



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-249/19-V
Датум: 22. август 2019. године
Крагујевац

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 65. став 2. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14 – пречишћен текст) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца

- Предлог решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите Предлог решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-ђу Снежану Ћирковић, директора Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац".

ПРЕДСЕДНИК,
Радомир Николић



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-249/19-V
Датум: 22. август 2019. 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 17/19), на седници одржаној дана 22. августа 2019. године, донело је

З а к љ у ч а к
о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину.

II Упућује се Предлог решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

III За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се Снежана Ђирковић, директор Јавног стамбеног предузећа "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 Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. 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 17/19), 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 Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

ПРЕДСЕДНИК,

Радомир Николић,с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за имовину
Број: 023-42/18-XVI
Дана: 16. августа 2019. године
Крагујевац

ГРАДСКО ВЕЋЕ
-председнику Градског већа-

Градска управа за имовину припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 66. став 7. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ , бр. 129/07,83/14-др.закон и 101/16-др. закон), чланом 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“ , број 8/19) и чланом 3. став 1. тачка 1. Одлуке о Градским управама града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“, број 25/15-пречишћен текст, 44/15, 34/16 и 30/17), и упућује Градском већу на даљу надлежност:

Нацрт Решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2019. годину.

Нацрт Решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2019. годину. годину је у складу са законом и правно – технички је усаглашен.

Предлаже се Градском већу, да уколико уврсти у дневни ред седнице нацрт Решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2019. годину. годину, за представника предлагача на седници Градског већа одреди Снежану Ћирковић, директора Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”.

Начелник,
Душица Ћупић, с.р.

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 69. став 1. тачка 9. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“, број 8/19), члана 35. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 34. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“, број 39/16-пречишћен текст и 4/18), на седници одржаној дана _____ 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2019. годину

Члан 1.

Даје се сагласност на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2019. годину, у складу са Одлуком коју је донео Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, број 02-2256, на седници одржаној дана 27. маја 2019. године.

Члан 2.

Ово решење објавити у „Службеном листу града Крагујевца“.

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Број: _____

У Крагујевцу, _____ 2019. године

ПРЕДСЕДНИК,

Мирослав Петрашиновић

Образложење

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2019. годину, садржан је у одредбама члана 69. став 1. тачка 9. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца (“Службени лист града Крагујевца”, број 8/15) који прописује да Скупштина града врши надзор над радом јавних предузећа чији је оснивач и члана 35. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 34. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“, бр. 39/16-пречишћен текст и 4/18) којим је прописано да Скупштина града даје сагласност на Програм пословања јавних предузећа чији је оснивач, које доноси Надзорни одбор јавног предузећа.

Разлог за доношење Решења о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2019. годину, садржан је у чињеници да је ЈСП “Крагујевац” за 2019. годину планирало буџетску помоћ субвенција од оснивача града Крагујевца у износу од 30.000.000,00 динара. Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈСП “Крагујевац” Крагујевац предвиђени износ се повећава на 43.000.000,00 динара. Средства су повећана из разлога тешког финансијског положаја предузећа. Разлог оваквог финансијског стања Предузећа последица је чињенице да се накнаде, које Предузеће наплаћује за услуге које пружа нису мењале од 2003. године па до данас, као и исплата разлике тоглог obroка и регреса из предходног периода и то како за садашње тако и за око 100 бивших радника.

Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” на седници одржаној 27. маја 2019. године донео је Одлуку број 02-2256 којом доноси Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2019. годину.

Средства за реализацију овог решења обезбеђена су у буџету града Крагујевца.

ЈСП "Крагујевац" Крагујевац
Надзорни одбор
Број 2256
Дана: 27.05.2019. године

На основу члана 21. став 1. тачка 2. Статута Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац, Надзорни одбор Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац је на седници одржаној дана 27.05.2019. године, донео следећу:

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину.
2. Донети Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину доставити Градској управи за имовину града Крагујевца на даље поступање.
3. Саставни део ове одлуке је донети Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2019. годину.

Ову одлуку доставити:

- Градској управи за имовину града Крагујевца
- Сектору правних и општих послова
- Сектору економских послова,
- а/а



Председник Надзорног одбора

Ненад Симић

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈСП „КРАГУЈЕВАЦ”
КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Пословно име: Јавно стамбено предузеће □Крагујевац□Крагујевац

Седиште: Крагујевац

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

Матични број: 07165471

ПИБ: 101578327

ЈБДБК: 80003

ЈБКЈС: 82341

Надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град
Крагујевац, Градска управа за имовину

Крагујевац, мај 2019

Програм о изменама и допунама Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" за 2019. годину

Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈСП "Крагујевац" за 2019. годину, врши се измена и допуна Програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" за 2019. годину који је усвојио Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац Одлуком број 02-9462 на седници одржаној дана 30.11.2018.године и на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Одлуком број 023-257/18-I од 28.12.2018. године врши се измена и допуна на следећи начин:

- у делу под редним бројем 5. Финансијске пројекције- планирани финансијски показатељи за 2019.годину- биланс стања, мења се износ планиран за грађевинске објекте са 76.665.000 динара на 61.452.000 динара, инвестиционе некретнине са 331.004.000 динара на 394.500.000 динара, јер је Предузеће на крају 2018.године ангажовано агенцију за процену инвестиционих некретнина, а у тренутку израде Програма пословања није имало сазнање колико ће тачно износити процењени износ инвестиционих некретнина и грађевинских објеката. На основу тога извршено је усклађивање активе и пасиве.

