



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-285/21-V
Датум: 17. децембар 2021. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ				
СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА				
Примљено: 17 DEC 2021				
Број	Датум	Број	Примљено	Чин
I		023-307		

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 119. став 2. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 16/21) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца

- Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-ђу Снежану Ђирковић, директорку Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац.

**ПРЕДСЕДНИК,**
Никола Дашић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-285/21-V

Датум: 17. децембар 2021. године

К р а г у ј е в а ц

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члана 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 23/21-пречишћен текст), на седници одржаној дана 17. децембра 2021. године, донело је

З А К Љ У Ч А К

о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину и упућује се Скупштини града Крагујевца на разматрање и доношење.

II За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се Снежана Ђирковић, директор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац.

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 23/21-пречишћен текст), којима је утврђено да је Градско веће предлагач аката које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и доношење.

ПРЕДСЕДНИК,

Никола Дашић, с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за комуналне послове
Број: XXVIII-352 /21
Дана: 10. децембра 2021. године
К р а г у ј е в а ц

Г Р А Д С К О В Е Ћ Е
- Председнику -

Градска управа за комуналне послове, припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/14- др.закон, 101/16- др. закон, 47/18 и 111/21 - др.закон), чланом 68. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), чланом 11. став 1. алинеја четврта и чланом 19. став 2. тачка б) алинеја трећа Одлуке о организацији градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 37/21-пречишћен текст) и упућује Градском већу, на разматрање и одлучивање:

Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" за 2022. годину

Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" за 2022. годину припремљен је у складу са одредбама:

1. члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19),
2. члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19),
3. члана 35. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" ("Службени лист града Крагујевца", број 39/16- пречишћен текст и 4/18),
 - Правилника о припреми, достављању и контроли нацрта/предлога аката који се упућују Градском већу ("Службени лист града Крагујевца" број 21/21) и
 - Јединственим методолошким правилима за припрему прописа и других општих аката ("Службени лист града Крагујевца" број 23/21).

Предлажемо да у дневни ред седнице уврстите Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" за 2022. годину и уколико то учините за представника предлагача на седници Градског већа одређује се Снежана Ћирковић, директор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац".

ВД НАЧЕЛНИКА
Зорица Ћорић,с.р.

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19) и члана 35. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац ("Службени лист града Крагујевца", број 39/16- пречишћен текст и 4/18), на седници одржаној _____ 2021. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину

I Даје се сагласност на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину, који је Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац, донео Одлуком број: 01-9939 на седници одржаној 9. децембра 2021. године.

II Ово решење објавити у "Службеном листу града Крагујевца".

Образложење

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину (у даљем тексту: Решење), садржан је у члану 59. став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члану 35. став 1. тачка 1. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац ("Службени лист града Крагујевца", број 39/16- пречишћен текст и 4/18) и члану 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), који прописују да се годишњи програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, односно да Скупштина града, разматра и усваја годишње програме пословања и извештаје о раду предузећа, установа и других облика правног организовања чији је оснивач или већински власник Град.

Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац на седници одржаној 9. децембра 2021. године, Одлуком број: 01-9939 донео је Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину.

Разлог за доношење Решења је давање сагласности на Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину, који је израђен у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања и Посебног програма коришћења субвенција из буџета града Крагујевца за јавна предузећа, јавна комунална предузећа и привредна друштва за 2022. годину, Градске управе за комуналне послове број: XXVIII-235/2021 од 22.10.2021. године, на које је Градско веће дало сагласност Закључком број: 400-138/21-V од 29.10.2021. године. Годишњи програм пословања садржи, нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити, односно начин покрића губитка, елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за посебне намене.

Доношење Решења има за циљ верификовање од стране надлежног органа оснивача, Годишњег програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2022. годину.

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Број: _____

У Крагујевцу, _____ .2021. године

ПРЕДСЕДНИК,

Мирослав Петрашиновић



ЈАВНО СТАМБЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КРАГУЈЕВАЦ“, Крагујевац

Николе Пашића 2, 34000 Крагујевац, Тел. 034 617 0 618, Факс: 034 335 753

ПИБ: 101578327; Матични број: 07165471; Текући рачун: 105-40034-13

E-mail: info@jspkragujevac.rs www.jspkragujevac.rs

На основу члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19), члана 21. став 1. тачка 2. Статута Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац, Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац на електронској седници одржаној дана 09.12.2021. године, доноси

ОДЛУКУ

1. Доноси се Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац за 2022. годину, који је предложио директор Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац.

2. Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац за 2022. годину упућује се Скупштини града Крагујевца ради давања сагласности.

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац

Надзорни одбор

Број: 01-3339

У Крагујевцу, 09.12.2021. год.

**ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА**

Ненад Симић



Јавно стамбено предузеће
"КРГУЈЕВАЦ"
Бр. 01-3540
09-12-2021 год
К р г у ј е в а ц

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ СТАМБЕНОГ ПРЕДУЗЕЋА „КРАГУЈЕВАЦ“ КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Назив: Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац
Седиште: Николе Пашића бр.2, Крагујевац
Делатност: 6311-обрада података, хостинг и сл.
Матични број: 07165471
ПИБ: 101578327

**Крагујевац
Децембар 2021.**

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа.....	5
1.2. Визија и мисија.....	5
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	5
1.4. Организациона шема.....	6
1.5. Имена директора, извршних директора и чланова Надзорног одбора.....	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ.....	7
2.1. Процењени физички обим активности у 2021. години.....	7
2.2. Процена финансијских показатеља за 2021. годину.....	9
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2021. године.....	9
2.2.2. Биланс успеха на период од 01.01.2021. године до 31.12.2021. године	16
2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године.....	22
2.3. Анализа остварених индикатора пословања.....	25
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	25
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	26
2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	26
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ.....	26
3.1. Циљеви и кључне активности јавног предузећа за период за који се доноси Програм пословања.....	26
3.2. Анализа тржишта.....	28
3.3. Ризици у пословању кроз план управљања ризицима.....	28
3.4. Планирани индикатори пословања Предузећа за 2022. годину.....	30
3.5. Активности унапређења корпоративног управљања.....	32
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	32
4.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године	32
4.2. Биланс успеха за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године	38
4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године	41
4.4. Структура планираних прихода и расхода.....	44
4.5. Цене.....	46
4.6. Динамика прихода из буџета	46
4.7. Намена коришћења средстава из буџета јединице локалне самоуправе.....	48
4.8. Трошкови запослених.....	48
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	51
5.1. Расподела процењене добити за 2021. годину.....	51
5.2. Приказ утрошене добити.....	51
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	52
6.1. Структура запослених по секторима.....	52
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених, структура запослених према времену проведену у радном односу и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора.....	52
6.3. Динамика запошљавања.....	54
6.4. Планирана маса за зараде запослених	55

6.5. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора.....	57
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	58
7.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза.....	58
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	59
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину.....	59
8.2. Образложење планиране набавке добара, радова и услуга за 2022. годину.....	61
8.3. Добра, радови и услуге за које се набавка врши путем централизоване јавне набавке.....	65
8.4. Набавка службених возила.....	66
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	66
9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2022. години	66
9.2. Инвестиције из претходног периода.....	66
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	66
10.1. Средства за посебне намене.....	66
10.2. Образложење планираних средстава за посебне намене.....	67

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Предузећа

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

На основу Уредбе Владе Републике Србије број 110-9418/2021 која је донета 14.10.2021. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Предузеће је планирало показатеље пословања за 2022. годину.

Основ за израду Програма пословања за 2022.годину су следећи прописи:

- Смернице за израду годишњег Програма пословања за 2022.годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2022-2024.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса,
 - Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС" бр.149/2020),
 - Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр.129/2007, 83/2014, (др.закон), 101/2016 (др.закон) и 47/2018),
 - Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 93/2012),
 - Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Службени гласник РС", бр.159/2020).
- 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. 15/2016 и 88/2019),
- Закон о становању и одржавању зграда (Сл.гласник РС бр.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, 8/2020-усклађени дин.изн. и 153/2020),
- 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, 86/2019. и 144/2020),
- Закон о јавним набавкама (Сл.гласник РС бр. 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.

1.2. Визија и мисија

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.

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.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије развоја

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

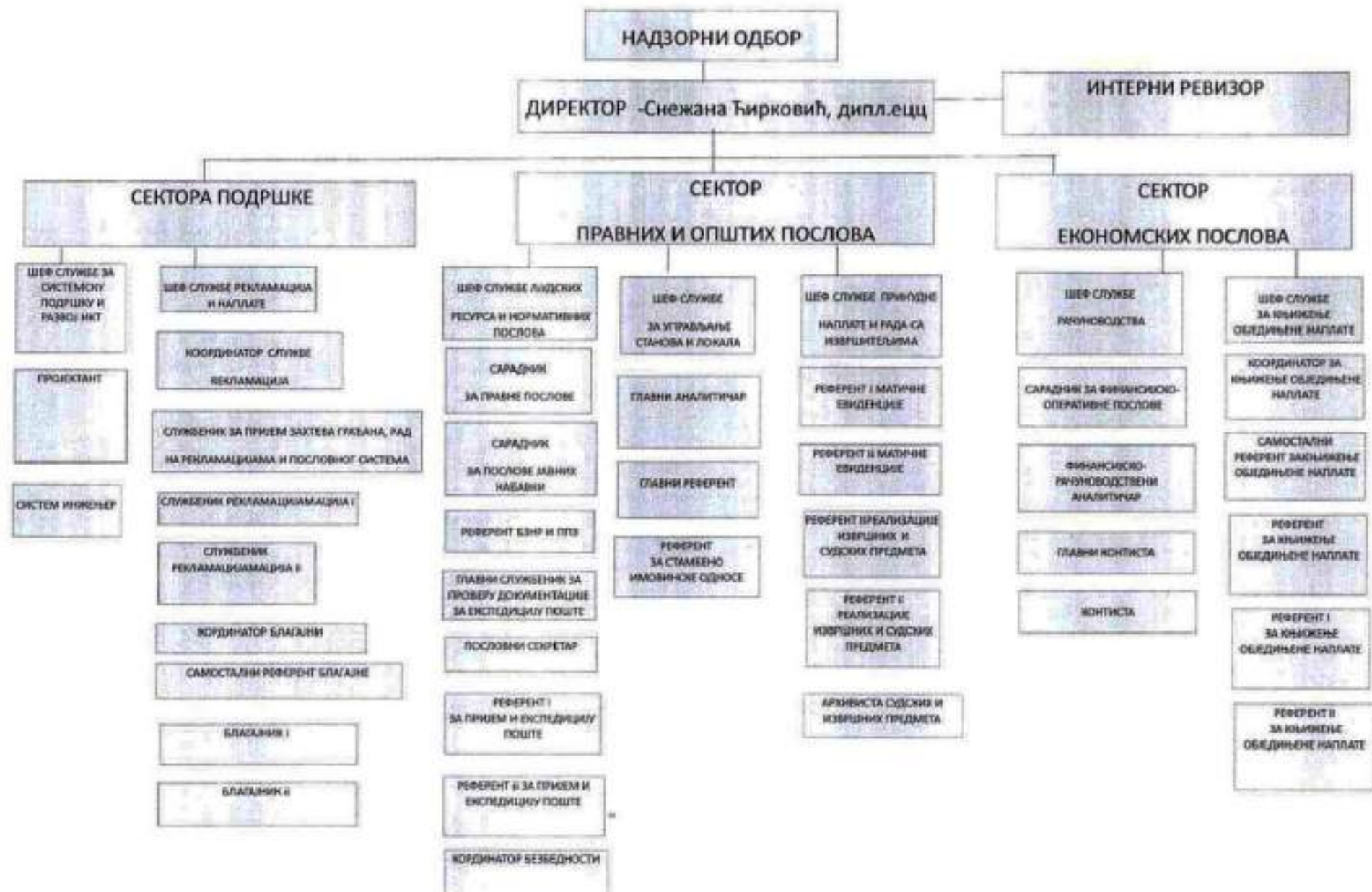
Циљеви предузећа одређују тежњу предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима предузећа.

Дугорочни и средњорочни планови пословне стратегије и развоја ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац 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

Надзорни одбор Предузећа је Одлуком број 02-2465 од 13.07.2017.године донео Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за период од 2017. до 2021. године. Истог дана је одлуком број 02-2464 донет и Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за период од 2017. до 2026. године који представљају доминантне правце развоја делатности у наведеном периоду.

1.4. Организациона шема



1.5. Имена директора, извршних директора и чланова Надзорног одбора

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, 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 Ђирковић, 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 нема извршног директора.

