 10: Накнаде Надзорног одбора у нето износу

		у динарима						
Месец	Надзорни одбор/ реализација 2020.година				Надзорни одбор/ план 2021.година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова
I	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
II	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
III	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
IV	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
V	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
VI	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
VII	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
VIII	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
IX	265.853,52	88.617,84	177.235,68	2	268.515	89.502	179.013	2
X	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
XI	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
XII	60.525	23.279	37.246	2	61.130	23.512	37.618	2
УКУПНО	931.628,52	344.686,84	586.941,68	2	940.945	348.134	592.811	2
ПРОСЕК	77.635,71	28.723,90	48.911,81	2	78.412	29.011	49.401	2

## Накнаде Надзорног одбора у бруто износу у динарима

Месец	Надзорни одбор/ реализација 2020.година				Надзорни одбор/ план 2021.година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова
I	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
II	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
III	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
IV	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
V	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
VI	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
VII	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
VIII	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
IX	418.008,69	139.336,23	278.672,46	2	422.187	140.726	281.461	2
X	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
XI	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
XII	95.165,10	36.602,20	58.562,90	2	97.983	37.659	60.324	2
УКУПНО	1.464.824,79	541.960,43	922.864,36	2	1.500.000,00	554.975	945.025	2
ПРОСЕК	122.068,73	45.163,37	76.905,36	2	125.000	46.248	78.752	2

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

Предузеће настоји да улаже 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 усававања захтевају запослени правног сектора, службе јавних набавки, службе рачуноводства и финансија.

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

### 7.1. 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 послове и исплаћује зараде. Задуженост је краткорочна, а кредити се углавном користе за одржавање ликвидности.

Што се тиче банака чије је кредитне услуге Предузеће користило у 2020.години, у њих се убраја:

- Unicredit банка

У 2021. години Предузеће очекује наставак сарадње са Unicredit банком по основу коришћења дозвољеног минуса и краткорочног револвинг кредита за одржавање ликвидности.

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

### Прилог 12 : Кредитна задуженост:

Кредит	Назив кредита	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути	Стање кредитне задужености у динарима на дан	Година повлачења кредита	Рок отплате без пер	Период почетка (Grace период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током	План плаћања по кредиту за 2021.годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути	Стање кредитне задужености у динарима на дан
												Укупно главница	Укупно камата		

				на дан 31.12.2020 године	31.12.2020.г одине		иод а поч етк а				ом јед не год ине			на дан 31.12.2021 године	31.12.20 године
омаћ															
зедит р															
писред банка	овердр афт	рсд	не	6.000.000	6.000.000	2020	12 мес	16.11.2020	01.11.2020	Прос. понт.	1	6.000.000	144.000	6.000.000	6.000.0
писред банка	Револ винг кредит	рсд	не	18.000.000	18.000.000	2020	12 мес	16.11.2020	01.11.2020	Прос. понт.	1	18.000.000	489.000	18.000.000	18.000.0
тран															
зедит р															
купно зедит о здуже не				24.000.000	24.000.000									24.000.000	24.000.0
д эга лквид ост				24.000.000	24.000.000									24.000.000	24.000.0
д эга за зпита не зојект															



## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац је извршило планирање потребних средстава за добра, услуге и радове за 2021. годину на основу реализације из 2020. године, на основу развојних циљева предузећа, исказаних потреба сектора и на основу усаглашавања са финансијским планом за 2021. годину. Сви наведени износи су без ПДВ-а.

**Прилог 13:** Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години	План за 01.01.- 31.03.2021.	План за 01.01.- 30.06.2021.	План за 01.01.- 30.09.2021.	у дин.без ПДВ-а	
						План за 01.01.- 31.12.2021.	План за 2022.
	Добра						
1.	Лиценце за софтвер (Microsoft)	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
2.	Лиценце за софтвер ORACLE	0			1.000.000	1.666.667	
3.	Антивирус лиценце	404.142	0	0	0	100.000	
	Рачунарска и сродна опрема	0	210.000	420.000	630.000	840.000	
5.	Гуме за путничка возила и вулканизерске услуге	0	15.000	30.000	45.000	60.000	
6.	Клима уређаји	108.000	25.000	50.000	75.000	100.000	
7.	Канцеларијски намештај	259.429	50.000	100.000	150.000	200.000	
8.	Пултни сефови	0	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
9.	Закуп штампача са пратећом опремом (Outsourcing usluge štampanja)	598.884	200.000	400.000	600.000	800.000	
10.	Средства за хигијену	43.635	286.000	572.000	858.000	1.144.000	
11.	Канцеларијски материјал	874.916	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	
12.	Гориво (моторни бензин, дизел гориво и ТНГ)	191.386	75.000	150.000	225.000	300.000	
13.	Закуп пословног простора	329.767	25.000	50.000	75.000	100.000	
14.	Изнајмљивање софтвера за СОН	1.437.600	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
15.	Куповина софтвера за ФУК (Израда SW по наруџби корисника)	0	137.500	275.000	412.500	550.000	
16.	Репрезентација	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	
17.	Стручна литература, новине и часописи	144.400	50.000	100.000	150.000	200.000	
	Укупно добра:	5.675.332	2.548.500	5.097.000	8.645.500	11.960.667	
	Услуге						
1.	Услуге оглашавања и маркетинга	164.344	50.000	100.000	150.000	200.000	
2.	Услуга одржавања хигијене	409.780	162.500	325.000	487.500	650.000	
3.	Услуга физичко-техничког	3.598.511	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	