-у делу под редним бројем 5.2.Финансијске пројекције-планирани финансијски показатељи за 2019.годину- биланс успеха, мења се у делу прихода од премија, субвенција, дотација, донација и сл. који су планирани у износу од 30.000.000,00 динара. Износ датих прихода се мења и кроз Измену Програма пословања износи 43.000.000,00 динара.

Кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања мењају се и износи других пословних прихода и нематеријалних трошкова и то у делу прихода и трошкова по основу извршења за тужбе које нису могле бити тачно предвиђене приликом израде Програма пословања за 2019.годину, а и на основу фактурисања предмета које се односе на претходне тужбе од 2012-2018.године. Други пословни приходи су износили 28.000.000,00 динара, а кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања износе 182.032.000,00динара, а нематеријални трошкови су са 21.310.000,00 динара повећани на 175.508.000,00 динара. Повећање прихода од наплаћеног предујма прате и судски трошкови по основу извршења.

Поред тога, од 01.јануара 2019.године дошло је до повећања минималне цене рада а самим тим и до измене трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова.

У складу са Анексом II Посебног колективног уговора који се примењује од 1.јануара 2018.године, Министарство привреде је градоначелницима, председницима општина и директорима јавних предузећа у комуналној делатности дана 30.октобра 2018.године прописало обавезу за послодавца да планира исплату солидарне помоћи запосленима у висини од 41.800,00 динара по запосленом. Планирана средства за ову исплату, са припадајућим порезима износе 3.000.000,00 динара, што подразумева и увећање планираних трошкова осталих личних расхода у истом износу.

Такође Предузеће је у 2019.години планирало исплату јубиларних награда у износу од 225.000,00 динара, а због измене усклађених неопорезивих износа појединих примања према Закону о порезу на доходак грађана, тај износ се мења и кроз Програма и изменама и допунама Програма пословања износи 377.751,82 динара.

Кроз Измену Програма пословања за 2019.годину смањују се средства планирана за накнаду по основу уговора о делу са 1.000.000,00 динара на 500.000,00 динара због престанка ангажовања примаоца по основу овог уговора 30.01.2019.године, али се оставља могућност поновног ангажовања.

Предузеће у 2019.години није планирало средства за привремене и повремене послове, али због пружања услуге заступања платне институције створила се потреба за ангажовањем 4 благајника тако да се кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања додаје накнада по уговору о привременим и повременим пословима у износу од 1.500.000,00 динара што подразумева и увећање планираних трошкова зарада и накнада зарада у том износу, као и трошкове превоза у износу од 100.000,00 динара.

Предузеће, кроз измену Програма пословања за 2019.години планира износ за отпремнине запослених од 3.000.000,00 динара, што утиче и на повећање планираних трошкова зарада и накнада зарада у том износу.

Износ трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова се мења са 107.680.000 динара на 120.514.000 динара.

-у делу под редним бројем 6. Субвенције и остали приходи из буџета уместо износа од 30.000.000,00 динара треба да стоји износ 43.000.000,00 динара који ће бити намењен за исплату разлике накнаде трошкова за топли оброк и регрес из претходог периода по основу мирног решавања радних спорова, за исплату отпремнине запосленима, измену софтвера система обједињене наплате и исплату обавеза по основу разношења уплатница..

-у делу под редним бројем 7. Политика зарада и запошљавања мењају се трошкови масе зарада са припадајућим порезима и доприносима, накнаде по основу уговора о делу, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, трошкове отпремнина запослених, трошкове јубиларних награда и осталих личних расхода и накнаде.

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ - планирани финансијски показатељи за 2019. годину

Предузеће даје у прилогу измењене финансијске извештаје урађене на основу процене резултата до краја 2018. годину и Плана и програма пословања за 2019. годину.

5.1. Биланс стања (план 31.12.2019. кварталне пројекције)

| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године | | | | | | | | |
|---|--|-----|-------------------------------------|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| у хиљадама динара | | | | | | | | |
| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | износ | | | | | |
| | | | План 01.01.2019.- 31.12.2019. | План 01.01.2019.- 31.12.2019.- измена | План 31.03.2019. | План 30.06.2019. | План 30.09.2019 | План 31.12.2019. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | АКТИВА | | | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 001 | | | | | | |
| | - Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035) | 002 | 423.582 | 471.865 | 469.752 | 473.728 | 470.522 | 471.865 |
| 01 | I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010) | 003 | 6.425 | 6.425 | 6.175 | 6.322 | 6.354 | 6.425 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 004 | | | | | | |
| 011 и 012 | 2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права | 005 | 6.425 | 6.425 | 6.175 | 6.322 | 6.354 | 6.425 |
| 013 | 3. Гудвил | 006 | | | | | | |
| 014 | 4. Остала нематеријална имовина | 007 | | | | | | |
| 015 | 5. Нематеријална имовина у припреми | 008 | | | | | | |
| 016 | 6. Аванси за нематеријалну имовину | 009 | | | | | | |
| 019 | 7. Исправка вредности нематеријалне имовине | 010 | | | | | | |
| 02 | II НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020) | 011 | 414.663 | 462.946 | 461.083 | 464.912 | 461.674 | 462.946 |
| 020 и 021 | 1. Земљиште | 012 | | | | | | |
| 022 | 2. Грађевински објекти | 013 | 76.665 | 61.452 | 60.679 | 64.205 | 60.936 | 61.452 |
| 023 | 3. Постројења и опрема | 014 | 6.994 | 6.994 | 5.904 | 6.207 | 6.238 | 6.994 |
| 024 | 4. Инвестиционе некретнине | 015 | 331.004 | 394.500 | 394.500 | 394.500 | 394.500 | 394.500 |
| 025 | 5. Остале некретнине,постројења и опрема | 016 | | | | | | |
| 026 | 6. Некретнине,постројења и опрема у припреми | 017 | | | | | | |
| 027 | 7. Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми | 018 | | | | | | |
| 028 | 8. Аванси за некретнине,постројења и опрему | 019 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|--|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 029 | 9. Исправка вредности некретнина, постројења и опреме | 020 | | | | | | |
| 03 | III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025) | 021 | | | | | | |
| 030 и 031 | 1. Шуме и вишегодишњи засади | 022 | | | | | | |
| 032 | 2. Основно стадо | 023 | | | | | | |
| 037 | 3. Биолошка средства у припреми | 024 | | | | | | |
| 038 | 4. Аванси за биолошка средства | 025 | | | | | | |
| 04 | IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034) | 026 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 |
| 040 | 1. Учешће у капиталу зависних правних лица | 027 | | | | | | |
| 041 | 2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима | 028 | | | | | | |
| 042 | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве за продају | 029 | | | | | | |
| 043 | 4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи | 030 | | | | | | |
| 044 | 5. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству | 031 | | | | | | |
| 045 | 6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству | 032 | | | | | | |
| 046 | 7. Хартије од вредности које се држе до доспећа | 033 | | | | | | |
| 048 | 8. Остали дугорочни финансијски пласмани | 034 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 | 2.494 |
| 05 | V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040) | 035 | | | | | | |
| 050 и 051 | 1. Потраживања од повезаних лица | 036 | | | | | | |
| 052 и 053 | 2. Потраживања по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг | 037 | | | | | | |
| 054 | 3. Потраживања по основу јемства | 038 | | | | | | |
| 055 | 4. Спорна и сумњива потраживања | 039 | | | | | | |
| 056 | 5. Остала дугорочна потраживања | 040 | | | | | | |
| 298 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 041 | | | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050) | 042 | 520.159 | 489.361 | 491.775 | 496.893 | 490.452 | 489.361 |
| Класа 1 | I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049) | 043 | 811 | 811 | 721 | 836 | 840 | 811 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 044 | | | | | | |
| 11 | 2. Недовршена производња и недовршене услуге | 045 | | | | | | |
| 12 | 3. Готови производи | 046 | | | | | | |
| 13 | 4. Роба | 047 | 711 | 711 | 711 | 711 | 711 | 711 |
| 14 | 5. Стална средства намењена продаји | 048 | | | | | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 049 | 100 | 100 | 10 | 125 | 129 | 100 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Класа 2 (осим 237 и 298) | II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057-058+059+060+061+062+063+064+065+066) | 050 | 519.348 | 488.550 | 491.054 | 496.057 | 489.612 | 488.550 |
| 200 | 1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица | 051 | | | | | | |
| 201 | 2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица | 052 | | | | | | |
| 202 | 3. Купци у земљи- остала повезана правна лица | 053 | | | | | | |
| 203 | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица | 054 | | | | | | |
| 204 | 6. Купци у земљи | 055 | 131.412 | 121.412 | 121.302 | 121.172 | 122.864 | 121.412 |
| 205 | 6. Купци у иностранству | 056 | | | | | | |
| 206 | 7. Остала потраживања по основу продаје | 057 | | | | | | |
| 209 | 8. Исправка вредности потраживања од продаје | 058 | | | | | | |
| 21 | 9. Потраживања из специфичних послова | 059 | 315.722 | 294.924 | 304.982 | 306.378 | 292.828 | 294.924 |
| 22 | 10. Друга потраживања | 060 | 24.811 | 24.811 | 25.347 | 27.911 | 26.340 | 24.811 |
| 236 | 11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха | 061 | | | | | | |
| (23 осим 236)-237 | 12. Краткорочни финансијски пласмани | 062 | 105 | 105 | 772 | 772 | 312 | 105 |
| 24 | 13. Готовински еквивалент и готовина | 063 | 47.298 | 47.298 | 38.651 | 39.824 | 47.268 | 47.298 |
| 27 | 14. Порез на додатну вредност | 064 | | | | | | |
| 290 | 15. Губитак изнад висине капитала | 065 | | | | | | |
| 29 осим 290 и 298 | 16. Активна временска разграничења | 066 | | | | | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042) | 067 | 943.741 | 961.226 | 961.527 | 970.621 | 960.974 | 961.226 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 068 | | | | | | |
| | ПАСИВА | | | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121) >0= (067-102-124-139-140)>0 | 101 | 269.405 | 269.405 | 269.149 | 268.512 | 269.466 | 269.405 |
| 30 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110) | 102 | 94.166 | 94.166 | 94.166 | 94.166 | 94.166 | 94.166 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 103 | | | | | | |
| 301 | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу | 104 | | | | | | |
| 302 | 3. Улози | 105 | | | | | | |
| 303 | 4. Државни капитал | 106 | 78.872 | 78.872 | 78.872 | 78.872 | 78.872 | 78.872 |
| 304 | 5. Друштвени капитал | 107 | | | | | | |
| 305 | 6. Задружни удели | 108 | | | | | | |
| 306 | 7. Емисиона премија | 109 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 309 | 8. Остали основни капитал | 110 | 15.294 | 15.294 | 15.294 | 15.294 | 15.294 | 15.294 |
| 31 | II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 111 | | | | | | |
| 047 и 237 | III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ | 112 | | | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 113 | | | | | | |
| 330 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ | 114 | | | | | | |
| 33 осим 330 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 115 | | | | | | |
| 33 осим 330 | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 116 | | | | | | |
| 34 | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119) | 117 | 236.989 | 236.989 | 236.733 | 236.096 | 237.050 | 236.989 |
| 340 | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА | 118 | 236.733 | 236.733 | 236.663 | 235.911 | 236.785 | 236.733 |
| 341 | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ | 119 | 256 | 256 | 70 | 185 | 265 | 256 |
| | IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС | 120 | | | | | | |
| 35 | Б. ГУБИТАК (122+123) | 121 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 |
| 350 | 1.Губитак ранијих година | 122 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 | 61.750 |
| 351 | 2.Губитак текуће године | 123 | | | | | | |
| | В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132) | 124 | | | | | | |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131) | 125 | | | | | | |
| 400 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 126 | | | | | | |
| 401 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства | 127 | | | | | | |
| 403 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања | 128 | | | | | | |
| 404 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 129 | | | | | | |
| 405 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова | 130 | | | | | | |
| 402 и 409 | 6. Остала дугорочна резервисања | 131 | | | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138) | 132 | | | | | | |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 133 | | | | | | |
| 411 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима | 134 | | | | | | |
| 412 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима | 135 | | | | | | |
| 413 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана | 136 | | | | | | |
| 414 и 415 | 5. Дугорочни кредити | 137 | | | | | | |
| 416 и 419 | 6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе | 138 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 498 | Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 139 | | | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154) | 140 | 674.336 | 691.821 | 692.378 | 702.109 | 691.508 | 691.821 |
| 42 ОСИМ 427 | 1. Краткорочне финансијске обавезе | 141 | 285.955 | 285.955 | 272.227 | 277.758 | 283.984 | 285.955 |
| 427 | 2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља | 142 | | | | | | |
| 430 | 3. Примљени аванси, депозити и кауције | 143 | 1.151 | 1.151 | 917 | 792 | 955 | 1.151 |
| 431 | 4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи | 144 | | | | | | |
| 432 | 5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи | 145 | | | | | | |
| 433 | 6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи | 146 | | | | | | |
| 434 | 7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству | 147 | | | | | | |
| 435 | 8. Добављачи у земљи | 148 | 8.472 | 8.472 | 7.652 | 8.014 | 8.285 | 8.472 |
| 436 | 9. Добављачи у иностранству | 149 | | | | | | |
| 439 | 10. Остале обавезе из пословања | 150 | 98 | 98 | 96 | 150 | 165 | 98 |
| 44,45 и 46 | 11. Остале краткорочне обавезе | 151 | 374.452 | 391.937 | 408.141 | 411.990 | 393.810 | 391.937 |
| 47 | 12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност | 152 | 1.100 | 1.100 | 1.009 | 1.397 | 1.105 | 1.100 |
| 48 | 13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине | 153 | 3.105 | 3.105 | 2.333 | 2.005 | 3.201 | 3.105 |
| 49 осим 498 | 14. Пасивна временска разграничеља | 154 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0 | 155 | 943.741 | 961.226 | 961.527 | 970.621 | 960.974 | 961.226 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 156 | | | | | | |