Предузеће има систематизована радна места за три сектора:

- Сектор подршке
- 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

2.1.Процењени физички обим активности у 2021.години

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" пружа услуге обједињене наплате кроз основну делатност, услуге издавања у закуп станова и до 31.05.2021. године издавања у закуп локала као и услуге платног промета као заступника платне институције.

Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац за 2021.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.

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 је Предузеће почев од рачуна за јули месец, који се издаје у првој половини наредног месеца, престало да врши обрачун и наплату „накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга“ у износу од 49,00 динара са урачунатим ПДВ-ом, а која је исказана као посебна ставка на јединственој уплатници система обједињене наплате-рачуну.

На основу важеће законске регулативе, утврђено је да се поменути трошак не може финално преливати на грађане као кориснике комуналних услуга, услед чега је било неопходно ускладити пословање ЈСП "Крагујевац", Крагујевац са законским прописима и престати са даљом наплатом ове накнаде. Истовремено је започет и процес повраћаја средстава по основу наплаћене матичне евиденције грађанима за последње три године који траје и током целе 2021. године. До момента израде Програма пословања склопљено је 23.826 Споразума по основу повраћаја средстава по основу матичне евиденције и пристигло 950 тужби по истом основу.

У 2021.години реализована је наплата фактурисаних комуналних и других услуга у следећем обиму:

Табела 1:

Комунално предузеће	Број корисника	Износ фактура до 31.10.2021.	Износ уплата до 31.10.2021.	Реализација до 31.10.2021.	Процена реализације до 31.12.2021.
"Енергетика" доо Крагујевац	20.773	1.046.313.118,00	836.208.929,71	79,92%	86,32%
ЈКП "Шумадија" Крагујевац	61.217	294.646.117,00	232.284.248,45	78,83%	83,96%
Стамбено КГ сервис доо Крагујевац	5.779	18.454.145,00	14.928.033,26	80,89%	84,92%
Дунав осигурање а.д. Београд	1.704	2.150.799,00	1.804.073,00	83,88%	85,25%
Uniqa осигурање а.д. Београд	587	2.440.741,00	2.080.285,00	85,23%	87,42%
Generall осигурање а.д. Београд	874	1.992.433,00	1.685.179,00	84,58%	87,19%

Градско веће града Крагујевца, на основу чл. 59. став 1. тачка 25. Статута града Крагујевца (Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 27. Одлуке о градском већу (Службени лист града Крагујевца", број 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа (Службени лист града Крагујевца", број 17/19), на седници одржаној дана 31.маја 2021. године донело је Закључак којим се обавезује Градска управа за развој – Секретаријат за имовину да предузме потребне радње и поступак ради преузимања у посед и државину града Крагујевца четрдесет и једног пословног простора и једне гараже, који представљају јавну својину града Крагујевца од ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац које је њима до сада управљало и остваривало приходе.

На основу одлуке Надзорног одбора предузећа станови се издају у закуп након

обављене лиценције на рок до 3 године. Иако се станове налазе на атрактивним локацијама, постојало је мање интересовање за њих услед изостанка редовног одржавања истих.

Током 2021.године Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је вршило услуге издавања у закуп станова и до 31.05.2021. године и локала у следећем обиму:

Табела 2:

Услуге издавања у закуп	Број	Површина	Бр.издатих станова и локала до 31.10.2021.	Бр.неиздатих станова и локала до 31.10.2021.	Процена издатих станова и локала до 31.12.2021.	Процена неиздатих станова и локала до 31.12.2021.
Станови	59	2.978 м²	54	5	54	5
Локали	41	1.520 м²				

2.2. Процена финансијских показатеља за 2021.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. 73/2019),
- Законом о рачуноводству, («Службени гласник РС» бр.62/2013, 30/2018 и 73/2019 –др.закон),
- Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике («Службени гласник РС» бр.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)

Прилог 1

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2021.године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	464.599	457.357
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	10.139	6.116
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			

010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	10.139	6.116
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	454.460	451.241
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	56.712	55.168
023	2. Постројења и опрема	0011	3.834	2.159
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	393.914	393.914
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018		
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	306.178	241.214
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	122.623	84.530
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	122.623	84.530
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	153.630	125.191
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	153.630	125.191
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	49	32
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствена акције и откупљени сопствени удели	0055		

238 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	49	32
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	29.876	31.461
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	770.777	698.571
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.979.416	3.987.686
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ			
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	265.218	260.584
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.741	93.741
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	129	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	446	252
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	239.712	232.391
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	239.601	231.842
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	111	549
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	67.918	65.296
350	1. Губитак ранијих година	0413	67.918	65.296
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ			
	(0416 + 0420 + 0428)	0415	7.748	4.927
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА			
	(0417+0418+0419)	0416	7.748	4.927
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.821	3.132
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	3.927	1.795
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ			
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		

410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	497.811	433.060
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	57.306	32.981
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	47.056	27.293
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	10.340	5.688
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.936	1.283
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15.416	7.288
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.326	7.288

439	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	90	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	423.060	391.505
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	420.840	391.449
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.220	56
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3	3
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	770.777	698.571
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.979.416	3.987.686

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2021. годину укупна актива и пасива на дан 31.12.2021.године планиране су у износу од 770.777.000,00 динара, а процењене у износу од 698.571.000,00 динара што чини 90,63% процењеног остварења.

Структуру укупне активе за 2021. годину чини:

Стална имовина АОП (0002) која је планирана у износу од 464.599.000,00 динара, а процењена у износу од 457.357.000,00 динара и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(0003) коју чине концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и осталу нематеријалну имовину и која је планирана у износу од 10.139.000,00 динара, а процењена у износу од 6.116.000,00 динара. Нижи ниво остварења је последица одсуства набавке новог софтвера у моменту израде Програма пословања и
- некретнине, постројења и опрему АОП(0009) су планиране износу од 454.460.000,00 динара, а процењена у износу од 451.241.000,00 динара и чију структуру чине:
 - земљиште и грађевински објекти АОП(0010) планирани у износу од 56.712.000,00 динара, а процењени у износу од 55.168.000,00 динара, затим
 - постројења и опрема АОП(0011) планиране у износу од 3.834.000,00 динара, а процењене у износу од 2.159.000,00 динара. Одступања се јављају због изостанка планираних набавки опреме и
 - инвестиционе некретнине АОП(0012) планиране у износу од 393.914.000,00 динара, а процењене у истом износу од 393.914.000,00 динара. Ова позиција може до краја пословне године да претрпи измену због промене титулара над локалима и

становима. Поменуте промене могу се кроз Биланс стања приказати тек по добијању решења надлежног органа Оснивача о искњижењу инвестиционих некретнина из Биланса стања Предузећа

Обртна имовина АОП (0030) је планирана у износу од 306.178.000,00 динара, а процењена у износу од 241.214.00,00 динара и садржи:

- потраживања по основу продаје АОП(0038) који су планирана у износу од 122.623.000,00 динара, а процењена у износу од 84.530.000,00 динара. Структуру потраживања чине потраживања од купаца у земљи АОП(0039), а одступања се јављају због отписа потраживања која нису била позната у моменту израде Програма пословања,
- остала краткорочна потраживања АОП(0044) су планирана у износу од 153.630.000,00 динара, а процењена у износу од 125.191.000,00 динара и односе се на фактурисане услуге комуналним кућама по основу предујма, а велики износ ових потраживања је последица изостанка њихове наплате. У циљу превазилажења тог проблема у току је поступак утврђивања дужничко поверилачких односа између ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац и комуналних кућа учесница СОН-а, „Енергетика“ доо Крагујевац и ЈКП „Шумадија“ Крагујевац,
- краткорочни финансијски пласмани АОП(0048) који су планирани у износу од 49.000,00 динара, а процењени на 32.000,00 динара односе се на потраживања за камате по основу позајмица другим правним лицима из претходног периода
- готовина и готовински еквиваленти АОП(0057) који су планирани у износу од 29.876.000,00 динара, а процењени на 31.461.000,00 динара обухватају средства на рачунима Предузећа тако да њихова вредност на крају периода у директној је вези са приливима и одливима из пословних активности и активности финансирања.

Ванбилансна актива је планирана у износу од 2.979.416.000,00 динара и процењује се остварење у износу од 3.987.686.000,00 динара и односи се на задужење грађана по основу комуналних услуга, јемства и менице.

Структуру укупне пасиве за 2021. годину чини:

Капитал АОП(0401) који је планиран у износу од 265.218.000,00 динара, а процењен на 260.584.000,00 динара на дан 31.12.2021.године и чију структуру чини:

- основни капитал АОП(0402) који је и планиран у износу од 93.741.000,00 динара, а процењен у истом износу од 93.741.000,00 динара (државни у износу од 78.872.000,00 динара и остали основни капитал у износу од 14.869.000,00 динара),
- позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата АОП(0406) су планиране у износу од 129.000,00 динара, а не процењује се остварење у овом периоду,
- нереализовани губици по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата АОП(0407) који је настао као актуарски добитак или губитак по основу планова дефинисаних примања планиран је у износу од 446.000,00 динара, а процењује се остварење у износу од 252.000,00 динара,
- нераспоређени добитак АОП(0408) који је планиран у износу од 239.712.000,00 динара, а процењен на 232.391.000,00 динара чине:
 - нераспоређени добитак ранијих година АОП(0409) који је планиран у износу од 239.601.000,00 динара, а процењен у износу од 231.842.000,00 динара и
 - нераспоређени добитак текуће године АОП(0410) који је планиран у износу од 111.000,00 динара, а процењен на 549.000,00 динара.

Губитак АОП(0412) који је планиран у износу од 67.918.000,00 динара и кога чини

губитак из ранијих година АОП(0413) је процењен на 65.296.000,00 динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе АОП(0415) су планирана у износу од 7.748.000,00 динара и односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(0417) и остала дугорочна резервисања (резервисања за трошкове судских спорова) АОП(0419) и за које се процењује остварење од 4.927.000,00 динара

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе АОП(0431) су планиране у износу од 497.811.000,00 динара, а процењене у износу од 433.060.000,00 динара. Краткорочне обавезе имају следећу структуру:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(0433) које су планиране у износу од 57.396.000,00 динара, а процењене у износу од 32.981.000,00 динара и чине их обавезе по основу коришћења кредита по основу дозвољеног минуса и револвинг кредита и обавезе по основу станарине за друштвене станове,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(0441) који су планирани у износу од 1.936.000,00 динара, а процењени у износу од 1.283.000,00 динара. Примљени аванси се односе на примљене депозите по основу закупа станова обзиром да су депозити по основу закупа локала пребачени на рачун Оснивача.
Обавезе из пословања АОП(0442) су планиране у износу од 15.416.000,00 динара, а процењено остварење у износу од 7.288.000,00 и које чине:
- обавезе према добављачима у земљи АОП(0445) које су планиране у износу од 15.326.000,00 динара, а процењени у износу од 7.288.000,00 динара и које су се у току овог пословног периода редовно измиривале коришћењем средстава субвенција за те намене,
 - остале обавезе из пословања АОП(0448) које су планиране у износу од 90.000,00 динара, нису процењене у овом периоду

Остале краткорочне обавезе АОП(0449) су планиране у износу од 423.060.000,00 динара, а процењене у износу од 391.505.000,00 динара и садрже:

- остале краткорочне обавезе АОП(0450), тј. 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 које су планиране у износу од 420.840.000,00 динара, а процењује се остварење у износу од 391.449.000,00 динара,
- обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода АОП(0451) који су планирани у износу од 2.220.000,00 динара, а процењени износ остварења је 56.000,00 динара. Одступања у односу на план постоје због сторнирања прихода, а самим тим и плаћеног пореза на додату вредност по основу накнаде за вођење матичне евиденције

Краткорочна пасивна временска разграничења АОП(0454) су и планирана и процењена у износу од 3.000,00 динара

Ванбилансна пасива је планирана у износу од 2.979.416.000,00 динара и процењује се остварење од 3.987.686.000,00 динара и односи се на обавезе грађана по основу комуналних услуга, јемства и меница.

Прилог 1а

2.2.2.Биланс успеха за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3		5

	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	182.058	172.966
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)			
80	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
800, 802 и 804	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
801, 803 и 805	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
81	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	46.108	41.483
810, 812 и 814	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	46.108	41.483
811, 813 и 815	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
82	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
830	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
831	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
84 и 85	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	134.950	131.283
88, осим 883, 885 и 886	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.000	200
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	178.026	165.285
90	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
91	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5.950	4.683
92	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	70.091	64.662
920	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	49.584	49.428
921	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.429	7.911
92 осим 920 и 921	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.078	7.323
940	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.900	2.900
98, осим 983, 985 и 986	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1.000	500
93	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	44.275	38.358
94, осим 940	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	2.800
95	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	47.810	51.382
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.032	7.681
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	900	837
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	500	463

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	400	374
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ			
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.400	3.946
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.000	3.848
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	400	98
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3.500	3.109
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	600	1.990
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	4.700	6.500
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.699	1.142
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3.000	518
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ			
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	190.257	176.935
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ			
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	190.126	176.249
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	131	686
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА			
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	131	686
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА			
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	20	137
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	111	549
	$(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$			
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056		
	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2021. годину планиран је добитак пре опорезивања АОП(1049) у износу од 131.000,00 динара, а процењен добитак у износу од 686.000,00 динара, а процењени нето добитак АОП (1055) у износу од 549.000,00 динара.

