

Јавно стамбено предузеће  
Бр. 01-8704  
13-10-2021  
КРАГУЈЕВАЦ

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА 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@ispkraguevac.rs](mailto:info@ispkraguevac.rs)  
Надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град Крагујевац,  
Градска управа за комуналне послове  
Претежна делатност: 6311 - обрада података, хостинг и сл.  
Матични број: 07165471  
ПИБ: 101578327

Крагујевац, октобар 2021

## С А Д Р Ж А Ј

<b>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....</b>	<b>4</b>
<b>4.2. Биланс успеха (план 01.01.-31.12.2021.године ).....</b>	<b>4</b>
<b>4.7. Трошкови запослених.....</b>	<b>9</b>
<b>6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>10</b>
<b>6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених.....</b>	<b>10</b>
<b>6.3. Динамика запошљавања.....</b>	<b>12</b>

Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈСП "Крагујевац", Крагујевац (у даљем тексту: Предузеће) за 2021. годину, врши се измена и допуна:

- Програма пословања Предузећа за 2021. годину који је усвојен од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком број 01-10120 на седници одржаној дана 14.12.2020. године и на који је Скупштина града Крагујевца дала сагласност 29.12.2020. године - Решењем број 023-281/20-I и

- Програма о изменама и допунама Програма пословања за 2021. годину који је усвојен од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком број 02-7741 на седници одржаној дана 26.08.2021. године и на који је Скупштина града дала сагласност на седници одржаној дана 17.09.2021. године – Решењем број 023-196/21-I.

У Програму о изменама и допунама Програма пословања врши се измена и допуна у делу под редним бројем 4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама и то:

- **Биланс успеха:** (план 01.01.-31.12.2021. године кварталне пројекције) мења се износ Трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова.

Предузеће је кроз прву измену Програма пословања, а све у складу са чланом 27к Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр.54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 72/19 и 149/20-у даљем тексту Закон), планирало да до краја трећег квартала запосли 7 лица. Имајући у виду да Предузеће наплату комуналних и других услуга обавља на 5 наплатних места уз двосменски рад неопходно је ангажовање 22 благајника, а број благајника који је ангажован по основу уговора о раду на неодређено време је 10 благајника.

Предузеће је планирало да изврши пријем 6 благајника и 1 запосленог за послове у ИТ сектору и то: 4 на неодређено време и 3 запослена на одређено време. У складу са реалним могућностима, Предузеће ће извршити пријем 4 запослена на одређено време у последњем кварталу ове године, тако да се мења и маса бруто II зарада и то: мења се износ у трећем кварталу са 44.305.135,00 динара на 41.938.750,00 динара, а и у последњем кварталу са планираних 61.493.845,00 динара динара на 58.013.611,00 динара. У складу са тим измењена је и позиција у Билансу успеха - Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова.

- **Трошкови запослених:** мења се износ планиране масе нето зараде, масе бруто I зараде и масе бруто II зараде запослених

- **Ове измене** доводе до промене квалификационе, старосне и полне структуре запослених, као и динамике запошљавања.

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

Биланс успеха (план 01.01.2021.-31.12.2021. године) као прилог друге измене Програма пословања за 2021. годину усклађен је на основу измене трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова за период од 01.01.-30.09.и за период од 01.01.-31.12.2021.године.

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

##### Прилог 3а

Биланс успеха						
у периоду од 01.01.2021.до 31.12.2021.године			у хиљадама динара			
Група рачу на,р ачун	Позиција	АОП	Износ			
			Измена плана 01.01.- 31.03.2021.	Измена плана 01.01.- 30.06.2021.	Измена плана 01.01.- 30.09.2021.	Измена плана 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	54.229	90.544	141.381	181.058
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	35.414	52.914	71.936	94.000
65	8. Други пословни приходи	1017	7.288	14.576	34.864	40.950
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
50 до	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021</b>	1018				