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2019. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 961.226.000 динара и приказане су по кварталима.

Структуру укупне планиране активе за 2019. годину чини:

Стална имовина АОП(002) је планирана у износу од 471.865.000 динара и приказана је кроз четири квартала а садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) чија је вредност планирана у износу од 6.425.000 динара,
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) који су планирани у износу од 462.946.000 динара и
- дугорочни финансијски пласмани АОП(026) који су планирани у износу од 2.494.000 динара.

Обртна имовина АОП(042) је планирана у износу од 489.361.000 динара и исказана кроз четири квартала а њу чине:

- залихе АОП(043) чија је вредност планирана у износу од 811.000 динара,
- краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) чија је вредност планирана у износу од 488.550.000 динара и чине их купци у земљи АОП(055) у износу од 121.412.000 динара, потраживања из специфичних послова АОП(059) у износу од 294.924.000 динара, друга потраживања АОП(060) у износу од 24.811.000 динара и краткорочни финансијски пласмани АОП(062)

у износу од 105.000 динара и готовински еквиваленти и готовина АОП(063) у износу од 47.298.000 динара.

Структуру укупне планиране пасиве за 2019. годину чини:

Капитал АОП(101) који је кроз четири квартала планиран у износу од 269.405.000 динара. Структуру капитала чине:

- основни капитал АОП(102) чија је вредност 94.166.000 динара,
- нераспоређени добитак АОП(117) у износу од 236.989.000 динара кога чине нераспоређени добитак ранијих година АОП(118) у износу од 236.733.000 динара и нераспоређени добитак текуће године АОП(119) у износу од 256.000 динара.
- губитак АОП(121) у износу од 61.750.000 динара који се односи на губитак из ранијих година.

Краткорочне обавезе АОП(140) су планиране у износу од 691.821.000 динара, и чине их:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(141) у износу од 285.955.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(143) у износу од 1.151.000 динара,
- добављачи у земљи АОП(148) у износу од 8.472.000 динара,
- остале обавезе из пословања АОП(150) у износу од 98.000,
- остале краткорочне обавезе АОП(151) које обухватају обавеза из специфичних послова, обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе и планиране су у износу од 391.937.000 динара,
- обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(152) у износу од 1.100.000 динара,
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) у износу од 3.105.000 динара и који се односи на задужење за порез на имовину и
- пасивна временска разграничења АОП(154) у износу од 3.000 динара.

Предузеће даје у прилогу измењен Биланс успеха који је урађене на основу смерница за израду Плана и програма пословања за 2019. годину и који кроз колону измена приказује дате промене.