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2021. години у износу од 182.058.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 172.966.000,00 динара. Степен реализације пословних прихода у односу на планиране је 95,01%.

Структуру пословних прихода чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1005) у 2021. години планирани су у износу од 46.108.000,00 динара, а процењено остварење у 2021. години износи 41.483.000,00 динара. Треба напоменути да је планирано увођење нових услуга у Систем обједињене наплате, а самим тим и приходи по том основу,
- остали пословни приходи АОП(1011) су планирани у износу од 134.950.000,00 динара, а процењени у износу од 131.283.000,00 динара. Од планираног износа, Програмом распоређивања средстава из буџета Града – субвенција јавним предузећима и привредним друштвима у 2021. години број 400-1118/21-V одобрене су субвенције у износу од 94.000.000,00 динара за које се у истом износу планира остварење, а 40.950.000,00 динара планираних других пословних прихода који се односе на приходе од наплаћеног предујма планира се остварење од 37.283.000,00 динара.
- приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) АОП(1012) који су планирани у износу од 1.000.000,00 динара, а остварени у износу од 200.000,00 динара

Табела 3: Учешће појединачних прихода у пословним приходима:

Назив прихода	Процена 2021.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	13.059.322,00	7,55%
Приходи од услуга СОН-а	37.462.930,00	21,66%
Приходи од инвестиционог фонда	3.118.038,00	1,80%
Приходи од накнаде за вођење матичне евиденције	-12.157.546,00	-7,03%

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	94.000.000,00	54,35%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	9.833.412,00	5,69%
Остали пословни приходи	27.450.081,00	15,86%
Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)	200.000,00	0,12%
УКУПНО	172.966.237,00	100%

Пословни расходи АОП(1013) планирани су у 2021. години у износу од 178.026.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 165.285.000,00 динара. Степен реализације пословних расхода у односу на планиране 92,84%. Структуру пословних расхода чини:

- трошкови материјала, горива и енергије АОП (1015) планирани су у износу од 5.950.000,00 динара а процењени за 2021. годину у износу од 4.683.000,00 динара и обухватају трошкове канцеларијског и рачунарског материјала, трошкова електричне енергије, грејања и горива за возила,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода АОП (1016) планирани су у износу од 70.091.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 64.662.000,00 динара, што представља најзначајније учешће у укупним расходима,
- трошкови амортизације АОП(1020) су планирани у износу од 2.900.000,00 динара колико се и процењује остварење,
- расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) АОП(1021) су планирани у износу од 1.000.000,00 динара, а процењује се остварење од 500.000,00 динара,
- трошкови производних услуга АОП (1022) планирани су у износу од 44.275.000,00 динара, а процењени у вредности од 38.358.000,00 динара и највеће учешће у овим трошковима заузимају трошкови разношења уплатница СОН-а у износу од 21.697.800,00 динара,
- трошкови резервисања АОП (1023) су планирани у износу од 6.000.000,00 динара, а процењује се остварење у износу од 2.800.000,00 динара и обухватају трошкове резервисања по основу отпремнина и по основу јубиларних награда запослених, као и резервисања по основу судских спорова,
- нематеријални трошкови АОП (1024) планирани су у износу од 47.810.000,00 динара, а процењени у износу од 51.382.000,00 динара. Одступања постоје у односу на план због немогућности тачне процене износа расхода по основу наплаћеног предујма по основу тужби која се очекује у овој пословној години, које прате и трошкови адвоката, као и штампања редовних уплатница СОН-а и опомена грађанима који нередовно измирују своје рачуне,

Табела 4: Учешће појединачних расхода у пословним расходима

Назив расхода	Процена 2021.	% учешћа
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	426.115,00	0,26%
Трошкови електричне енергије	1.215.461,00	0,74%
Трошкови грејања	2.977.989,00	1,80%
Трошкови горива	63.476,00	0,04%
Трошкови зарада и накнада зарада	64.661.847,00	39,12%
Трошкови услуга на изради учинака	501.000,00	0,30%
Трошкови разношења уплатница	21.697.800,00	13,13%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	926.349,00	0,56%
Трошкови услуга одржавања	1.395.112,00	0,84%
Трошкови закупнина	3.050.605,00	1,85%
Трошкови рекламе и пропаганде	/	/
Трошкови осталих услуга	7.730.138,00	4,68%
Трош. штампања уплатница СОН-а	3.057.180,00	1,85%

Трошкови амортизације	2.900.000,00	1,75%
Трошкови резервисања	2.800.000,00	1,69%
Трошкови непроизводних услуга	4.566.308,00	2,76%
Трошкови репрезентације	67.249,00	0,04%
Трошкови осигурања	239.201,00	0,14%
Трошкови платног промета	4.904.784,00	2,97%
Трошкови пореза	1.848.134,00	1,13%
Остали нематеријални трошкови	39.755.931,00	24,05%
Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)	500.000,00	0,30%
УКУПНО	165.284.679,00	100%

Пословни добитак као разлика између процењених пословних прихода АОП(1001) и пословних расхода АОП(1013) износи 7.681.000,00 динара, а планиран пословни добитак износи 4.032.000,00 динара.

Финансијски приходи АОП(1027) планирани су у износу од 900.000,00 динара у 2021. години, а процењено остварење у 2021. години износи 837.000,00 динара. Структуру финансијских прихода чине приходи од камата АОП(1029) који су планирани у износу од 500.000,00 динара, а процењени у износу од 463.000,00 динара и остали финансијски приходи АОП(1031) који су планирани у износу од 400.000,00, процењени су у износу од 374.000,00 динара.

Финансијски расходи АОП(1032) планирани су у 2021. години у износу од 4.400.000,00 динара, а процењени у 2021. години у износу од 3.946.000,00 динара. Структуру финансијских расхода чине расходи камата АОП (1034) који су планирани у износу од 4.000.000,00 динара, а процењени у износу од 3.848.000,00 динара и остали финансијски расходи АОП (1036) који су планирани у износу од 400.000,00 динара, а процењени у износу од 98.000,00 динара. Расходи камата су планирани и процењени на већем нивоу, јер се очекивао велики број тужби по основу незаконито наплате матичне евиденције у претходне три године.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха АОП(1039) су планирани у износу од 600.000,00 динара, а планира се остварење у износу од 1.990.000,00 и обухватају приходе по основу усклађивања вредности потраживања који се не могу са прецизношћу предвидети,

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха АОП (1040) су планирани у износу од 4.700.000,00 динара а процењује се остварење у овом периоду у износу од 6.500.000,00 динара, јер се дато усклађивање, тј отпис потраживања врши након завршеног редовног годишњег пописа у пословној години

Остали приходи АОП(1041) који обухватају остале приходе Предузећа који се евидентирају на конту групе 67 планирани су у износу од 6.699.000,00 динара у 2021. години, а процењено остварење износи у 2021. години 1.142.000,00 динара кога чине остали неопорезиви приходи и приходи из ранијих година,

Остали расходи АОП(1042) који обухватају остале расходе који се евидентирају на конту групе 57 су планирани у 2021. години у износу од 3.000.000,00 динара, а процењено остварење износи 518.000,00 динара и односе се на расходе из ранијих година и остале непоменуте расходе.

Анализом приказаног биланса успеха у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године закључујемо да ће предузеће остварити нето добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП (1045) у износу од 686.000 динара у односу на планирани добитак од 131.000,00 динара, тј. процењује се остварење нето добитка од 549.000,00 динара у односу на планираних 111.000,00 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 31.12.2021.године

У 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	156.874	99.725
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	106.061	63.408
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	321	281
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	50.492	36.036
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	154.906	120.808
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	59.284	44.792
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	72.482	63.037
4. Плаћене камате у земљи	3010	900	3.023
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	554	135
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	21.686	9.821
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.968	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		21.083
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	23.125	14.770
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	23.125	14.770
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	19.382	9.082
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	19.382	9.082
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	3.743	5.688
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	179.999	114.495
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	174.288	129.890
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3046 - 3049) ≥ 0	3050	5.711	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		15.395
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	24.165	46.856
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	29.876	31.461
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

У Програму пословања за 2021. годину, **приливи готовине из пословних активности АОП (3001)** су планирани у износу од 156.874.000,00 динара, а процењени у износу од 99.725.000,00 динара. Смањење прилива је остварено код прилива од продаје и примљених аванса и код осталих прилива из редовног

пословања и то првенствено због смањене наплате потраживања од купаца, а и због повраћаја накнаде по основу матичне евиденције која је подразумевала издавање сторно рачуна за ову услугу за последње три године. Ови приливи се састоје из:

- прилива по основу продаје и примљених аванса у земљи 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,
- примљених камата из пословних активности АОП(3004) који су планирани у износу од 321.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 281.000,00 динара
- осталих прилива из редовног пословања АОП(3005) који су планирани у износу од 50.492.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 36.036.000,00 динара

Одливи готовине из пословних активности АОП(3006) планирани су за 2021. годину у износу од 154.906.000,00 динара, а процењени за 2021. годину у износу од 120.808.000,00 динара. Одступање се јавља код одлива по основу осталих јавних прихода који обухватају одливе по основу измиривања пореза на додату вредност и осталих одлива. Структуру процењеног одлива готовине из пословних активности чине:

- исплате добављачима АОП(3007) који су планирани у износу од 59.284.000,00 динара, а процењене у износу од 44.792.000,00 динара и односе се на исплату обавеза према добављачима, како из сопствених средстава, тако и по основу примљених субвенција,
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи АОП(3009) планирани су у износу од 72.482.000,00 динара, а процењени у износу од 63.037.000,00 динара. Они подразумевају исплату обавеза по основу зарада и накнада зарада запосленима, по основу накнада по уговору о делу, накнада по уговору о привременим и повременим пословима, по основу накнада физичким лицима по основу осталих уговора (омладинска задруга и узимање у закуп средстава од стране физичких лица), исплате накнада члановима Надзорног одбора и осталих личних расхода (дневнице, превоз радника и отпремнина). Предузеће редовно измирује обавезе по овим основама,
- плаћене камате АОП(3010) су планиране у износу од 900.000,00 динара, а процењене у износу од 3.023.000,00 динара. Остварен већи износ за камате је настао по основу исплаћених камата по основу пристиглих тузби на име неисплаћене матичне евиденције у претходном периоду, као и по основу камата по основу кредита банака за одржавање текуће ликвидности,
- плаћања по основу пореза на добитак АОП(3012) су планирани у износу од 554.000,00 динара, а процењени у износу од 135.000,00 динара и
- плаћања по основу осталих јавних прихода АОП(3013) који су планирани у износу од 21.686.000,00 динара, а процењени у износу од 9.821.000,00 динара и односе се на плаћања по основу пореза на додату вредност и осталих пореза. Због укидања матичне евиденције и због издавања сторно рачуна по том основу за последње три године, Предузеће је извршило измене пореских пријава и самим тим је дошло и до смањења обавеза по основу пореза на додату вредност.

Све то је условило и постојање процењеног **нето одлива готовине из пословних активности АОП(3016)** у износу од 21.083.000,00 динара у односу на планирани прилив готовине из пословних активности у 2021. години АОП(3015) у износу од 1.968.000,00 динара.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(3029) је планиран у

2021.години у износу од 23.125.000,00 динара, а процењен до краја године у износу од 14.770.000,00 динара и односи се на приливе готовине по основу револвинг кредита обновљеног од стране пословне банке дана 10.11.2021. године. Предузеће није продужило уговор са пословном банком по основу дозвољеног минуса.

Одлив готовине из активности финансирања АОП(3037) је планиран у износу од 19.382.000,00 динара у 2021. години, а процењен до краја текуће године у износу од 9.082.000,00 динара. Предузеће је извршило отплату обавеза по основу 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(3046)** у износу од 5.688.000,00 динара у односу на планираних 3.743.000,00 динара.