	обезбеђења						
4.	Специфичне комуникационе услуге: Услуга преноса података L3VPN	314.386	125.000	250.000	375.000	500.000	1.000.000
5.	Услуга миграције података	0	125.000	250.000	375.000	500.000	
6.	Одржавање информационог система	240.000	75.000	150.000	225.000	300.000	
7.	Услуга транспорта новца до банке блиндираним возилом	1.360.996	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	
8.	Услуга текућег одржавања ЈСП-а	1.371.521	90.000	180.000	270.000	360.000	
9.	Услуга интернета	186.564	250.000	500.000	750.000	1.000.000	2.000.000
10.	Услуга доставе рачуна СОН-а	18.813.437	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000	
11.	Услуга штампања и паковања рачуна СОН-а	2.147.085	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	
12.	Услуга сервисирања рачунара	631.614	162.500	325.000	487.500	650.000	
13.	Услуга техничког прегледа возила	25.206	3.750	7.500	11.250	15.000	
14.	Услуга одржав.возила са заменом рез.делова	81.437	50.000	100.000	150.000	200.000	
15.	Услуга осигурања возила	3.150	10.000	20.000	30.000	40.000	
16.	Услуга осигурања имовине	0	62.500	125.000	187.500	250.000	
17.	Услуга омладинских задруга	0	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	
18.	Услуга осигурања запослених	58.987	25.000	50.000	75.000	100.000	
19.	Уговори о делу	94.733	62.500	125.000	187.500	250.000	
20.	Уговори о ПП пословима	5.212.669	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	
21.	Консултантске услуге	623.000	200.000	400.000	600.000	800.000	
22.	Адвокатске услуге	2.453.730	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000	
23.	Рачуноводствене услуге, обрачун плате	999.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
24.	Саветовања и семинари	47.318	62.500	125.000	187.500	250.000	
25.	Стручно образовање и усавршавање	0	22.500	45.000	67.500	90.000	
26.	Услуге обавезне финансијске ревизије	145.000	50.000	100.000	150.000	200.000	
27.	Камате на кредите и трошкови обраде кредита	242.263	125.000	250.000	375.000	500.000	
28.	Услуге из области безбедн.и здравља на раду	0	50.000	100.000	150.000	200.000	
29.	Здравствени прегледи	22.750	12.500	25.000	37.500	50.000	

	запослених						
30.	Услуге из области заштите од пожара	0	125.000	250.000	375.000	500.000	
	Укупно услуге:	39.585.611	13.276.250	26.552.500	39.828.750	53.105.000	
	Радови						
1.	Радови на инвестиционом одржавању ЈСП-а	0	120.000	240.000	360.000	600.000	
	Укупно радови:		120.000	240.000	360.000	600.000	
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	45.260.943	15.944.750	31.889.500	48.834.250	65.665.667	

## 8.2 Образложење планиране набавке

Предузеће планира да набавке потребних добара, услуга и радова финансира првенствено из сопствених средстава, а у недостатку из банкарских кредита и средстава субвенција. Увећање средстава планираних за набавку канцеларијског материјала је последица склапања Споразума по основу повраћаја средстава на име матичне евиденције из претходног периода.

Набавке ће се вршити у складу са Законом о јавним набавкама (у даљем тексту: Закон) и подзаконским актима који регулишу ову област.

ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац ће учествовати у централизованим јавним набавкама које спроводи Градска управа за заједничке послове града Крагујевца, сходно Одлуци о централизацији и контроли јавних набавки број 404-334/15-V од 15.06.2015. године и Закључку о одређивању централизованих јавних набавки за 2021. годину коју ће спроводити Градска управа за заједничке послове града Крагујевца као Тело за централизоване јавне набавке број 404-281/20-V од 16.09.2020. године.

По усвајању Програма пословања Јавног стамбеног предузећа ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за 2021. годину, Предузеће ће извршити разврставање „Планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга“ у детаљан План набавки за 2021. годину, који обухвата Набавке на које се Закон примењује и Набавке на које се Закон не примењује. Овакав План набавки усваја Надзорни одбор предузећа, а потом се План јавних набавки објављује на Порталу јавних набавки.

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

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

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће у 2021. години, у складу са Смерницама за израду Програма пословања и критеријумима за коришћење средстава за посебне намене није планирало средства за спонзорства и донације.

Средства за репрезентацију су планирана у складу са остварењем у 2020. години и смањена су у односу на план за претходну годину. Коришћење средстава за репрезентацију планираних у износу од 300.000 динара вршиће се у складу са Правилником о репрезентацији Предузећа.

Средства за рекламу и пропаганду планирана су у износу од 140.000 динара за потребе обавештења и извештавања корисника Система обједињене наплате о могућностима склапања репрограма и другим активностима Предузећа,

**Прилог 15: Средства за посебне намене**

Р. бр.	Позиција	Планирано у 2020. години	Реализација у 2020. години	Планирано за 2021. годину	План за први квартал 2021.	План за други квартал 2021.	План за трећи квартал 2021.	План за четврти квартал 2021.
1.	Спонзорство							
2.	Донације	300.000						
3.	Хуманитарне активности							
4.	Спортске активности							
5.	Репрезентација	490.000	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	200.000	146.344	140.000	35.000	70.000	105.000	140.000
7.	Остало							

Председник Надзорног одбора  
ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац



Ненад Симић