5.2. Биланс успеха (план 01.01.2019.-31.12.2019. кварталне пројекције)

| Биланс успеха | | | | | | | | |
|--|--|------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| у периоду од 01.01.2019.до 31.12.2019.године | | | | | | | у хиљадама динара | |
| Група рачуна,рачун | Позиција | АОП | износ | | | | | |
| | | | План 01.01.- 31.12.2019 | План 01.01.- 31.12.2019. измена | План 01.01.- 31.03.2019 | План 01.01.- 30.06.2019 | План 01.01.- 30.09.2019 | План 01.01.- 31.12.2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | | | | |
| 60 do 65 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)> 0 | 1001 | 159.600 | 329.632 | 78.638 | 161.275 | 242.699 | 326.632 |
| 60 | II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008) | 1002 | | | | | | |
| 600 | 1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1003 | | | | | | |
| 601 | 2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1004 | | | | | | |
| 602 | 3.Приход од продаје робе осталим повезаниим правним лицима на домаћем тржишту | 1005 | | | | | | |
| 603 | 4.Приход од продаје робе осталим повезаниим правним лицима на иностраном тржишту | 1006 | | | | | | |
| 604 | 5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1007 | | | | | | |
| 605 | 6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1008 | | | | | | |
| 61 | III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011+ 1012+ 1013+ 1014+1015) | 1009 | 101.600 | 101.600 | 25.400 | 50.800 | 76.200 | 101.600 |
| 610 | 1. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту | 1010 | | | | | | |
| 611 | 2. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 612 | 3. Приход од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту | 1012 | | | | | | |
| 613 | 4. Приход од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту | 1013 | | | | | | |
| 614 | 5. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1014 | 101.600 | 101.600 | 25.400 | 50.800 | 76.200 | 101.600 |
| 615 | 6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту | 1015 | | | | | | |
| 64 | 7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. | 1016 | 30.000 | 43.000 | / | 16.000 | 30.000 | 43.000 |
| 65 | 8. Други пословни приходи | 1017 | 28.000 | 182.032 | 53.238 | 94.475 | 136.499 | 182.032 |
| | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | | | | | | |
| 50 до 55 | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0 | 1018 | 170.315 | 337.347 | 84.787 | 169.573 | 253.860 | 337.347 |
| 50 | 1. Набавна вредност продате робе | 1019 | | | | | | |
| 62 | 2. Приходи од активирања учинака и робе | 1020 | | | | | | |
| 630 | 3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга | 1021 | | | | | | |
| 631 | 4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга | 1022 | | | | | | |
| 51 осим 513 | 5. Трошкови материјала | 1023 | 580 | 580 | 145 | 290 | 435 | 580 |
| 513 | 6. Трошкови горива и енергије | 1024 | 5.000 | 5.000 | 1.250 | 2.500 | 3.750 | 5.000 |
| 52 | 7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова | 1025 | 107.680 | 120.514 | 31.105 | 63.290 | 95.144 | 120.514 |
| 53 | 8. Трошкови производних услуга | 1026 | 33.245 | 33.245 | 8.311 | 16.622 | 24.933 | 33.245 |
| 540 | 9. Трошкови амортизације | 1027 | 2.500 | 2.500 | 625 | 1.250 | 1.875 | 2.500 |
| 541 до 549 | 10. Трошкови дугорочних резервисања | 1028 | | | | | | |
| 55 | 11. Нематеријлни трошкови | 1029 | 21.310 | 175.508 | 43.351 | 85.621 | 127.723 | 175.508 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) > 0 | 1030 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) > 0 | 1031 | 10.715 | 10.715 | 6.149 | 8.298 | 11.161 | 10.715 |
| 66 | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039) | 1032 | 1.021 | 1.021 | 255 | 510 | 765 | 1.021 |
| 66,осим 662,663 и 664 | I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037) | 1033 | | | | | | |
| 660 | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица | 1034 | | | | | | |
| 661 | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица | 1035 | | | | | | |
| 665 | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата | 1036 | | | | | | |
| 669 | 4. Остали финансијски приходи | 1037 | 307 | 307 | 77 | 154 | 231 | 307 |
| 662 | II Приходи од камата (од трећих лица) | 1028 | 714 | 714 | 178 | 356 | 534 | 714 |
| 663 и 664 | III Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима) | 1039 | | | | | | |
| 56 | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047) | 1040 | 1.505 | 1.505 | 376 | 752 | 1.128 | 1.505 |
| 56, осим 562,563 и 564 | I Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045) | 1041 | | | | | | |
| 560 | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима | 1042 | | | | | | |
| 561 | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима | 1043 | | | | | | |
| 565 | 3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања | 1044 | | | | | | |
| 566 и 569 | 4. Остали финансијски расходи | 1045 | 193 | 193 | 48 | 96 | 144 | 193 |
| 562 | II Расходи камата (према трећим лицима) | 1046 | 1.312 | 1.312 | 328 | 656 | 984 | 1.312 |
| 563 и 564 | III Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима) | 1047 | | | | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040) | 1048 | | | | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032) | 1049 | 484 | 484 | 121 | 242 | 363 | 484 |
| 683 и 685 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР | 1050 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | | | | | | | |
| 583 и 585 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1051 | | | | | | |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1052 | 13.105 | 13.105 | 6.745 | 9.490 | 12.949 | 13.105 |
| 57 И 58 ОСИМ 583 И 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1053 | 1.605 | 1.605 | 401 | 802 | 1.203 | 1.605 |
| | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1032-1040+1052-1053) | 1054 | 301 | 301 | 74 | 148 | 222 | 301 |
| | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052) | 1055 | | | | | | |
| 69 - 59 | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1056 | | | | | | |
| 59 - 69 | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 | | | | | | |
| | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057) | 1058 | 301 | 301 | 74 | 148 | 222 | 301 |
| | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056) | 1059 | | | | | | |
| | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | | | |
| 721 | I. Порески расход периода | 1060 | | | | | | |
| Део 722 | II Одложени порески расходи периода | 1061 | | | | | | |
| Део 722 | III Одложени порески расходи периода | 1062 | | | | | | |
| 723 | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1063 | | | | | | |
| | С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063) | 1064 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
| | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063) | 1065 | | | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1066 | | | | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1067 | | | | | | |
| | III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 1068 | | | | | | |
| | IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ | 1069 | | | | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1070 | | | | | | |
| | 2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији | 1071 | | | | | | |