Већи процењени укупни одливи готовине у односу на процењене укупне приливе готовине условио је **нето одлив готовине АОП(3051)** у износу од 15.395.000,00 динара у односу на планирани нето прилив готовине у 2021. години у износу од 5.711.000,00 динара. Процењени одлив готовине у односу на планирани нето прилив готовине је настао као резултат знатно смањених прилива готовине из редовних пословних активности

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Током 2021. године, а Одлуком Градског већа бр.023-106/20-V од 31.07.2020.године, када је дошло до укидања обрачуна и наплате „накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга“ у износу од 49,00 динара са урачунатим ПДВ-ом и која се исказивала као посебна ставка на уплатницама СОН-а, Предузеће је вршило повраћај тих средстава грађанима по основу склопљених Споразума, као и по основу пристиглих тужби по истом основу. То је у претходној години представљало велики удар на пословање Предузећа и до јављања одступања у оствареним индикаторима пословања, посебно зато што Предузеће није располагало сопственим средствима из којих би се извршио повраћај накнаде по основу наплаћиване матичне евиденције. Да није дошло до преноса средстава субвенција Предузећу за накнаду штете по основу матичне евиденције грађанима, то би изазвало последицу да се повраћај ових средстава изврши директно од стране оснивача- града Крагујевца.

На одступања у оствареним индикаторима пословања је, поред укидања обрачуна и наплате „накнаде за вођење матичне евиденције корисника услуга“, утицало и преузимање 41 локала и једне гараже од стране Оснивача. Градско веће града Крагујевца, на основу чл. 59. став 1. тачка 25. Статута града Крагујевца (Службени лист града Крагујевца“, број 8/19), члана 2. став 1. тачка 27. Одлуке о градском већу (Службени лист града Крагујевца“, број 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа (Службени лист града Крагујевца“, број 17/19), на седници одржаној дана 31.маја 2021. године донело је Закључак којим се обавезује Градска управа за развој – Секретаријат за имовину да предузме потребне радње и поступак ради преузимања у посед и државину града Крагујевца четрдесет и једног пословног простора и једне гараже, који представљају јавну својину града Крагујевца од ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац које је њима до сада управљало и остваривало приходе.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Предузеће је, укидањем накнаде по основу матичне евиденције и преузимањем 41 локала и једне гараже остало без прихода који је на годишњем нивоу укупно износио

око 34 милиона динара, тако да се субвенцијама намењеним за исплату зарада у накнада зарада, као и за исплату обавеза према највећим добављачима (ЈП „Пошта Србије“ и другим) омогућено несметано пословање Предузећа.

И поред тога, треба истаћи да главни разлог одступања у односу на планиране индикаторе није у укидању матичне евиденције и преузимању локала од стране Оснивача, већ у чињеници да се висина месечне накнаде по основу обављања послова обједињене наплате која се утврђује на бази висине стварних месечних трошкова обављања послова обједињене наплате није мењала од 2003. године иако је дошло до значајног пораста цена услуга штампања, дистрибуције рачуна, настанка неких нових трошкова који нису постојали у периоду доношења Одлуке о обједињеној наплати.

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У 2021. години, наплата комуналних услуга - рачуна путем Система обједињене наплате дало је грађанима Крагујевца, као и претходних година бројне бенефите у виду плаћања рачуна на једном месту без икакве накнаде, могућност плаћања рачуна за утрошену воду и електричну енергију као и свих других рачуна имајући у виду да је Предузеће заступник платне институције.

Преузеће је наплатним местима распоређених у највећим деловима града омогућило суграђанима олакшано плаћање рачуна комуналних услуга 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 е-mail адресе и плаћање помоћу QR код-а које је имплементирано по препоруци Народне банке Србије.

2.4. Спроведене активности у области корпоративног управљања

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 2022. ГОДИНУ

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

За 2022. 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 током 2022. године када треба спровести потписивање Споразума о обједињеној наплати комуналних и других услуга на територији града Крагујевца. Самим тим очекују се и измене 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.

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 2022. 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. Један од главних ресурса који се убрајају у компаративне предности Предузећа јесу 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 пружају могућност диверсификације услуга које могу да се наплаћују за трећа лица. Предузеће планира да током 2022. године отвори још једно наплатно место да би се у великим насељима још више олакшала наплата комуналних услуга од стране наших суграђана.

ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац може постати пример добро организованог Предузећа које своје обавезе испуњава на квалитетан и одговоран начин уз пуно поштовање законске регулативе и све са циљем обављања комуналне услуге обједињене

наплате уколико дође до значајних промена пре свега у области регулативе на локалном нивоу, укључења наплате свих комуналних услуга у граду кроз Систем обједињене наплате и реалног сагледавања трошкова предузећа. Све ово подразумева и далеко квалитетније ангажовање запослених унутар ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац у извршавању својих радних задатака ниједног тренутка не заборављајући да комунална предузећа постоје због добробити грађана.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Укључивање ЈКП „Водовод и канализација“	Број постојећих услуга	2021	6 главних услуга	7	8	9	Одлука Скупштине града	Измена Споразума о обједињеној наплати
Измена месечних накнада за обављање послова СОН-а	Постојеће цене месечних накнада	2021	Енергетика -1,98 ЈКП „Шумадија“ -3,92	Енергетика -3,70 ЈКП „Шумадија“ -5,60	Енергетика -3,70 ЈКП „Шумадија“ -5,60	Енергетика -3,70 ЈКП „Шумадија“ -5,60	Одлука Скупштине града	Измена Споразума о обједињеној наплати
Отварање новог наплатног места	Број отворених наплатних места	2021	5	6	6	7	Уговор са закупцем	Избор локације и опремање наплатног места

3.2. Анализа тржишта

Систем обједињене наплате комуналних и других услуга обухвата послове формирања, и одржавања базе корисника комуналних услуга, штампања већ обрачунатих услуга и дистрибуцију цца 61.000 месечних уплатница, наплате комуналних услуга и пренос наплаћених износа комуналним предузећима, као и правне заштите потраживања комуналних предузећа путем опомена и утужења корисника који касне са уплатама или не плаћају услуге.

Обзиром да је једино у граду Крагујевцу које се бави овом врстом делатности, Предузеће има монопол у обављању послова обједињене наплате. Укључивањем у Систем обједињене наплате нових корисника, отварањем новог наплатног места и заменом постојећег информационог система не долази до увођења нових услуга, нити до повећања остварења промета постојећих услуга, већ искључиво до олакшања наплате комуналних услуга нашим суграђанима. Остваривање планираних циљева, самим тим и не захтева анализу циљних тржишта, анализу конкуренције, процену тржишног удела и план продаје.

3.3. Ризици у пословању кроз план управљања ризицима

У свом пословању Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац, као финансијски инструмент, користи 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.

Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум.

Стратегија управљања ризиком представља основ за идентификовање ризика, њихову процену и контролу. Стратегија представља свеобухватни оквир за подршку особама одговорним за спровођење стратешких планова. Управљање ризицима постаје нужност и потреба у процесу планирања и доношења одлука, али и алат за побољшање ефективности пословања на свим нивоима. Стратегија управљања ризицима подразумева свеобухватну анализу следећих елемената:

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

Посматрано са микроекономског становишта леверџ 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 леверџа.

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

Тотални ризик и комбиновани леверџ одражава ефекте пословног и финансијског леверџа 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.

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијс ки ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиран е активност и у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	$3=1 \cdot 2$	Ефекат ризика		
Да Оснивач не да сагласност на	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	30.000	

постављене циљеве								
Неликвидност	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	18.000	

3.4. Планирани индикатори пословања Предузећа за 2022. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динарима

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	280.605	269.672	265.218	260.934
	Реализација	270.671	267.013	260.584	-
	% одступања реализације од плана	4%	1%	2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	1%	2%	0%
Укупна имовина	План	961.226	731.603	770.777	714.160
	Реализација	687.873	696.957	698.571	-
	% одступања реализације од плана	28%	5%	9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	0%	0%
Пословни приходи	План	326.632	275.800	182.058	182.959
	Реализација	220.414	185.559	172.966	-
	% одступања реализације од плана	33 %	33%	5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	16%	7%	0%
Пословни расходи	План	337.347	264.238	178.026	180.630
	Реализација	223.351	152.366	165.285	-
	% одступања реализације од плана	34%	42%	7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	32%	-8%	0%
Пословни резултат	План	-10.715	11.562	4.032	2.329
	Реализација	-2.937	33.193	7.681	-
	% одступања реализације од плана	73%	187%	91%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1.030%	77%	0%
Нето резултат	План	256	445	111	390
	Реализација	206	-3.284	549	-
	% одступања реализације од плана	-20%	-638%	395%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне	-	-1.494%	-63%	0%

године					
Број запослених на дан 31.12.	План	62	58	52	56
	Реализација	57	52	52	-
	% одступања реализације од плана	8%	10%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	73	90	58	73
	Реализација	53	64	55	-
	% одступања реализације од плана	28%	29%	2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-21%	11%	0%
Инвестиције	План	/	/	/	/
	Реализација	/	/	/	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022 година
EBITDA	1,73	2,62	0,09	0,06
ROA	0,56	0,09	0,10	0,05
ROE	1,47	0,24	0,26	0,15
Оперативни новчани ток	-21.132	-2.949	-21.083	151
Дуг / капитал	154,14	157,52	168,08	173,69
Ликвидност	55,35	57,54	55,70	56,18
% зарада у пословним приходима	40,47%	46,76%	37,38%	38,23%

у 000
динаре

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022
Кредитно задужење без гаранције државе	9.962	11.685	5.688	9.076
Кредитно задужење са гаранцијом државе	/	/	/	/
Укупно кредитно задужење	9.962	11.685	5.688	9.076

у 000
динаре

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022 година
Субвенције	План	43.000	126.500	94.000	72.000
	Пренето	43.000	126.500	94.000	-

	Реализовано	43.000	126.500	94.000	-
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	-
	Реализовано	/	/	/	-
Укупно приходи из буџета	План	43.000	126.500	94.000	72.000
	Пренето	43.000	126.500	94.000	-
	Реализовано	43.000	126.500	94.000	-

3.5. Активности унапређење корпоративног управљања

Поред наведених активности започетих у текућој години, у 2022. 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

Планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, Предузеће даје кроз прилоге финансијских извештаја урађене на основу процене резултата до краја 2021. године и смерница за израду годишњег Програма пословања за 2022. годину.

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Прилог 5
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	461.930	462.262	463.392	462.326
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	6.177	6.509	7.639	7.591
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6.177	6.509	7.639	7.591
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	455.753	455.753	455.753	454.735
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	55.168	55.168	55.168	54.392

023	2. Постројења и опрема	0011	6.671	6.671	6.671	6.429
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	393.914	393.914	393.914	393.914
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	243.626	246.062	250.982	251.834
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				

13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0038 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	85.375	86.229	87.954	85.219
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	85.375	86.229	87.954	85.219
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	126.443	127.707	130.261	132.866
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	126.443	127.707	130.261	132.866
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	32	32	32	32
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	32	32	32	32
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	31.776	32.094	32.735	33.717
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	705.556	708.324	714.374	714.160
68	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.989.912	3.990.152	3.992.950	3.998.126
	ПАСИВА					

	A. КАПИТАЛ					
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	261.010	261.026	261.045	260.934
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.741	93.741	93.741	93.741
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	252	252	252	292
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	232.817	232.833	232.852	232.781
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	232.391	232.391	232.391	232.391
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	426	442	461	390
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	65.296	65.296	65.296	65.296
350	1. Губитак ранијих година	0413	65.296	65.296	65.296	65.296
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ					
	(0416 + 0420 + 0428)	0415	4.927	4.927	4.927	4.990
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА					
	(0417+0418+0419)	0416	4.927	4.927	4.927	4.990
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.132	3.132	3.132	3.780
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.795	1.795	1.795	1.210
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ					
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				

414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	439.619	442.371	448.402	448.236
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	33.311	33.644	36.317	37.759
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	27.566	27.842	28.399	28.683
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5.745	5.802	7.916	9.076
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.296	1.309	1.335	1.362
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	7.361	7.435	7.584	8.136
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	7.361	7.435	7.584	8.136
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				

439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	397.648	399.980	403.163	400.976
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	397.591	399.922	403.104	400.915
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	57	58	59	61
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3	3	3	3
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	705.556	708.324	714.374	714.160
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.989.912	3.990.152	3.992.950	3.998.126

У Програму пословања за 2022. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 714.160.000 динара и приказане су по кварталима.

