

ПРИМЉЕНО: 26 DEC 2012			
Орг. јед.	Бр. одл.	Помоћник	В. секретар
	1688		

Број: 023-4220/12-ГВ

Градско веће града Београда, на седници одржаној 20. децембра 2012. године, на основу члана 22. Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 25/00, 25/02, 107/05, 108/05 и 123/07) и члана 54. тачка 3. Статута града Београда („Службени лист града Београда“, бр. 39/08 и 6/10), донело је

РЕШЕЊЕ

I – Даје се сагласност Јавном комуналном предузећу „Погребне услуге“ на Ребаланс програма пословања за 2012. годину, који је усвојио Управни одбор на седници одржаној 28. новембра 2012. године, Одлуком под бројем 1-35/1.

II – Ово решење доставити: Министарству пољопривреде, шумарства и водопривреде, Министарству рада, запошљавања и социјалне политике, Министарству регионалног развоја и локалне самоуправе и Министарству финансија и привреде – Управи за трезор.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-4220/12-ГВ – 20. децембар 2012. године

ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА
Драган Ђилас, с.р.

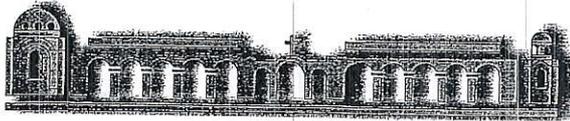
Доставити:

- Кабинету градоначелника града Београда
- Министарствима из става II
- ЈКП „Погребне услуге“
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- Секретаријату за привреду - Управи за цене
- Служби за интерну ревизију
- Одборничкој канцеларији
- Писарници



За тачност отправка
Директор Службе за
скупштинске послове и прописе

Божидар Узелац



ЈКП « Погребне услуге »
Београд , Рузвелтова 50

Број 1-35/1
Датум 28.11.2012.

На основу члана 47. Статута ЈКП «Погребне услуге» Управни одбор Предузећа је на својој седници одржаној дана 28.11.2012. године донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2012. годину број 1-35 од 26.11.2012. године.

Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2012. годину број 1-35 је саставни део Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА



Светлана Кривокапић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 1-35

26.11.2012. год.

БЕОГРАД, Рузвелтова 50

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

**ПРЕДЛОГ РЕБАЛАНСА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА 2012. ГОДИНУ**

Оснивач: Скупштина града Београда

Надлежна филијала Управе за трезор - Звездара

Основна делатност: Погребне и све сродне
активности везане за сахрањивање (9603)

Матични број: 7049455

Београд, Рузвелтова бр. 50

Београд, новембар 2012. године

Handwritten signature

САДРЖАЈ

Уводне напомене.....	стр.	2
1. ПРОФИЛ.....	стр.	3
1.1 ИСТОРИЈАТ ПРЕДУЗЕЋА.....	стр.	3
1.2. ЗАКОНСКИ ОКВИР.....	стр.	4
1.2.1. ЗАКОНИ.....	стр.	4
1.2.2. ПОДЗАКОНСКИ АКТИ.....	стр.	4
1.3 ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА, ШЕМА.....	стр.	5,6
1.3 ФУНКЦИЈЕ ПРЕДУЗЕЋА.....	стр.	7
1.4 ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ПОСЛОВАЊА.....	стр.	7
2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2012. год.....	стр.	7
3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА.....	стр.	10
3.1. ЦЕНОВНИК УСЛУГА.....	стр.	10
4. ПЛАН УСЛУГА.....	стр.	11
4.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА.....	стр.	11
5. КАДРОВИ.....	стр.	11
5.1. ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ.....	стр.	11
5.2. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	стр.	13
5.3. СТАРОСНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	стр.	13
5.4. СТАЖ РАДНИКА.....	стр.	13
6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН.....	стр.	14
6.1. ПРИХОДИ.....	стр.	14
6.2. РАСХОДИ.....	стр.	16
6.3. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ.....	стр.	18
6.4. БИЛАНС УСПЕХА.....	стр.	19
6.5. БИЛАНС СТАЊА.....	стр.	20
6.6. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ.....	стр.	21
7. ПРОГРАМ ИНВЕСТИЦИЈА.....	стр.	22
7.1. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2012. ГОДИНУ.....	стр.	22
7.1.1 СРЕДСТВА ПЛАНИРАНА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА.....	стр.	22
7.1.2. СОПСТВЕНА СРЕДСТВА.....	стр.	23
7.1.3. ДОНАЦИЈЕ.....	стр.	25
7.2 ТЕХНИЧКА СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИЈА-УКУПНО.....	стр.	25
7.3 ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА – УКУПНО.....	стр.	25
8. ЗАРАДЕ.....	стр.	26
8.1. УКУПНА МАСА ЗА ИСПЛАТУ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ У 2011/12. ГОДИНИ.....	стр.	26
8.2. ОРГАНИ УПРАВЉАЊА И ПОСЛОВОДСТВА.....	стр.	26
8.3. МАСА СРЕДСТАВА ЗА ИСПЛАТУ НАКНАДА ЗА РАД ЧЛАНОВИМА УПРАВНОГ И НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	стр.	27
8.4. ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ.....	стр.	27
9. ПРИЛОЗИ.....	стр.	29
ПРИЛОЗИ ОД 1 ДО 10.....		