Структуру биланса успеха за 2019. годину чине:

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2019. години у износу од 159.600.000,00 динара, а сада износе 326.632.000,00 динара, а разлика је последица повећања прихода од премија, субвенција, дотација, донација и сл. и повећања других пословних прихода и то прихода по основу наплаћеног предујма тј. по основу фактурисања за предмете по основу тужби из 2018. године које нису могле прецизно да се предвиде али и за предмете по основу тужби за претходне тужбе од 2012-2018. године. Ове приходе прате судски трошкови по основу извршења. Структуру планираних и измењених пословних прихода у 2019. години чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) у износу од 101.600.000 динара,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(1016) који су износили 30.000.000 динара, а сада износе 43.000.000 динара и које Предузеће планира да искористи за исплату разлику накнаде трошкова за топли оброк и регрес по основу мирног решавања радних спорова и за исплату отпремнина запосленима, за набавку новог софтвера за Систем обједињене наплате и исплату обавеза по основу разношења уплатница,
- други пословни приходи АОП(1017) који су износили 28.000.000 динара, а сада износе 182.032.000 динара и односе се на повећање прихода по основу наплаћеног предујма.

Анализу планираних пословних прихода за 2019. годину као и измену дајемо кроз табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.

Табела 1: Учешће појединачних прихода у пословним приходима

| Назив | План 2019. | План 2019.- измена | % учешћа |
|--|--------------------|-----------------------|-------------|
| Приходи од производа и услуга | 19.700.000 | 19.700.000 | 6,03% |
| Приходи од услуга СОН-а | 36.000.000 | 36.000.000 | 11,02% |
| Приходи од осталих услуга СОН-а | 800.000 | 800.000 | 0,24% |
| Приходи од услуга платних институција | 6.000.000 | 6.000.000 | 1,84% |
| Приходи од изнајмљивања и управљања некретнинама | 3.500.000 | 3.500.000 | 1,07% |
| Приходи од инвестиционог фонда | 3.500.000 | 3.500.000 | 1,07% |
| Остали приходи од услуга СОН-а | 32.000.000 | 32.000.000 | 9,80% |
| Приходи од инвестиционог одржавања | 100.000 | 100.000 | 0,03% |
| Приходи од субвенција | 30.000.000 | 43.000.000 | 13,16% |
| Приходи од изнајмљивања пословног простора | 15.500.000 | 15.500.000 | 4,75% |
| Остали пословни приходи | 12.500.000 | 166.532.000 | 50,99% |
| УКУПНО | 159.600.000 | 326.632.000 | 100% |

Пословни расходи АОП(1018) планирани су у 2019. години у износу од 170.315.000 динара, а кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања износе 337.347.000,00 динара. Повећање пословних расхода проистиче из повећања трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова и највећим делом због повећања нематеријалних трошкова тј. судских трошкова по основу извршења за тужбе од 2012-2018. године. Повећање ових трошкова прати и повећање прихода по основу наплаћеног предујма. Структуру планираних и измењених пословних расхода у 2019. години чини:

- трошкови материјала АОП(1023) у износу од 580.000,00 динара,
- трошкови горива и енергије АОП(1024) у износу од 5.000.000,00 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(1025) су планирани у износу од 107.680.000 динара, а сада је тај износ 120.514.000,00 динара. Повећање ових трошкова је резултат повећања минималне цене рада, увођење накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, повећање трошкова отпремнин запослених, повећање трошкова јубиларних награда и осталих личних расхода и накнаде односно исплату солидарне помоћи запосленима,

- трошкови производних услуга АОП(1026) су представљени у износу од 33.245.000 динара,
- трошкови амортизације АОП(1027) износе 2.500.000 динара,
- нематеријални трошкови АОП(1029) су износили 21.310.000 динара, док су сада, кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања планирани у износу од 175.508.000 динара и представљају резултат повећања судских трошкова по основу извршења за предмете по основу тужби од 2012-2018.године .

Анализом измењених планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих пословних прихода и расхода до краја 2019. године остварило исти пословни губитак у износу од 10.715.000,00 динара АОП(1031).