Структуру укупне планиране активе за 2022. годину чини:

Стална имовина АОП(0002) је планирана у износу од 462.326.000 динара приказану кроз четири квартала и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(0003) чија је вредност планирана у износу од 7.591.000 динара и
- некретнине, постројења и опрему АОП(010) који су планирани у 2022. години у износу од 454.735.000 динара. Ова позиција може већ и крајем ове пословне године да претрпи измену због промене титулара над локалитетима и становима. Поменуте промене могу се кроз Биланс стања приказати тек по добијању решења надлежног органа Оснивача о искњижењу инвестиционих некретнина из Биланса стања Предузећа

Обртна имовина АОП(0030) је планирана у износу од 251.834.000 динара и исказана кроз четири квартала и њу чине:

- потраживања по основу продаје АОП(0038) чија је вредност планирана у износу од 85.219.000 динара и чине их потраживања од купаца у земљи АОП(0039) у истом износу,
- остала краткорочна потраживања АОП(0044) у износу од 132.866.000 динара обухватају највећим делом потраживања из специфичних послова и друга потраживања,
- краткорочни финансијски пласмани АОП(0048) у износу од 32.000 динара и готовински еквиваленти и
- готовина и готовински еквиваленти АОП(0057) у износу од 33.717.000 динара.

Ванбилансна актива АОП(0060) планирана је у 2022.години у износу од 3.998.126.000 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 2022. годину чини:

Капитал АОП(0401) који је кроз четири квартала планиран у износу од 260.934.000 динара. Структуру капитала чине:

- основни капитал АОП(0402) чија је вредност планирана у износу од 93.741.000 динара,
- нереализовани губици по основу финансијски средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата АОП(0407) чија је вредност планирана у износу од 292.000 динара,
 - нераспоређени добитак АОП(0408) у износу од 232.781.000 динара кога чине нераспоређени добитак ранијих година АОП(0409) у износу од 232.391.000 динара и нераспоређени добитак текуће године АОП(0410) у износу од 390.000 динара.
 - губитак АОП(0412) у износу од 65.296.000 динара који се односи на губитак из ранијих година.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе АОП(0415) су за 2022.годину планиране у износу од 4.990.000 динара и приказане су кроз четири квартала. Њих чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(0417) планиране у износу од 3.780.000 динара и остала дугорочна резервисања АОП(0419) планиране у износу од 1.210.000 динара и такође исказане кроз четири квартала.

Краткорочне резервисања и краткорочне обавезе АОП(0431) су планиране у износу од 448.236.000 динара, и чине их:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(0433) у износу од 37.759.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(0441) у износу од 1.362.000 динара,
- обавезе из пословања АОП(0442) у износу од 8.136.000 динара,
- остале краткорочне обавезе АОП(0449) које обухватају остале краткорочне обавезе (обавезе из специфичних послова-послова система обједињене наплате, обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе-пазари ЕПС-а и ЈКП "Водовод и канализација", Крагујевац), као и обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и планиране су у укупном износу од 400.976.000 динара,
- краткорочна пасивна временска разграничења АОП(0454) у износу од 3.000 динара.

Ванбилансна пасива АОП(0457) планирана је у 2022.години у износу од 3.998.126.000 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 за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022.године

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	44.907	90.290	137.827	182.959

60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	20.407	41.290	64.327	84.959
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	20.407	41.290	64.327	84.959
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	24.500	49.000	73.500	98.000
66, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	43.938	88.835	135.882	180.630
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.560	3.120	4.680	6.240
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	16.266	33.492	52.718	69.945
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	12.545	25.889	39.233	52.575
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.061	4.283	6.505	8.729
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.660	3.320	6.960	8.640
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	725	1.450	2.175	2.900
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	125	250	375	500
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	13.869	27.738	41.606	55.475
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	500	1.000	1.500	2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.893	21.785	32.828	43.570
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	969	1.455	1.945	2.329
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	220	440	660	880
680 и 681	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
682	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	100	200	300	400
683 и 684	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
685 и 689	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	120	240	360	480

	Ъ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	475	950	1.425	1.900
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	450	900	1.350	1.800
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	25	50	75	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	255	510	765	1.020
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	500	1.000	1.500	2.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	750	1.500	2.250	3.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	175	350	525	700
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	138	275	413	550
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	45.802	92.080	140.512	186.539
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	45.301	91.560	139.970	186.080
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	501	520	542	459
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-69	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	501	520	542	459
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050				
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	75	78	81	69
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК					
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	426	442	461	390
	У. НЕТО ГУБИТАК					
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Предузеће ће у пословању у 2022. години користити следеће изворе прихода:

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

План прихода и расхода за 2022. годину је састављен на основу података о плану остварења прихода и расхода до краја 2021. године и процене остварења прихода и расхода у 2021. години. План је исказан по кварталима.

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022.године

Прилог 5б

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	33.694	63.301	99.161	134.659
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	20.046	40.157	60.722	81.145
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	284	668	852	1.136
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	13.264	22.576	37.587	52.378
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	35.127	64.254	99.381	134.508
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	14.263	28.526	42.789	57.052
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				

3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	17.903	29.806	47.709	65.612
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.361	2.722	4.083	5.444
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	142	284	426	568
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.458	2.916	4.374	5.832
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				151
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	1.533	953	220	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	6.545	10.382	15.127	17.291
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	6.545	10.382	15.127	17.291
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3037	4.697	8.796	13.633	15.186
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4.697	8.796	13.633	15.186
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	1.848	1.586	1.494	2.105
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	40.139	73.683	114.288	151.950
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	39.824	73.050	113.014	149.694
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	315	633	1.274	2.256
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	31.461	31.481	31.481	31.461
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055				
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					
		31.776	32.094	32.735	33.717

Планирани токови готовине за 2022. годину урађени су по периодима и збирно, са задатим планским параметрима.

Приливи готовине из пословних активности АОП(3001) за 2022. годину планирани су у износу од 134.659.000 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(3006) за 2022. годину планирани су у износу од 134.508.000 динара и односи се на исплату добављачима, исплату зараде и накнаде зараде и осталих личних расхода, затим плаћене камате у земљи, 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(3015)** у износу од 151.000 динара.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(3029) за 2022. годину су планирани у износу од 17.291.000 динара и односи се на увећање готовине по основу краткорочних кредита у земљи за одржавање ликвидности предузећа, тј. револвинг кредита код пословне банке.

Одлив готовине из активности финансирања АОП(3041) за 2022. годину су планирани у износу од 15.186.000 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 (3050)** у износу од 2.256.000 динара

4.4. Структура планираних прихода и расхода

Структуру планираних прихода и расхода за 2022. годину чине:

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2022. години у износу од 182.959.000 динара и исказани су кроз четири квартала. Структуру планираних пословних прихода у 2022. години чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1005) који износе 84.959.000 динара. Дати приходи су планирани на основу плана увођења нових услуга у Систем обједињене наплате и на основу нацрта новог Споразума о оснивању СОН-а и нових процената вршења услуга према комуналним кућама, учесницима СОН-а. Даљим повраћајем средстава по основу матичне евиденције долази и до сторнирања прихода од матичне евиденције из претходног периода која настаје као резултат повраћаја незаконито наплаћених средстава по том основу.
- остали пословни приходи АОП(1011) исказани у износу од 98.000.000 динара такође представљени кроз четири квартала, а односе се на приходе по основу примљених субвенција и прихода од наплаћеног предујма које прате судски трошкови по основу извршења.

Анализу планираних пословних прихода за 2022. годину дајемо кроз табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.

Табела 5: Учешће појединачних прихода у пословним приходима

Назив	План 2022.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	15.000.000	8,20%
Приходи од услуга СОН-а	65.459.000	35,78%
Приходи од инвестиционог фонда	4.500.000	2,46%
Приходи од субвенција	72.000.000	39,35%
Остали пословни приходи	26.000.000	14,21%
УКУПНО	182.959.000	100%

Пословни расходи АОП(1013) планирани су у 2022. години у износу од 180.630.000 динара исказаних по кварталима. Структуру планираних пословних расхода у 2022. години чине:

- трошкови материјала, горива и енергије АОП(1015) који износе 6.240.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода АОП(1016) су представљени у износу од 69.945.000 динара, који садрже трошкове зарада и накнада зарада, трошкове пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада, као и остале личне расходе и накнаде који су планирани у складу са чињеницом да је за период од 01. јануара до 31. децембра 2022. године одређена нова минимална („нето“) цена рада по сату која ће износити 201,22 динара.
- трошкови амортизације АОП(1020) у износу од 2.900.000 динара,
- расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) АОП(1021) у износу од 500.000 динара,
- трошкови производних услуга АОП(1022) у износу од 55.475.000 динара, чији највећи део представљају трошкови по основу штампања и разношења уплатница СОН-а,
- трошкови резервисања АОП(1023) у износу од 2.000.000 динара који се односе на резервисања за отпремнине и јубиларне награде, као и за резервисања по основу

судских спорова и

- нематеријални трошкови АОП(1024) који су планирани у износу од 43.570.000 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 2022.	% учешћа
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	800.000	0,44%
Трошкови електричне енергије	2.040.000	1,13%
Трошкови грејања	3.100.000	1,72%
Трошкови горива	300.000	0,17%
Трошкови зарада и накнада зарада	69.945.000	38,72%
Трошкови услуга на изради учинака	830.000	0,46%
Трошкови ПТТ услуга-трошкови разношења уплатница	26.000.000	14,39%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	1.250.000	0,69%
Трошкови услуга одржавања	3.590.000	1,99%
Трошкови закупнина	3.030.000	1,68%
Трошкови рекламе и пропаганде	100.000	0,06%
Трошкови осталих услуга	15.040.000	8,33%
Трош. штампања уплатница СОН-а	3.600.000	1,99%
Трошкови амортизације	2.900.000	1,61%
Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)	500.000	0,28%
Трошкови дугорочних резервисања	2.000.000	1,11%
Трошкови осталих производ. услуга	2.035.000	1,13%
Трошкови непроизводних услуга	6.540.000	3,62%
Трошкови репрезентације	300.000	0,17%
Трошкови осигурања	400.000	0,22%
Трошкови платног промета	2.000.000	1,11%
Трошкови пореза	1.500.000	0,80%
Остали нематеријални трошкови	32.830.000	18,18%
УКУПНО	180.630.000	100%

Анализом планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих пословних прихода и расхода до краја 2022. године остварило пословни добитак у износу од 2.329.000 динара АОП(1025).

Финансијски приходи АОП(1027) планирани су у 2022. години у износу од 880.000 динара исказаних по кварталима. Њихову структуру чине и приходи од камата АОП(1029) у износу од 400.000 динара и остали финансијски приходи АОП(1031) у износу од 480.000 динара.

Финансијски расходи АОП(1032) планирани су у 2022. години у износу од 1.900.000 динара, а њихову структуру чине расходи камата АОП(1034) у износу од 1.800.000 динара и остали финансијски расходи АОП(1036) у износу од 100.000 динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха АОП (1039) планирани су у износу од 2.000.000 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 (1040) планирани су у износу од 3.000.000 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(1041) су планирани у 2022. години у износу од 700.000 динара, а чине их камате које припадају Предузећу до краја године као и приходи по основу укидања обавезе плаћања због застарелости.

Остали расходи АОП(1042) су у 2022. години планирани су у износу од 550.000 динара и представљају расходе по основу отписа из ранијих година.

У Програму пословања за 2022. годину планиран је **добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП(1045)** у износу 459.000 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.

4.5. 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

4.6. Динамика прихода из буџета

Јавно стамбено предузеће «Крагујевац», Крагујевац је за 2021.годину кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 94.000.000,00

динара. Реализација средстава приказана је у следећој табели.

Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6

у динарима

01.01 - 31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	94.000.000,00	94.000.000,00	94.000.000,00		0,00
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	94.000.000,00	94.000.000,00	94.000.000,00		0,00

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је за 2021.годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача града Крагујевца у износу од 94.000.000,00 динара. Средства су одобрена на основу Програма распоређивања средстава из буџета Града-субвенција јавним предузећима и привредним друштвима у 2021. години, („Службени лист града Крагујевца" бр. 23/21 и 24/21). Средства се захтевају из разлога што се Предузеће налази у тешком финансијском положају.

Средства субвенција се користити у складу са Програмом о измени посебног програма коришћења средстава из буџета града Крагујевца за Јавно стамбено предузеће „Крагујевац", Крагујевац за 2021. годину и то за исплату обавеза према добављачима, за исплату зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и повраћај средстава по основу накнаде штете за матичну евиденцију.

У складу са Нацртом Одлуке о буџету града Крагујевца за 2022. годину за Јавно стамбено предузеће „Крагујевац", Крагујевац су опредељена средства у износу од 72.000.000,00 динара.

План коришћења субвенција за период од 01.01.-31.12.2022. године по кварталима, приказан је у следећој табели:

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	18.000.000,00	36.000.000,00	54.000.000,00	72.000.000,00

Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	18.000.000,00	36.000.000,00	54.000.000,00	72.000.000,00

4.7. Намена коришћења средстава из буџета јединице локалне самоуправе

Планирана средства субвенција за 2022. годину, Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац ће искористити за исплату обавеза према добављачима, за исплату обавеза по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, као и по основу накнаде штете за матичну евиденцију.