55	+1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029)>0		45.132	79.679	137.875	177.026
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	17.603	34.963	50.090	70.091
53	8. Трошкови производних услуга	1026	10.819	18.660	31.382	44.275
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	44.470	47.810
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018 ) &gt; 0</b>	1030	<b>9.097</b>	<b>10.865</b>	<b>3.506</b>	<b>4.032</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) &gt; 0</b>	1031				
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032	<b>153</b>	<b>305</b>	<b>459</b>	<b>900</b>
66, ос им 662,6 63 и 664	I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)	1033	28	55	84	400
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	400
662	II Приходи од камата (од трећих лица)	1038	125	250	375	500
663 и 664	III Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039				
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ( 1041+1046+1047)</b>	1040	<b>375</b>	<b>750</b>	<b>1.125</b>	<b>4.400</b>
56, осим 562,5 63 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	4.000



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	3.500
683 и 685	З. 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	3.500
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.178	6.357	7.535	7.699
57 и 58 ОСИ М 583 И 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.250	2.500	3.371	4.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	8.953	12.577	3.554	131
	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	8.953	12.577	3.554	131
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. Порески расход периода	1060	1.343	1.887	533	20
Део 722	II Одложени порески расходи периода	1061				
Део 722	III Одложени порески расходи периода	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064	7.610	10.690	3.021	111
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063)	1065				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				

IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1070				
2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071				

Измена плана прихода и расхода за 2021. годину је састављена на основу измене трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова, као и података о процени остварења прихода и расхода у 2021. години. Измена плана је исказана по кварталима.

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

**Пословни приходи АОП (1001)** планирани су у 2021. години у износу од 181.058.000 динара и исказани су кроз четири квартала. Структуру планираних пословних прихода у 2021. години чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП (1009) износе 46.108.000 динара,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП (1016) су Програмом распоређивања средстава из буџета Града - субвенција јавним предузећима и привредним друштвима у 2021. години број 400-1118/21-V од 20.08.2021. године одобрени у износу од 94.000.000,00 динара.
- други пословни приходи АОП (1017) исказани у износу од 40.950.000,00 динара који се односе на приходе од наплаћеног предујма. Дате приходе прате и 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.-измена	% учешћа
Приходи од производа и услуга	10.700.000	5,91%
Приходи од услуга СОН-а	32.300.000	17,84%
Приходи од инвестиционог фонда	3.000.000	1,66%
Приходи од инвестиционог одржавања	108.000	0,06%
Приходи од субвенција	94.000.000	51,92%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	7.500.000	4,14%
Остали пословни приходи	33.450.000	18,47%
<b>УКУПНО</b>	<b>181.058.000</b>	<b>100%</b>

**Пословни расходи АОП (1018)** планирани су у 2021. години у износу од 177.026.000 динара, Структуру измењених 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 смањени са 71.363.000,00 динара на 70.091.000,00, а у њиховој структури садржани су трошкове зараде са припадајућим порезима и доприносима и трошкове осталих личних расхода и накнада, као и исплаћена солидарна помоћ запосленима која је извршена у другом кварталу текуће године,
- трошкови производних услуга АОП (1026) у износу од 44.275.000 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) су кроз измену планирани у износу од 47.810.000 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.-измена	% учешћа
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	900.000	0,51%
Трошкови електричне енергије	1.000.000	0,56%
Трошкови грејања	3.800.000	2,15%
Трошкови горива	250.000	0,14%
Трошкови зарада и накнада зарада	70.091.285	39,59%
Трошкови услуга на изради учинака	1.360.000	0,77%
Трошкови разношења уплатница	2.600.000	1,47%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	20.000.000	11,30%
Трошкови услуга одржавања	3.365.000	1,90%
Трошкови закупнина	2.470.000	1,40%
Трошкови рекламе и пропаганде	200.000	0,11%
Трошкови осталих услуга	9.735.000	5,50%
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.500.000	1,41%
Трошкови амортизације	2.900.000	1,64%
Трошкови дугорочних резервисања	6.000.000	3,39%
Трошкови осталих производ. услуга	2.045.000	1,16%
Трошкови непроизводних услуга	9.640.000	5,45%
Трошкови репрезентације	300.000	0,17%
Трошкови осигурања	390.000	0,22%
Трошкови платног промета	4.700.000	2,65%
Трошкови пореза	1.825.000	1,03%
Остали нематеријални трошкови	30.955.000	17,49%
<b>УКУПНО</b>	<b>177.025.842</b>	<b>100%</b>