Табела 2: Учешће измењених појединачних расхода у пословним расходима приказан је кроз следећу табелу:

| Назив расхода | План 2019. | План 2019.- измена | % учешћа |
|--|--------------------|-----------------------|-------------|
| Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала | 580.000 | 580.000 | 0,17% |
| Трошкови електричне енергије | 1.500.000 | 1.500.000 | 0,44% |
| Трошкови грејања | 3.000.000 | 3.000.000 | 0,89% |
| Трошкови горива | 500.000 | 500.000 | 0,15% |
| Трошкови зарада и накнада зарада | 107.679.849 | 120.513.529 | 35,72% |
| Трошкови услуга на изради учинака | 1.500.000 | 1.500.000 | 0,44% |
| Трошкови разношења уплатница | 17.000.000 | 17.000.000 | 5,04% |
| Трошкови ПТТ услуга у земљи | 1.050.000 | 1.050.000 | 0,31% |
| Трошкови услуга одржавања | 1.260.000 | 1.260.000 | 0,37% |
| Трошкови закупнина | 3.050.000 | 3.050.000 | 0,90% |
| Трошкови рекламе и пропаганде | 200.000 | 200.000 | 0,06% |
| Трошкови осталих услуга | 6.235.000 | 6.235.000 | 1,85% |
| Трош. штампања уплатница СОН-а | 2.800.000 | 2.800.000 | 0,83% |
| Трошкови амортизације | 2.500.000 | 2.500.000 | 0,74% |
| Трошкови осталих производ. услуга | 150.000 | 150.000 | 0,04% |
| Трошкови непроизводних услуга | 3.730.000 | 3.730.000 | 1,11% |
| Трошкови репрезентације | 490.000 | 490.000 | 0,15% |
| Трошкови осигурања | 490.000 | 490.000 | 0,15% |
| Трошкови платног промета | 2.000.000 | 2.000.000 | 0,59% |
| Трошкови пореза | 1.500.000 | 1.500.000 | 0,44% |
| Остали нематеријални трошкови | 13.100.000 | 167.298.471 | 49,61% |
| УКУПНО | 170.314.849 | 337.347.000 | 100% |

Финансијски приходи АОП(1032) планирани су у 2019.години у износу од 1.021.000 динара.
Финансијски расходи АОП(1038) планирани су у 2019. години у износу од 1.505.000 динара.

Остали приходи АОП(1049) су планирани у 2019. години у износу од 13.105.000 динара и односе се на приходе по основу камата које припадају Предузећу, као и по основу станарине по основу директног отписа обавезе плаћања због застарелости из претходних година.

Остали расходи АОП(1050) су у 2019.години планирани у износу од 1.605.000 динара.

У Програму о изменама и допунама програма пословања за 2019. годину планиран је **нето добитак АОП(1051)** у износу 301.000 динара, што значи да предузеће планира да послује на граници профитабилности.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" је за 2019.годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 30.000.000 динара. Програмом о изменама и допунама Програма пословања, Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" Крагујевац предвиђени износ се повећава на 43.000.000 динара. Средства су повећана из разлога тешког финансијског положаја Предузећа.

Разлог оваквог финансијског стања Предузећа последица је чињенице да се накнаде, које Предузеће наплаћује за услуге које пружа, нису мењале од 2003.године, па све до данас. Оно што је посебно оптеретило пословање Предузећа и било главни узрочник тешког финансијског стања је исплата разлике топлог оброка и регреса из претходног периода и то како за садашње запослене Предузећа, тако и за око 100 бивших запослених.

Средства субвенција би се искористила у складу са подацима који су исказани у Табели коришћења средстава субвенција.

Табела 3. Програм коришћења средстава субвенција за 2019.годину

| НАМЕНА СРЕДСТАВА | ИЗНОС СРЕДСТАВА | НАПОМЕНА | ДИНАМИКА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА |
|---|----------------------|---|---|
| Повраћај банкарских кредита коришћених за исплату Т.О.и регреса из претходног периода и одржавање ликвидности | 28.000.000,00 | Износ кредита и дозвољеног минуса у коришћењу 27.500.000,00 | -до 10.10.2019.повраћај дозвољеног минуса АИК банке у износу од 7.500.000, -до 15.11.2019.повраћај кредита Unicredit банци у износу од 10.000.000, -до 15.11.2019.повраћај дозвољеног минуса Unicredit банци у износу од 10.000.000 |
| Средства намењена набавци новог softwer-a | 1.800.000,00 | | -у складу са роковима и начином на који ће се извршити замена постојећег новим softwer-ом |
| Отпремнина запосленима током 2019.године | 2.827.683,86 | | -у складу са поднетим или захтевима који ће се поднети |
| Измирење обавеза према добављачима | 6.372.316,14 | | -у складу са роковима доспећа обавеза |
| Топли оброк и регрес из претходног периода | 4.000.000,00 | | -сваког месеца код коначне исплате зарада и коначне исплате топлог оброка и регреса из претходног периода |
| УКУПНО | 43.000.000,00 | | |

7.ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Политика зарада и запошљавања: мењају се трошкови масе зарада са припадајућим порезима и доприносима, накнаде по основу уговора о делу, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, трошкове јубиларних награда, трошкове отпремнина и осталих личних расхода и накнаде.