Табела 8: Табела намене коришћења средстава субвенција за 2022.годину

- НАМЕНА СРЕДСТАВА
- СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА
-СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА
-СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДЕ ШТЕТЕ ПО ОСНОВУ МАТИЧНЕ ЕВИДЕНЦИЈЕ

4.8. Трошкови запослених

Предузеће је за 2021. годину планирало укупно 53 радника и то:

- 47 на неодређено време и
- 6 на одређено време.

У складу са Законом о буџетском систему („Сл.гласник РС“, бр.54/2009, 73/2010,101/2010, 101/2011, 93/2012 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 i 149/2020), а на основу члана 27к став 5 Предузеће је током 2021. године радно ангажовало лице на одређено време ради замене одсутног запосленог до његовог повратка.

Предузеће за 2022. годину планира укупно 57 запослених и то:

- 47 на неодрђено и
- 10 на одређено време.

Укупан број запослених планира се исти за први квартал у пословној 2022. години, а од другог квартала, због отварања новог наплатног места планира се повећање броја запослених. Такође одласком у пензију два запослена у трећем кварталу планира се допуна одлива кадрова и пријем интерног ревизора.

Планирање зарада запослених врши се у складу са важећим законским и подзаконским актима којима се уређује ова област. Такође, приликом планирања зарада, Предузеће је узело у обзир и чињеницу да ће за период од 01. јануара до 31. децембра 2022. године минимална („нето“) цена рада по сату износити 201,22 динара. То се посебно одражава на зараде благајника чији су износи испод минималне зараде. Финансијски ефекти повећања минималне цене рада приказан је у прилогу 7 кроз реализацију текуће и план за наредну годину.

Предузеће за 2022. годину планира ангажовање једног лица по уговору о делу. Иако

је реализација ове године знатно мања, такође за једно лице, за 2022. годину се не може тачно предвидети колико месеци ће то лице бити ангажовано. Такође се планира и ангажовање 5 лица по основу осталих уговора (уговора о узимању у закуп средстава-локала за наплатна места од физичких лица и уговора са физичким лицима по основу омладинске задруге).

Прилог 7

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	36.230.214	34.097.736	9.809.852	19.619.704	29.429.556	39.239.409
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49.584.392	47.534.752	12.545.760	25.889.145	39.232.530	52.575.915
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	58.013.611	55.131.024	14.606.109	30.172.260	45.738.411	61.304.562
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	53	53	53	57	57	57
4.1.	- на неодређено време	47	47	47	47	47	47
4.2.	- на одређено време	6	6	6	10	10	10
5.	Накнаде по уговору о делу	363.626	100.754	62.500	125.000	187.500	250.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.059.782	2.737.140				1
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	9				1

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.073.506	1.433.718	731.051	1.462.102	2.193.153	2.924.204
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	3	3	5	5	5	5
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.141.921	1.141.881	293.949	587.898	881.847	1.175.796
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.500.000	1.329.895	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
20	Дневница на службеном путу	40.000	16.944	10.000	20.000	30.000	40.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	2.705	12.500	25.000	37.500	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	472.601	/	/	1.000.000	1.000.000
23	Број прималаца отпремнине	2	1			2	2
22 а	Отпремнина запослених по основу технолошког вишка	1.000.000	46.388	/	/	1.000.000	1.000.000
23 а	Број прималаца отпремнине	2	1	2	2	2	2
24	Јубиларне награде	40.396	40.396	25.000	50.000	75.000	100.000
25	Број прималаца јубиларних награда	2	2				3
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	/	25.000	50.000	75.000	100.000

28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	/	125.000	250.000	375.000	500.000
29 а	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-солидарна помоћ	2.208.443	2.208.443				/
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

5.1. Расподела процењене добити за 2021. годину

Предузеће је проценило да ће 2021. годину завршити са добитком у износу од 686.000,00 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 2021. годину расподелити на покриће губитка исказаног у претходном периоду уз сагласност Градског већа града Крагујевца.

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 9: Расподела нето добитка за 2018, 2019 и 2020. годину

Пословна година	Укупна остварена 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 ³	Укупно уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
2020	/	2021	/		07.07.2021.	121.915		121.915
2019	206.000	2020	169.522		16.12.2020.	12.937		182.459
2018	95.000	2019	142.956		24.12.2019.	/		142.956

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 8

Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021.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	Служба ИКТ-а	3	2	2	2	0
2	Служба рекламација	9	22	22	17	5
3	Служба људских ресурса	9	9	9	8	1
4	Служба станова и локала	4	4	4	4	0
5	Служба принудне наплате	6	6	6	6	0
6	Служба рачуноводства	5	4	4	4	0
7	Служба књижења СОН-а	6	6	6	6	0
УКУПНО:		42	53	53	47	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, структура запослених према времену проведеном у радном односу и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора

У прилогу 9 који је приказан у наставку, представљени су квалификациона структура запослених и председника и чланова Надзорног одбора, старосна структура, структура по полу и структура по времену у радном односу

Прилог 9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени	Надзорни одбор /Скупштина
------------	------	-----------	---------------------------

		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	15	15	3	3
2	ВС	6	6	0	0
3	ВКВ	/	/	/	/
4	ССС	30	34	/	/
5	КВ	2	2	/	/
6	ПК	/	/	/	/
7	НК	/	/	/	/
УКУПНО		53	57	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	/	2
2	30 до 40	10	14
3	40 до 50	22	22
4	50 до 60	15	15
5	Преко 60	6	4
УКУПНО		53	57
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.

1	Мушки	8	10	1	1
2	Женски	45	47	2	2
УКУПНО		53	57	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	2	2
2	5 до 10	7	9
3	10 до 15	13	15
4	15 до 20	14	14
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	4	4
7	30 до 35	4	4
8	Преко 35	4	4
УКУПНО		53	57

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 10

Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	53			Стање на дан 30.06.2022. године	57
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.				Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	2
1	навести основ			1	Пензија	
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.				Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	2

1	навести основ		1	Допуна одлива, интерни ревизор	
	Стање на дан 31.03.2022. године	53		Стање на дан 30.09.2022. године	57
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	53		Стање на дан 30.09.2022. године	57
	Одлив кадрова у периоду 01.10-30.06.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.	4		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	Пријем благајника		1	Навести основ	
	Стање на дан 30.06.2022. године	57		Стање на дан 31.12.2022. године	57

6.4. Планирана маса за зараде запослених

Прилог 11

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021.годину-Бруто I

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	52	4.337.622	83.416	51	4.168.217	81.730				1	169.405	169.405
II	52	4.087.220	78.600	51	3.922.738	76.916				1	164.482	164.482
III	52	3.932.080	75.617	51	3.764.027	73.804				1	168.053	168.053
IV	52	3.970.618	76.358	51	3.807.600	74.659				1	163.018	163.018
V	52	4.075.159	78.368	51	3.917.435	76.812				1	157.724	157.724
VI	49	3.918.903	79.979	48	3.754.491	78.219				1	164.472	164.472
VII	48	3.785.256	78.860	47	3.624.340	77.114				1	160.916	160.916
VIII	49	3.905.587	79.706	47	3.713.191	79.004	1	29.460	29.460	1	162.936	162.936
IX	49	3.846.749	78.505	47	3.628.841	77.209	1	52.299	52.299	1	165.609	165.609
X	49	3.678.875	79.161	47	3.655.731	77.782	1	58.082	58.082	1	165.062	165.062
XI	52	4.178.279	80.352	46	3.718.137	80.829	5	290.410	58.082	1	169.732	169.732
XII	53	4.344.747	81.976	46	3.818.137	83.003	6	356.878	59.480	1	169.732	169.732
УКУПНО	609	48.261.155	950.897	583	45.462.885	837.081	14	787.129	257.403	12	1.981.141	1.981.141
ПРОСЕК	51	4.021.763	79.241	49	3.791.074	78.090	1	65.594	21.450	1	165.095	165.095

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022.годину- Бруто I

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	53	4.181.920	80.422	52	4.026.908	78.959	/			1	155.014	155.014
II	53	4.181.920	80.422	52	4.026.908	78.959	/			1	155.014	155.014
III	53	4.181.920	80.422	52	4.026.908	78.959	/			1	155.014	155.014
IV	57	4.447.795	79.425	52	4.026.908	78.959	4	265.875	66.469	1	155.014	155.014
V	57	4.447.795	79.425	52	4.026.908	78.959	4	265.875	66.469	1	155.014	155.014
VI	57	4.447.795	79.425	52	4.026.908	78.959	4	265.875	66.469	1	155.014	155.014
VII	57	4.447.795	79.425	52	4.026.908	78.959	4	265.875	66.469	1	155.014	155.014
VIII	57	4.447.795	79.425	51	3.943.733	78.875	5	349.048	69.810	1	155.014	155.014
IX	57	4.447.795	79.425	50	3.845.800	78.486	6	446.981	74.497	1	155.014	155.014
X	57	4.447.795	79.425	50	3.845.800	78.486	6	446.981	74.497	1	155.014	155.014
XI	57	4.447.795	79.425	50	3.845.800	78.486	6	446.981	74.497	1	155.014	155.014
XII	57	4.447.795	79.425	50	3.845.800	78.486	6	446.981	74.497	1	155.014	155.014
УКУПНО	672	52.575.915	966.091	615	47.515.275	945.532	45	3.200.472	633.674	12	1.860.168	1.860.168
ПРОС. ЕК	56	4.381.326	78.674	51	3.959.606	78.794	4	266.708	52.806	1	155.014	155.014

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022.годину-Бруто II

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	53	4.868.703	93.629	52	4.688.654	91.934	/			1	180.049	180.049
II	53	4.868.703	93.629	52	4.688.654	91.934	/			1	180.049	180.049
III	53	4.868.703	93.629	52	4.688.654	91.934	/			1	180.049	180.049
IV	57	5.188.717	92.656	52	4.688.654	91.934	4	320.014	80.004	1	180.049	180.049
V	57	5.188.717	92.656	52	4.688.654	91.934	4	320.014	80.004	1	180.049	180.049
VI	57	5.188.717	92.656	52	4.688.654	91.934	4	320.014	80.004	1	180.049	180.049
VII	57	5.188.717	92.656	52	4.688.654	91.934	4	320.014	80.004	1	180.049	180.049
VIII	57	5.188.717	92.656	51	4.592.048	91.841	5	416.620	83.324	1	180.049	180.049
IX	57	5.188.717	92.656	50	4.478.298	91.394	6	530.370	88.395	1	180.049	180.049
X	57	5.188.717	92.656	50	4.478.298	91.394	6	530.370	88.395	1	180.049	180.049
XI	57	5.188.717	92.656	50	4.478.298	91.394	6	530.370	88.395	1	180.049	180.049
XII	57	5.188.717	92.656	50	4.478.298	91.394	6	530.370	88.395	1	180.049	180.049
УКУПНО	672	61.304.562	1.114.791	615	55.325.818	1.100.955	45	3.818.156	766.920	12	2.160.588	2.160.588

ПР ОС ЕК	58	5.108.714	92.899	51	4.810.485	91.746	4	318.180	63.077	1	180.049	180.049
----------------	----	-----------	--------	----	-----------	--------	---	---------	--------	---	---------	---------

Распон исплаћених и планираних зарада

у

динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	63.471	46.323	63.252	46.270
	Највиша зарада	131.651	94.117	123.296	88.360
Пословодство	Најнижа зарада	147.395	105.154	155.014	110.595
	Највиша зарада	169.732	117.619	155.014	110.595

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 усавршавања захтевају запослени правног сектора, службе јавних набавки, службе рачуноводства и финансија.

6.5. Накнаде председнику и члановима 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.

Обзиром да јавним предузећима која су корисници субвенција, а посебно оним којима приходи од субвенције чине више од 50% пословних прихода, нису дозвољени било какви облици награђивања како запослених, тако и органа управљања, Предузеће није планирало у 2022. години исплату варијабилног дела председнику и члановима Надзорног одбора.