Анализом измењених 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 4.032.000 динара АОП (1030).

**Финансијски приходи** АОП(1032) су изменом Програма пословања планирани у 2021. години у износу од 900.000,00 динара. Њихову структуру чине остали финансијски приходи АОП(1037) у износу од 400.000,00 динара и приходи од камата АОП(1038) у износу од 500.000 динара.

**Финансијски расходи** АОП(1038) су изменом Програма пословања планирани у 2021. години у износу од 4.400.000,00 динара, а њихову структуру чине остали финансијски расходи АОП (1045) у износу од 400.000,00 динара и расходи камата према трећим лицима АОП (1046) у износу од 4.000.000,00 динара.

**Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** АОП (1050) планирани су изменом Програма пословања 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 изменом Програма пословања у износу од 3.500.000 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 кроз измену Програма пословања у 2021. години у износу од



7.699.000 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 кроз измену Програма пословања у износу од 4.000.000 динара и представљају расходе по основу отписа из ранијих година.

У измени Програма пословања за 2021. годину планиран је **добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП (1054)** у износу 131.000 динара, што значи да предузеће планира пословање на граници ликвидности. Све ово је последица укидања прихода по основу матичне евиденције али пре свега непромењених накнада на име пружања комуналне услуге наплате путем Система обједињене наплате скоро две деценије. Не треба заборавити да није дошло ни до очекиваног укључења других комуналних предузећа у овај систем.

**НАПОМЕНА:** Ова измена Програма пословања односи се пре свега на позиције које ће се одразити на Биланс успеха – кроз смањење нивоа планираних трошкова по основу зарада и накнада зарада запослених

#### 4.7. Трошкови запослених

##### Прилог 5 : Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених ( у динарима)	План 2020. године	Реализација 2020. године	Измена плана 01.01- 31.03.2021	Измена плана 01.01- 30.06.2021	Измена плана 01.01- 30.09.2021	Измена плана 01.01- 31.12.2021
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	62.386.304	39.724.237	8.675.214	17.338.282	27.627.875	36.230.214
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	73.603.475	54.877.722	12.356.922	24.321.662	35.950.073	49.584.392
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	86.642.073	64.070.287	14.414.350	28.371.210	41.938.750	58.013.611
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	58	52	52	49	49	52
4.1	- на неодређено време	52	46	46	45	46	46
4.2	- на одређено време	6	6	6	4	3	6
5.	Разлика накнаде трошкова запослених за топли оброк и регрес						
6.	Накнаде по уговору о делу	500.000	94.733	/	47.170	126.284	363.626
7.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	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	5.168.041	1.349.516	2.526.259	2.914.276	3.059.782
11.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	11	10	9	5	1	1
12.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-агенцијско запошљавање	1.500.000	891.434	268.376	536.753	805.129	1.073.506
13.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	3	3	3	3	3	3
314.	Накнаде члановима скупштине						
15.	Број чланова скупштине						
16.	Накнаде члановима управног						