Уводне напомене

До Ребаланса Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2011. годину на који је добијена сагласност Решењем бр. 023-648/12-ГВ од 26.01.2012. године од стране градоначелника града Београда дошло је услед насталих измена у пословању Предузећа:

- На основу члана 21. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Службени гласник РС бр. 93/12) за период октобар – децембар 2012. године предвиђено је повећање зарада за 2%. Пошто је првобитно било предвиђено повећање од 1%, Ребалансом се исказује повећање зарада по 1 индексни поен за наведени период. Укупан ефекат повећања зарада износи 1.226.880,00 динара, и тангира синтетичка конта 520, 521 и 554. Ово се односи на старозапослене раднике (прилог 3).
 - Код новозапослених радника (прилог 4) првобитно је било планирано запошљавање 22 нова радника, и у ту сврху је била планирана маса зарада од 24.212.400,00 динара. Пошто до данашњег дана ови радници нису запослени, Ребалансом је маса њихових зарада умањена за период јануар – новембар 2012. године – планирана је само маса за децембар ако нам Оснивач дозволи запошљавање истих. По овом основу Ребалансом је исказано умањење у износу од 22.159.920,00 динара, које тангира синтетичка конта 520, 521 и 554. По овим променама је исказано умањење конта 520 и 521, док је конто 554 остављен на пређашњем нивоу. С обзиром да је износ смањења релативно низак (49.722,00 динара), остављена је резерва, с обзиром да постоје и друге чланарине мимо зарада које се евидентирају на синтетичком конту 554.
 - Дописом III-02 бр. 352-1055/12 од 17.07.2012. Секретаријат за комуналне и стамбене послове нас је обавестио да су усвојеним ребалансом буџета града Београда за 2012. годину за инвестициона улагања опредељена средства у износу од 38.987.215,00 динара (без ПДВ-а 33.785.461,00), што је за 37.198.304,00 мање од планираног износа. Ово смањење се одражава на смањење прихода од условљених донација – синтетички конто 641 – 46.046.804,00 динара, и повећање синтетичког конта 023 (основна средства - опрема) за 8.848.500,00 (набавка рокопача и трактора, што није било обухваћено Планом за 2012.).
 - Ребалансом се исказује повећање инвестиционих улагања из сопствених средстава у износу од 41.425.000,00, што се одражава на повећање синтетичког конта 022 (основна средства – грађевински објекти) од 27.300.000,00 динара, као и повећање синтетичког конта 550 (трошкови непроизводних услуга) од 14.125.000,00 динара. Наведена улагања се односе на изградњу цвећаре на Бежанијском гробљу, изградњу ободне саобраћајнице са пратећом инфраструктуром на Бежанијском гробљу, водоводну и кишну канализацију на Новом гробљу, и уређење парцела по гробљима.
 - Ребалансом је извршена корекција синтетичког конта 612 (приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту) – смањење за 36.000.000,00. Наиме, анализом деветомесечног резултата утврђено је да би се планирани приходи тешко достигли, и да не би било упутно планирати сувише високе приходе и добит.
- Сходно побројаним изменама, приходи и расходи се мењају за следеће износе:

Синтетички конто	Назив конта	износ
612	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	- 36.000.000,00
641	Приходи по основу условљених донација	- 46.046.804,00
520	Трошкови бруто зарада и накнада зарада	- 17.280.968,00
521	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	- 3.602.350,00
522	Трошкови накнада по уговору о делу	- 2.475.000,00

216²

523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	- 1.051.210,00
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	- 55.686.300,00
529	Остали лични расходи и накнаде	+ 4.500,00
550	Трошкови непроизводних услуга	+ 14.125.000,00