Прилог 12

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
II	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
III	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
IV	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
V	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2

VI	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
VII	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
VIII	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
IX	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
X	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
XI	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
XII	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2
УКУПНО	726.300	279.348	223.476	24	733.560	282.144	225.708	24
ПРОСЕК	60.525	23.279	18.623	2	61.130	23.512	18.809	2

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2+3)	1	2	3	1+(2+3)	1	2	3
I	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
II	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
III	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
IV	95.135	36.590	29.273	2	97.983	37.659	30.162	2
V	95.135	36.590	29.273	2	97.983	37.659	30.162	2
VI	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
VII	95.135	36.590	29.273	2	97.983	37.659	30.162	2
VIII	95.136	36.590	29.275	2	97.983	37.659	30.162	2
IX	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
X	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
XI	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
XII	95.165	36.602	29.281	2	97.983	37.659	30.162	2
УКУПНО	1.141.861	439.176	351.342	24	1.175.796	451.908	361.944	24
ПРОСЕК		36.596	29.279	2	97.983	37.659	30.162	2

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 2021. години, у њих се убраја:

- Unicredit банка

У 2022. години Предузеће очекује наставак сарадње са Unicredit банком по основу коришћења краткорочног револвинг кредита за одржавање ликвидности.

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

Прилог 14

Кредитна задуженост:

Кредитор	Назив кредита	Оригинална валута	Гаранција државе Да / Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (Гласе период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Укупно главница	Укупно камата	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године
Домаћи кредитор																	
Unicredit банка	Револвинг кредит	род	не	18.000.000	18.000.000	2021	12 мес	16.11.2021	01.11.2020	Прос. по нд.	1	18.000.000	489.000			18.000.000	18.000.000
Страни кредитор																	
Укупно кредитно земање				18.000.000	18.000.000											18.000.000	18.000.000
Од чега за ликвидност				18.000.000	18.000.000											18.000.000	18.000.000
Од чега за капиталне пројекте																	

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину

ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац је извршило планирање потребних средстава за добра, услуге и радове за 2022. годину на основу реализације из 2021. 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 15

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

у дин. без ПДВ-а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.	Преостали трошкови у 2023. години	Преостали трошкови у 2024. години	Укупно План 31.12.2022 + 2023 + 2024 год.
	ДОБАРА								
1	Електрична енергија-ЦЈН	1.215.461	350.000	700.000	1.050.000	1.500.000	2.040.000	680.000	4.220.000
2	Канцеларијски материјал-ЦЈН	426.115	150.000	300.000	450.000	600.000	333.000		933.000
3	Гориво-ЦЈН	63.476	60.000	120.000	200.000	280.000	400.000	167.000	847.000
4	Рачунарска и сродна опрема-ЦЈН	0	836.100	836.100	836.100	836.100	1.200.000		2.036.100
5	Гуме за путничка возила и вулканизерске услуге-ЦЈН	0	15.000	30.000	45.000	60.000	37.500		97.500
6	Средства за хигијену-ЦЈН	166.798	100.000	250.000	400.000	550.000	354.000		904.000
7	Канцеларијски намештај-ЦЈН	0	0	0	0	50.000	150.000		200.000
8	Микрософт лиценце-ЦЈН	0	0	0	300.000	600.000	600.000		1.200.000

9	Закуп, одржавање и развој софтвера за СОН	1.437.600	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	300.000		2.100.000
10	Клима уређаји са сервисирањем	0	37.500	75.000	112.500	150.000	50.000		200.000
11	Закуп пословног простора	24.000	50.000	100.000	150.000	200.000			200.000
12	Пултни сефови	0	150.000	300.000	450.000	600.000			600.000
13	Репрезентација	67.249	75.000	150.000	225.000	300.000			300.000
14	Стручна литература	178.645	50.000	100.000	150.000	200.000			200.000
15	Закуп штампача са пратећом опремом и сервисирањем	639.567	240.000	480.000	720.000	960.000	160.000		1.120.000
16	Антивирус лиценце	63.765	100.000	100.000	100.000	100.000			100.000
17	Готови програми за електронско пословање (електронски деловодник, електронске фактуре)	0	17.500	35.000	52.500	70.000			70.000
18	Пулт за благајну (израда намештаја по мери)	0	0	250.000	250.000	250.000			250.000
	УКУПНО ДОБРА	4.284.676	2.681.100	4.726.100	6.841.100	9.106.100	5.624.500	847.000	15.577.600
	УСЛУГЕ								
1	Услуга фиксне телефонije-ЦЈН	220.336	105.000	210.000	315.000	420.000	450.000	187.000	1.057.000

2	Услуга мобилне телефонске-ЦЈН	156.345	50.000	100.000	150.000	200.000	250.000	146.000	596.000
3	Услуга одржавања хилијене-ЦЈН	495.872	125.000	250.000	400.000	550.000	415.000		965.000
4	Услуга обезбеђења-ЦЈН	4.136.036	1.200.000	2.500.000	4.000.000	6.500.000	6.800.000		13.100.000
5	Услуга омладинских задруга-ЦЈН	360.211	200.000	400.000	600.000	800.000	750.000		1.550.000
6	Услуга сервисирања рачунара-ЦЈН	186.393	100.000	250.000	450.000	700.000	333.000		1.033.000
7	Услуга осигурања возила-ЦЈН	12.113	0	15.000	40.000	40.000	25.000		65.000
8	Услуга осигурања имовине-ЦЈН	146.763	0	0	0	250.000			250.000
9	Услуга техничког прегледа возила-ЦЈН	10.427	0	10.000	20.000	20.000	10.000		30.000
10	Услуге из области заштите од пожара-ЦЈН	0	0	0	30.000	60.000			60.000
11	Услуга штампања и паковања рачуна СОН-а	3.057.180	750.000	1.500.000	2.250.000	3.200.000	2.700.000		5.900.000
12	Услуга обрачуна плата	854.000	200.000	500.000	800.000	1.100.000	300.000		1.400.000
13	Услуге плаћања и маркетинга	32.860	60.000	120.000	180.000	240.000			240.000
14	Услуга одржавања рачуноводственог информа	240.000	62.500	125.000	167.500	250.000			250.000

	ционг система								
15	Услуга транспор та новца до банке блиндира ним возилом	1.386.086	400.000	1.125.000	1.850.000	2.600.000	700.000		3.300.000
16	Услуге поштанск е доставе писама рачуна СОН-а	21.697.80 0	6.000.000	12.500.000	19.500.000	26.000.000			26.000.000
17	Услуга одржава ња возила са заменом резервни х делова	70.259	100.000	200.000	300.000	400.000			400.000
18	Услуга осигурањ а запослен их	50.325	25.000	50.000	75.000	100.000			100.000
19	Уговори о делу	100.754	62.500	125.000	167.500	250.000			250.000
20	Консулта нтске услуге	587.000	195.000	390.000	585.000	780.000			780.000
21	Адвокатс ке услуге	2.924.972	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000			3.500.000
22	Услуга ревизије система ФУК-а	0	125.000	250.000	375.000	500.000			500.000
23	Услуге саветова ња и семинари	148.786	50.000	100.000	150.000	200.000			200.000
24	Услуге стручног образова ња и усавршава ња	0	22.500	45.000	67.500	90.000			90.000
25	Услуга обавезне ревизије финансиј ских извештај а	240.000	60.000	120.000	180.000	240.000			240.000
26	Камате на кредите и трошкови обrade	237.318	50.000	100.000	150.000	200.000			200.000

	кредита								
27	Услуге из области безбедности на раду	0	25.000	50.000	75.000	100.000			100.000
28	Услуге из области ППЗ које нису обухваћене ЦЈН	0	10.000	20.000	30.000	40.000			40.000
29	Услуга израде софтвера за уређивање интернет странице предузећа	0	100.000	200.000	300.000	400.000			400.000
	УКУПНО УСЛУГЕ	37.351.856	10.952.500	23.005.000	35.872.500	49.730.000	12.533.000	333.000	62.596.000
	РАДОВИ								
1	Радови на текућем и инвестиционом одржавању ЈСП-а	898.460	125.000	250.000	375.000	500.000			500.000
	УКУПНО РАДОВИ	898.460	125.000	250.000	375.000	500.000			500.000
	УКУПНО ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	42.534.992	13.758.600	27.981.100	43.088.600	59.336.100	18.157.500	1.180.000	78.673.600

8.2 Образложење планиране набавке добара, радова и услуга за 2022. годину

По инструкцијама које смо добили од оснивача, у Табели прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, исказани су планирани расходи који ће по основу истих настати у 2022. години независно од тренутка закључивања уговора о јавној набавци (тако да су обухваћени и уговори из 2021. године, чија се реализација наставља у 2022. години и уговори чије се закључење очекује у 2022. години). Обзиром да се реализација појединих уговора закључених током 2022. године наставља и у 2023. и у 2024. години, износ тих пројектованих трошкова дат је у посебним колонама. Укупна процењена вредност набавки није видљива у оваквој табели због неусаглашености начина формирања података за реализацију и за план набавки. Како смо од оснивача добили информацију да План јавних набавки није део Годишњег програма пословања, План јавних набавки и План набавки на које се ЗЈН не примењује донеће накнадно Надзорни одбор предузећа.

Важна напомена која се односи на све ставке плана: Приликом сачињавања пројекције реализације у 2022. години, имала се у виду чињеница да реализација у 2021. години обухвата део уговора (цена) из 2020. године, а да ће се уговори закључени у 2022. години реализовати и у 2023. а поједини и у 2024. години, што ће понуђачи сигурно имати на уму приликом формирања цена. Реална је

претпоставка да ће цене добара, услуга и радова имати драстично повећану цену у 2023. години у односу на 2020. годину. Такође, појединачни наручиоци у овом тренутку немају информацију о томе у којим уговорима по централизованим јавним набавкама ће се захтевати фиксна цена током трајања уговорног периода, а у уговорима за које набавке ће бити дозвољена промена цена током трајања уговорног периода, тако да је планом набавки у већини случајева дата процењена вредност која може да амортизује могућност повећања цена током трајања уговорног периода.

ЈСП "Крагујевац", Крагујевац планирало је набавку следећих добара, услуга и радова:

Набака **електричне енергије** планирана је на основу досадашње потрошње и на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **канцеларијског материјала** планирана је на основу досадашње потрошње са додатим количинама за пословање новог наплатног места, и на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **горива** планирана је на основу досадашње потрошње и на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **рачунарске и сродне опреме** планирана је у циљу занављања постојеће рачунарске опреме и на основу цена из претходног периода, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа и обављања основне делатности;

Набавка **гума за путничка возила и вршење вулканизерских услуга** планирано је на основу броја возила која се користе и на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **средстава за хигијену** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених очекиваном расту цена, са повећаним количинама за набавку средстава за дезинфекцију и заштиту запослених услед чињенице да се пандемији вируса Ковид-19 не назире крај, и додатним количинама потребним за ново наплатно место.

Набавка **канцеларијског намештаја** планирана је у циљу занављања дотрајалог канцеларијског намештаја и на основу цена из претходног периода, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **Microsoft лиценци** планирана је у циљу испуњавања законске обавезе коришћења легалног софтвера, а у циљу нормалног функционисања предузећа;

Набавка **закупа, одржавања и развоја софтвера за СОН (систем обједињене наплате)** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу обављања основне делатности предузећа;

Набавка **клима уређаја са сервисирањем** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу обезбеђења хуманих услова за рад запослених;

Набавка **закупа пословног простора** планирана је за наплатна места предузећа, укључујући закуп локала за ново наплатно место, и на основу постојећих цена, прилагођених променама, а у циљу обављања наплате рачуна СОН-а и осталих рачуна за комуналне и друге услуге;

Набавка **пултних сефова** планирана је на основу истраживања тржишта, а у циљу обезбеђења сигурности новца и благајника на наплатним местима предузећа;

Набавка **репрезентације** садржи средства потребна за куповину сокова, кафе, чајева, оброка у ресторанима, роковника и слично. Износ је повећан у односу на реализацију из протекле године јер је прошле године спроведена драстична штедња која не одражава реалне потребе предузећа. Такође, у 2021. години је услед пандемије био драстично смањен број контаката и састанака представника предузећа са пословним сарадницима, што је утицало да реализација репрезентације не представља реалне потребе предузећа;

Набавка **стручне литературе** планирана је на основу цена из претходног периода, прилагођених расту цена, а у циљу ажурног информисања руководства и запослених о законским и другим новинама у пословању;

Набавка **закупа штампача са пратећом опремом** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу нормалног функционисања предузећа. Ова набавка обједињује закуп штампача и њихово сервисирање и набавку тонера и њихово репарирање;

Набавка **антивирус лиценци** планирана је на основу цена из претходног периода, прилагођених расту цена, а у циљу заштите информационог система предузећа;

Набавка **готових програма за електронско пословање** планирана је на основу истраживања тржишта а у циљу осавременавања пословних процеса у предузећу и обухвата набавку електронског деловодника и програма за електронско фактурисање;

Набавка **пулта за благајну** планирана је у циљу опремања наплатног места за безбедно и

професионално вршење функције. Процењена вредност дата је на основу израде пултне благајне у претходном периоду, са ценом прилагођеном променама;

Набавка **услуге фиксне телефоније** планирана је на основу досадашње потрошње и цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, са додатком средстава за услугу бесплатног броја за позиве корисника, а у циљу повећања задовољства купаца услуга предузећа, као и нормалног функционисања предузећа;

Набавка **услуге мобилне телефоније** планирана је на основу досадашње потрошње и цена из постојећег уговора, прилагођених променама, а у циљу несметане комуникације и нормалног функционисања предузећа;

Набавка **услуге одржавања хигијене** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених променама у смислу повећања цене услуге по радном сату због повећања минималне цене рада, такође са повећаним површинама за чишћење услед отварања новог наплатног места.