	одбора						
17.	Број чланова управног одбора						
18.	Наканде члановима надзорног одбора	1.500.000	1.464.825	285.495	570.930	856.426	1.141.921
19.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
20.	Превоз запослених на посао и са посла	2.200.000	1.437.107	350.913	654.109	1.100.000	1.500.000
20а.	Превоз запослених на привременим и повременим пословима	/	/				
21.	Дневнице на службеном путу	100.000	2.800	/	7.275	25.000	40.000
22.	Наканде трошкова на службеном путу	20.000	25.671	670	/	25.000	50.000
23.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.500.000	/	/	/	/	1.000.000
23а.	Отпремнина запосл. по основу технол. вишка	/	3.474.300	46.365	/	/	1.000.000
23б.	Број прималаца		6	1	/	/	4
24.	Јубиларне награде	700.000	460.812	/	40.396	40.396	40.396
25.	Број прималаца	22	22		2	2	2
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	150.000		/	/	50.000	100.000
28.	Стипендије						
29.	Остале наканде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-неискоришћени годишњи одмор и слободни дани	500.000	368.087	/	/	/	500.000
30.	Остали лични расходи и наканде-солидарна помоћ	3.000.000		886.855	2.208.443	2.208.443	2.208.443

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Политика зарада и запошљавања Предузећа је урађена на тај начин што се уместо пријема у радни однос 3 лица на неодређено и 3 лица на одређено време, како је првобитно планирано, сада планира пријем 4 лица на одређено време у последњем кварталу 2021. године.

Динамика запошљавања, квалификациона, старосна и полна структура запослених, запосленост по месецима за 2021.годину, табела запослености предузећа, маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину измењена је на начин да се пријем новозапослених приказује кроз последњи квартал 2021. године кроз следеће табеле.

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

#### Табела запослености Предузећа

##### Квалификациона структура (прилог 7)

Ред број	Опис	ЗАПОСЛЕНИ	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	17	18
2	ВС	6	6
3	ВКВ		
4	ССС	28	27
5	КВ	1	1

6	ПК		
7	НК		
8	УКУПНО		
	ВСС	52	52

### Старосна структура

Ред број	Опис	ЗАПОСЛЕНИ	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	До 30 година	1	10
2	30 до 40 година	10	8
3	40 до 50	24	17
4	50 до 60	13	13
5	Преко 60	4	4
6	УКУПНО	52	52
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	11
2	5 до 10	7	8
3	10 до 15	18	9
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	52
	Просечна старост		

### Структура по полу:

Редни број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1.	Мушки	9	9
2.	Женски	43	43
Укупно		52	52



### 6.3. Динамика запошљавања (прилог 8)

#### 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	49
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	1
2.	Пензија			2.	Пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.			3.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	1
4.	попуна одлива-потреба			4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 31.03.2021.године	52			Стање на дан 30.09.2021.године	49
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021.године	52			Стање на дан 30.09.2021.године	49
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	3		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	1
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
4.	попуна одлива-потреба			4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 30.06.2020.године	49			Стање на дан 31.12.2020.године	52

#### Запосленост по месецима за 2021.годину

2021	Бр. Систематизован их радних места	Планирани бр..запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр..запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I	45	52	46	6
II	45	52	46	6
III	45	52	46	6
IV	45	52	46	6
V	45	52	46	6
VI	45	49	45	4
VII	45	48	45	3
VIII	45	49	46	3
IX	45	49	46	3
X	45	52	46	6
XI	45	52	46	6
XII	45	52	46	6
Укупно				



Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину (у динарима)- Бруто I (прилог 9)