Табела 4 : Трошкови запослених

| Р. бр. | Трошкови запослених (у динарима) | План 2018. године | Процена 2018. године | План 01.01- 31.12.2019 | План 01.01- 31.12.2019 измена | План 01.01- 31.03.2019 | План 01.01- 30.06.2019 | План 01.01- 30.09.2019 | План 01.01- 31.12.2019 |
|--------|--|-------------------------|----------------------------|------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 45.589.873 | 51.665.676 | 43.448.857 | 54.248.960 | 13.562.240 | 27.124.480 | 40.686.720 | 54.248.960 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 65.033.343 | 61.764.318 | 60.016.976 | 64.852.534 | 16.213.133 | 32.426.267 | 48.639.399 | 64.852.534 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 76.674.312 | 72.705.650 | 70.760.015 | 76.340.933 | 19.085.233 | 38.170.466 | 57.255.699 | 76.340.933 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 65 | 62 | 62 | 62 | 62 | 62 | 62 | 62 |
| 4.1 | - на неодређено време | 58 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| 4.2 | - на одређено време | 7 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 5. | Разлика накнаде трошкова запослених за топли оброк и регрес | 14.250.000 | 11.725.696 | 31.520.000 | 31.520.000 | 10.200.000 | 20.400.000 | 30.600.000 | 31.520.000 |
| 6. | Накнаде по уговору о делу | 1.200.000 | 912.593 | 1.000.000 | 500.000 | 125.000 | 250.000 | 375.000 | 500.000 |
| 7. | Број прималаца накнаде по уговору о делу | 1 | 1 | 1 | 2 | | | | |
| 8. | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | | | |
| 9. | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима | | | | | | | | |
| 10. | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 60.788 | 60.788 | / | 1.500.000 | 375.000 | 750.000 | 1.125.000 | 1.500.000 |
| 11 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 3 | / | / | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 12. | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-стручно усавршавање | 410.000 | 401.660 | / | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|---|------------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 13. | Број прималаца наканде по основу осталих уговора | 2 | 3 | / | | | | | |
| 14. | Накнаде члановима скупштине | | | | | | | | |
| 15. | Број чланова скупштине | | | | | | | | |
| 16. | Накнаде члановима управног одбора | | | | | | | | |
| 17. | Број чланова управног одбора | | | | | | | | |
| 18. | Наканде члановима надзорног одбора | 1.825.311 | 1.493.961 | 1.499.204 | 1.499.204 | 287.301 | 574.602 | 1.206.667 | 1.499.204 |
| 19. | Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 20. | Превоз запослених на посао и са посла | 2.100.000 | 2.052.042 | 2.105.640 | 2.105.640 | 526.410 | 1.052.820 | 1.579.230 | 2.105.640 |
| 20а. | Превоз запослених на привременим и повременим пословима | / | / | / | 100.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 21. | Дневнице на службеном путу | 100.000 | 84.700 | 100.000 | 100.000 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 22. | Накнаде трошкова на службеном путу | 20.000 | 1.310 | 20.000 | 20.000 | 5.000 | 10.000 | 15.000 | 20.000 |
| 23. | Отпремнина за одлазак у пензију | | 149.567 | / | | | | | |
| 23а. | Отпремнина запосл. по основу технол. вишка | 12.394.402 | 12.394.402 | / | 4.800.000 | / | 1.757.497 | 2.500.000 | 3.000.000 |
| 23б. | Број прималаца | 25 | 25 | / | | | | | |
| 24. | Јубиларне награде | | | 225.000 | 377.752 | 338.618 | / | / | 377.752 |
| 25. | Број прималаца | | | | 15 | 13 | | | 15 |
| 26. | Смештај и исхрана на терену | | | | | | | | |
| 27. | Помоћ радницима и породици радника | 450.000 | 317.685 | 450.000 | 450.000 | 112.500 | 225.000 | 337.500 | 450.000 |
| 28. | Стипендије | | | | | | | | |
| 29. | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-неискоришћени годишњи одмор и слободни дани | 2.500.000 | 1.916.285 | / | | | | | |
| 30. | Остали лични расходи и накнаде-солидарна помоћ | 5.000.000 | 4.409.809 | / | 3.000.000 | / | / | / | 3.000.000 |

Табела 5.Обрачун и исплата зарада у 2019. години:

| МЕСЕЦ | ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2018.ГОДИНИ | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2019.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА* | ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2019.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА* | ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4 |
|---------------|------------------------------------|--|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| ЈАНУАР | 6.065.059 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| ФЕБРУАР | 5.924.315 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| МАРТ | 6.652.388 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| АПРИЛ | 6.732.476 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| МАЈ | 6.711.799 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| ЈУН | 4.796.345 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| ЈУЛ | 4.794.289 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| АВГУСТ | 4.979.991 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| СЕПТЕМБАР | 6.954.057 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| ОКТОБАР | 6.677.873 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| НОВЕМБАР | 6.223.672 | 6.361.744 | 6.161.744 | 200.000 |
| ДЕЦЕМБАР | 6.193.386 | 6.361.749 | 6.161.749 | 200.000 |
| УКУПНО | 72.705.650 | 76.340.933 | 73.940.933 | 2.400.000 |

Табела 6 : Планирана маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.годину (у динарима)

| План 2019 | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ | | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | | ПОСЛОВОДСТВО | | | |
|---------------|-----------------|--------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------|
| | број запослених | Планирана маса бруто II зарада | Просечна зарада | Број запослених | Обрачуната маса бруто II зарада | Исплаћена маса бруто II зарада | Просечна зарада | Број запослених | Обрачуната маса бруто II зарада | Исплаћена маса бруто II зарада | Просечна зарада | Број запослених | Обрачуната маса бруто II зарада | Исплаћена маса бруто II зарада | Просечна зарада |
| I | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| II | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| III | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| IV | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| V | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| VI | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| VII | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| VIII | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| IX | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| X | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| XI | 62 | 6.361.744 | 102.608 | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| XII | 62 | 6.361.749 | 102.609 | 61 | 6.224.123 | 6.224.123 | 102.035 | | | | | 1 | 137.626 | 137.626 | 137.626 |
| Укупно | | 76.340.933 | 1.231.297 | | 74.689.421 | 74.689.421 | 1.224.409 | | | | | | 1.651.512 | 1.651.512 | 1.651.512 |
| Просек | 62 | 6.361.744 | | 61 | 6.224.118 | 6.224.118 | 102.034 | | | | | | 137.626 | 137.626 | 137.626 |



ЈСП "Крагујевац" Крагујевац


 директор Снежана Ћирковић