Набавка **услуге обезбеђења** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених повећању (услед повећања минималне цене рада), са додатним количинама за ФТО новог наплатног места. Средства за централизовану јавну набавку предвиђена су у износу од 10.000.000 динара, а део средстава у износу од 1.850.000 динара предвиђен је за самостално спровођење набавке за период од пар месеци, у случају да средства по постојећем уговору буду исцрпљена пре него што се стекну околности за закључење новог уговора по централизованој јавној набавци и за ново наплатно место чије се отварање планира за 2. квартал 2022. године. Укупна процењена вредност дакле обухвата период од 2 месеца за самостално премошћивање периода између истека постојећег и стицања услова за закључење новог уговора по ЦЈН за управну зграду, постојећа наплатна места и ново наплатно место, као и период од 12 месеци за закључење уговора по ЦЈН за управну зграду, постојећа наплатна и ново наплатно место. Повећање цена планирано је у износу од 20% јер је нпр. у 2021. години био случај да када је минимална цена рада повећана за 6,60%, дошло је до повећања цене радног сата од 25%, (при чему је то била најповољнија цена, а остали понуђачи исказали и веће цене), тако да прецизнија пројекција цена не може бити дата. Средства су одређена на начин да предузеће ухвати ритам са централизованом јавном набавком за ФТО и у будућности престане да самостално спроводи поступак набавке за премошћивање периода до нове ЦЈН услед исцрпљивања средстава која су у недовољно високој финансијској вредности у прошлости давана као процењена вредност;

Набавка **услуге омладинских задруга** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена услед повећања минималне цене рада, а у циљу обезбеђења кадрова у случају периодичног повећања обима посла. Приказана реализација обухватила је период од 5 месеци (јер је предузеће тада први пут закључило уговор за ову врсту услуга), у којима је била ангажована једна особа, а процењена вредност дата је за период од 12 месеци у којима се очекује ангажовање две особе;

Набавка **услуге сервисирања рачунара** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена. Предузеће већ годинама није зановило рачунарску опрему, а основна делатност је информатичке природе, те је у обавези да омогући несметано функционисање рачунарске опреме. Како су рачунари дотрајали очекује се велико повећање потребе за сервисирањем истих. Пошто се количина ове услуге ни на који начин не може тачно предвидети, и будући да постоје знатне осцилације у реализацији ове услуге из године у годину, приликом одређивања процењене вредности набавке узета је у обзир реализација не само из 2021, већ и из претходних година;

Набавка **услуге осигурања возила** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених променама, а у циљу испуњења законске обавезе осигурања возила;

Набавка **услуге осигурања имовине** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу избегавања непотребног финансијског ризика услед неочекиваних штетних догађаја;

Набавка **услуге техничког прегледа возила** планирана је на основу цена из постојећег уговора, прилагођених расту цена, а у циљу испуњења законске обавезе техничког прегледа исправности возила;

Набавка **услуге из области заштите од пожара** планирана је на основу цена из претходног периода, прилагођених расту цена, а у циљу испуњења законске обавезе исправности ПП уређаја, громобранских инсталација и сл;

Набавка **услуге штампања и паковања рачуна СОН-а** планирана је на основу цена из претходног уговора, прилагођених очекиваном повећању, и са планираним повећањем количина услед

повећања броја корисника СОН-а, а у циљу редовне испоруке рачуна, опомена и тужби грађанима за услуге система обједињене наплате;

Набавка **услуге обрачуна плата запосленима** планирана је на основу цена из претходног уговора, прилагођених повећању услед повећања минималне цене рада и за повећан обим вршења услуге услед повећања броја запослених, а у циљу испуњења законске обавезе обрачуна плата запослених у предузећу;

Набавка **услуге оглашавања и маркетинга** планирана је у циљу транспарентности пословања и давања сервисних информација грађанима, као и за оглашавање пуштања у рад новог наплатног места. Тачне количине ових услуга немогуће је прецизно предвидети унапред, а током година долази до осцилација, па је приликом одређивања процењене вредности набавке узета у обзир и реализација из периода који су претходили 2021. години;

Набавка **услуге одржавања рачуноводственог информационог система** планирана је на основу цена из претходног периода, чије се повећање очекује, али се очекује и смањење капацитета програма који се одржава јер ће се извршити набавка готових програма за фактурисање. Циљнабавке је редовно ажурирање и отклањање сметњи у раду информационог система који користи служба рачуноводства предузећа;

Набавка **услуге транспорта новца до банке блиндираним возилом** планирана је на основу цена из претходног уговора, прилагођених повећању услед повећања минималне цене рада и општег повећања цена. Такође је укључено повећање обима услуга услед отварања новог наплатног места. Ова набавка обухвата и набавку сигурносних кеса за транспорт новца, чије ће количине такође бити повећане отварањем новог наплатног места. Ова набавка ће обухвати и осигурање новца у транспорту које пада на терет извршиоца посла. Циљ је да се обезбеди безбедан транспорт новца са наплатних места предузећа до банке, уз минималан ризик за запослене и новац;

Набавка **услуге поштанске доставе писама и рачуна СОН-а** планирана је у циљу испуњавања обавезе доставе рачуна система обједињене наплате грађанима, као и писмених предузећа. У питању је набавка од наручиоца који је носилац искључивог права на основу кога једини може да обавља ову делатност. Процењена вредност одређана је на основу постојећих количина које су повећане за 9% и уз пројектовано повећање цена ове врсте поштанских услуга за 9%, што се може очекивати јер цена дуго није мењана;

Набавка **услуге одржавања возила са заменом резервних делова** планирана је у циљу одржавања исправности возила. Реализација из претходног периода никако не може бити репер за одређивање процењене вредности у наредној години из разлога што су возила све старија и самим тим са све већом потребом за сервисирањем и све већим бројем резервних делова. Услови техничког прегледа су постали значајно захтевнији у односу на претходни период. Возила су у текућој години изузетно мало коришћена услед отказивања семинара и пословних састанака због пандемије вируса Ковид-19, тако да средства потрошена за њихово одржавање у 2021. години не представљају реални показатељ средстава потребних за њихово одржавање приликом коришћења нормалним капацитетом. Такође се имало у виду повећање цена, како за радне сате, тако и за резервне делове;

Набавка **услуге осигурања запослених** планирана је на основу планираног боја запослених, цена из претходног уговора, прилагођених расту цена, а у циљу испуњавања законске обавезе осигурања запослених;

Набавка **вршења услуге по основу уговора о делу** планирана је у циљу обављања посла који није систематизован у предузећу, имајући у виду приликом одређивања процењене вредности да је дошло до повећања минималне цене рада;

Набавка **консултантских услуга** планирана је на основу претходне реализације, имајући у виду приликом одређивања процењене вредности да је дошло до повећања минималне цене рада, а у циљу подршке законитом пословању предузећа поготово у рачуноводственој области;

Набавка **адвокатских услуга** планирана је на основу реализације из претходног периода, прилагођене променама цена, а у циљу заступања на судовима у споровима који се воде против предузећа од стране бивших запослених (13 радних спорова), приликом арбитраже, и правног саветовања предузећа, а из разлога што предузеће не запошљава дипломиране правнике са положеним правосудним испитом, што је предуслов за заступање на суду. Поступци везани за СОН, матичну евиденцију и закупце предати су правобранилаштву. Предузеће настоји да смањи број ангажованих адвокатских канцеларија, па је тако број од 5 адвокатских канцеларија које су биле ангажоване у 2017. години сведен на 2, са тенденцијом да буде ангажована само 1 адвокатска канцеларија када једна од њих заврши послове који су јој поверени;

Набавка **услуге ревизије система ФУК-а** планирана је на основу испитивања тржишта, а у циљу испуњавања законске обавезе ажурирања система финансијског управљања и контроле;

Набавка **услуге саветовања и семинара** планирана је на основу реализације из претходног периода, прилагођене променама, а у циљу континуиране едукације запослених у области пословања;

Набавка **услуге стручног образовања и усавршавања** планирана је у циљу задовољења потребе за стручним усавршавањем запослених;

Набавка **услуге обавезне ревизије финансијских извештаја** планирана је на основу цена из претходног уговора, прилагођених променама, а у циљу испуњења законске обавезе годишње независне ревизије финансијских извештаја предузећа;

Набавка **камате на кредите и трошкова обраде кредита**, представља незаобилазан трошак приликом кредитног задуживања предузећа код пословних банака;

Набавка **услуга из области безбедности и здравља на раду** планирана је на основу цена из претходног периода, прилагођених променама и обухвата лекарске прегледе запослених, допуну ормарића за прву помоћ, проверу исправности електричних инсталација и сл;

Набавка **услуге из области ППЗ (против-пожарне заштите) које нису обухваћене ЦЈН (централизованом јавном набавком)**, планирана је на основу цена из претходног периода, прилагођених променама, а у циљу одржава и замене противпаничне расвете и сл;

Набавка **услуге израде софтвера за уређивање интернет странице** планирана је у циљу израде апликације која би омогућила грађанима да изврше увид у стање својих рачуна електронски, путем сајта, и апликације за мерење задовољства корисника услуга предузећа путем сајта предузећа;

Набавка **радова на текућем и инвестиционом одржавању објекта** планирана је из разлога дотрајалости инсталација и самог објекта у коме је смештено предузеће.

8.3. Добра, радови и услуге за које се набавка врши путем централизоване јавне набавке

Предузеће ће учествовати у централизованим јавним набавкама за добра:

електрична енергија - по партијама – за период од 24 месеца,

канцеларијски материјал - по партијама – за период од 12 месеци,

гориво – за период од 24 месеца,

рачунарска и сродна опрема – за период од 12 месеци,

гуме за путничка возила и вршење вулканизерских услуга - по партијама – за период од 12 месеци,

средства за хигијену – за период од 12 месеци,

канцеларијски намештај по партијама – за период од 12 месеци,

Microsoft лиценце – за период од 12 месеци,

и у централизованим јавним набавкама за услуге:

- услуга фиксне телефоније – за период од 24 месеца,

- услуга мобилне телефоније – за период од 24 месеца,

- услуга одржавања хигијене – за период од 12 месеци,

- услуге обезбеђења (физичко-техничког, противпожарног и др.) – за период од 12 месеци,

- услуга омладинских задруга – за период од 12 месеци,

- услуга сервисирања рачунара – за период од 12 месеци,

- услуга осигурања возила – за период од 12 месеци,

- услуга осигурања имовине – за период од 12 месеци,

- услуга техничког прегледа возила – за период од 12 месеци,

- услуга из области заштите од пожара – за период од 12 месеци,

које ће спроводити Тело за централизоване јавне набавке 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 2022. годину коју ће спроводити Градска управа за финансије и јавне набавке као Тело за централизоване јавне набавке, број 404-261/21-V од 10.09.2021. године.

По усвајању Програма пословања Јавног стамбеног предузећа ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за 2022. годину, Предузеће ће извршити разврставање планираних финансијских средства за набавку добара, радова и услуга у детаљан План набавки за 2022. годину, који обухвата План јавних набавки

и План набавки на које се Закон примењује. Овакав План набавки усваја Надзорни одбор предузећа, а потом се План јавних набавки објављује на Порталу јавних набавки.

8.4. Набавка службених возила

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац не планира набавку службених возила у 2022. години.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2022. години

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.

9.2. Инвестиције из претходног периода

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац није имало инвестиција из претходног периода.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Средства за посебне намене

Прилог 17

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство						/
2.	Донације						/
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортоке активности						
5.	Репрезентација	300.000	67.249	75.000	150.000	225.000	300.000,00
6.	Реклама и пропаганда	140.000	/	25.000	50.000	75.000	100.000,00
7.	Остало						

10.2. Образложење планираних средстава за посебне намене

Предузеће у 2022.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 планом за претходну 2021. 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 100.000 динара за потребе обавештења и извештавања корисника Система обједињене наплате о могућностима склапања репрограма и другим активностима Предузећа.

Председник Надзорног одбора
ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац


Ненад Симић