АН 21	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	бр.зап ослен их	Маса зарада	Просечна зарада	бр.зап ослен их	Маса зарада	Просечна зарада	бр.запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	бр.запослен их	Маса зарада	Просечна зарада
I	52	4.337.622	83.416	51	4.168.217	81.730				1	169.405	169.405
I	52	4.087.220	78.600	51	3.922.738	76.916				1	164.482	164.482
II	52	3.932.080	75.617	51	3.764.027	73.804				1	168.053	168.053
V	52	3.970.618	76.358	51	3.807.600	74.659				1	163.018	163.018
/	52	4.075.159	78.368	51	3.917.435	76.812				1	157.724	157.724
/I	49	3.918.963	79.979	48	3.754.491	78.219				1	164.472	164.472
II	48	3.785.256	78.860	47	3.624.340	77.114				1	160.916	160.916
III	49	3.905.587	79.706	47	3.713.191	79.004	1	29.460	29.460	1	162.936	162.936
X	49	3.937.568	80.359	47	3.704.183	78.812	1	64.441	64.441	1	171.944	171.944
K	52	4.544.773	87.399	46	4.005.624	87.078	5	367.205	73.441	1	171.944	171.944
CI	52	4.544.773	87.399	46	4.005.624	87.078	5	367.205	73.441	1	171.944	171.944
II	52	4.544.773	87.399	46	4.005.624	87.078	5	367.205	73.441	1	171.944	171.944
КУ Т О	611	49.584.392	973.460	582	46.393.094	958.304	17	1.195.516	314.224	12	1.998.782	1.998.782
РО С	51	4.132.032	81.122	49	3.866.091	79.859	1	99.626	26.185	1	166.565	166.565
К												

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину (у динарима)- Бруто II (прилог 9)

АН 21	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО		
	бр.з апо сл ен их	Планирана маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр.запо слених	Обрачуна т а маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр.запо слених	Обрачуна т а маса бруто II зарада	Исплаћен а маса бруто II зарада	Просе чна зарада	бр.зап ослен их	Обрачуна та маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	52	5.059.836	97.305	51	4.862.225	95.338					1	197.611	197.611
I	52	4.767.742	91.687	51	4.575.873	89.723					1	191.869	191.869
II	52	4.586.772	88.207	51	4.390.738	86.093					1	196.034	196.034
V	52	4.631.726	89.072	51	4.441.564	87.089					1	190.162	190.162
/	52	4.753.663	91.417	51	4.569.678	89.602					1	183.985	183.985
/I	49	4.571.471	93.295	48	4.379.614	91.242					1	191.857	191.857

II	48	4.415.500	91.990	47	4.254.584	90.523				1	160.916	160.916
III	49	4.555.867	92.977	47	4.331.437	92.158	1	34.365	34.365	1	190.065	190.065
X	49	4.596.173	93.799	47	4.320.929	91.935	1	74.671	74.671	1	200.573	200.573
К	52	5.358.287	103.044	46	4.724.779	102.713	5	432.935	86.587	1	200.573	200.573
II	52	5.358.287	103.044	46	4.724.779	102.713	5	432.935	86.587	1	200.573	200.573
II	52	5.358.287	103.044	46	4.724.779	102.713	5	432.935	86.587	1	200.573	200.573
KY T O PO K	611	58.013.611	1.138.881	582	54.300.979	1.121.842	17	1.407.841	368.797	12	2.304.791	2.304.791
	51	4.834.468	94.907	49	4.525.082	93.487	1	117.320	30.733	1	195.174	195.174

### ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Програмом о другој измени и допуни Програма пословања ЈСП "Крагујевац", Крагујевац за 2021. годину врши се измена у смислу смањења планираног броја новозапослених лица.

Предузеће је првобитно планирало да до краја трећег квартала запосли 7 лица и то 6 благајника и 1 запосленог за послове у ИТ сектору односно 4 на неодређено време и 3 запослена на одређено време. У складу са реалним могућностима, Предузеће планира да до краја текуће године изврши пријем 4 запослена на одређено време и то у последњем кварталу ове године.

Сходно наведеним изменама, дошло је и до промене потребног износа масе зарада у Прилогу 5 - Трошкови запослених, као и позиција у Билансу успеха - Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова. Такође, наведене измене у плану запошљавања рефлектују се и на промену квалификационе, старосне и полне структуре запослених, као и динамике запошљавања у четвртм кварталу 2021. године.



Председник Надзорног одбора  
ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац

Ненад Симић