1. Профил

1.1. Историјат

- До Другог светског рата у Београду није постојала обједињена погребна служба.
- У фебруару 1940. године Општина града Београда оснива „Градски погребни завод“ на Новом гробљу.
- Између 1950. и 1956. године функционисале су Служба за снабдевање погребном опремом и Служба за одржавање гробља, као јединствена организација – Управа за гробља и сахране.
- 1956. године Управа за гробља и сахране подељена је на Управу за градска гробља и Погребни завод.
- јануара 1970. године долази до спајања Управе за градска гробља и Погребног завода у Комуналну радну организацију за погребне услуге, која уређује и одржава градска гробља и пружа комплетне услуге.
- 1983. године Ново гробље је проглашено за културно историјско добро од великог значаја за Републику Србију.
- 21. децембра 1989. године Скупштина града Београда доноси Решење број 3-566/89-XXVII-01 којим се организује Комунална радна организација „Погребне услуге“ и којој се оснивачким актом поверава обављање комуналне делатности уређења и одржавања гробља и сахрањивања умрлих.
- јуна 1998. године Решењем Привредног суда у Београду VI-Fi 7991/98 извршено је усклађивање правног лица са Законом о предузећима и промењен назив у Јавно комунално предузеће „Погребне услуге“.
- Крајем 2004. године Скупштина града Београда, као оснивач ЈКП „Погребне услуге“, постаје члан АСЦЕ (Асоцијације културно значајних гробља Европе).
- 22. јуна 2005. године ЈКП „Погребне услуге“ Београд уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре Решењем број БД 473/2005.
- Датум који се сматра почетком постојања данашњег Предузећа је 17. август 1886. године, када су на Новом гробљу извршене прве сахране. Од те године почиње организовано сахрањивање умрлих по правилима сахрањивања установљеним 1885. године.
- У току 2010. године предузеће је стекло лиценцу ISO стандард квалитета 9001.

3

1.2. Законски оквир који уређује пословање предузећа

Закони и подзаконска акта који имају утицаја на делатност предузећа су:

1.2.1. Закони

1. Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 25/00, 25/02, 107/05 и 108/06 и 123/07.)
2. Закон о комуналним делатностима „Сл. гласник РС“, бр. 88/2011
3. Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“ бр. 9/02, 87/02, 61/05 – др. закон, 66/05, 101/05-др. закон, 54/09, 73/10, и 101/10.
4. Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 125/04)
5. Закон о сахрањивању и гробљима „Сл. гласник РС“, бр. 20/77, 24/85, 53/93, 67/93, 48/94 и 101/05.
6. Закон о раду „Сл. гласник РС“, бр. 24/05 и 61/05, 54/2009)
7. Закон о порезу на доходак грађана „Сл. гласник РС“, бр. 24/01, 80/02, 135/04, 62/06, 65/06, 10/07 и 7/08, (испр) 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011.
8. Закон о јавним набавкама „Сл. гласник РС“, бр. 116/08
9. Закон о безбедности и здрављу на раду „Сл. гласник РС“, бр. 101/05.
10. Закон о заштити од пожара „Сл. гласник РС“, бр. 111/09
11. Закон о рачуноводству и ревизији „Сл. Гласник РС“ бр. 46/06 и 111/09, 99/2011.

1.2.2. Подзаконски акти

1. Извештај о фискалној стратегији за 2012 годину, са пројекцијама за 2013. и 2014. годину.
2. Одлука о уређивању гробља и сахрањивању „Сл. лист Града Београда“, бр. 27/02, 30/03 и 11/05.
3. Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 5/06)
4. Инструкција о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања јавних предузећа за 2012. годину дате од Града Београда – Градска управа, Секретаријат за привреду – Управа за цене бр. VIII-05-38-служ./2011, од 15.11.2011. године
5. Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини (Службени гласник РС бр 6/06 и 108/089
6. Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности у Београду
7. Статут Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге“ Београд
8. Колективни уговор код послодавца ЈКП „Погребне услуге“
9. Правилник о систематизацији послова ЈКП „Погребне услуге“
10. Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Погребне услуге“
11. Правилник о заштити од пожара ЈКП „Погребне услуге“
12. Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈКП „Погребне услуге“

Blk

1.3. Организациона структура

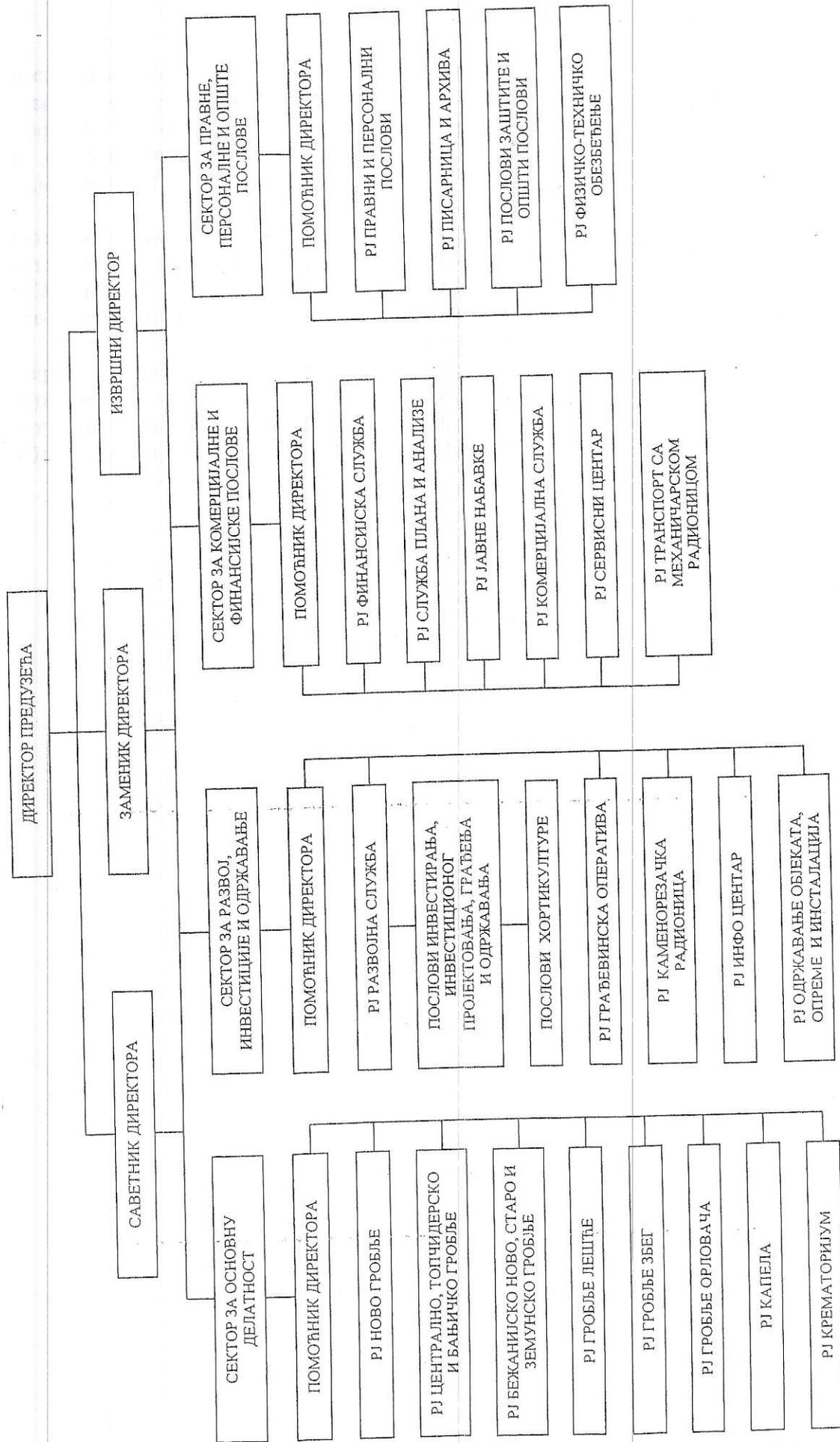
Скупштина града Београда поверила је ЈКП „Погребне услуге“ обављање комуналне делатности од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица, као и газдовање и управљање на десет градских гробаља укупне површине око 350 хектара. То су следећа гробља: Ново гробље, Централно гробље, Топчидерско гробље, Бањичко гробље, Земунско гробље, Ново и Старо Бежанијско гробље, гробље Лешће са крематоријумом, гробље Орловача и гробље Збег.

Предузећем руководи директор кога имањује Оснивач. Најближи сарадници директора чине Колегијум. Остали радници су организовани у четири сектора: Сектор за основну делатност, Сектор за развој, инвестиције и одржавање, Сектор за комерцијалне и финансијске послове и Сектор за правне, персоналне и опште послове. Скупштина града Београда своја оснивачка права остварује преко представника у Управном и Надзорном одбору.

Сахране се обављају сваког дана, на свих десет градских гробаља, изузев недеље и првог дана државног празника. Предузеће има сталну дежурну службу са теренском екипом која је на располагању грађанима у свако доба дана и ноћи, од 00 до 24 часа. У овом времену, такође, у оквиру Информационог и Сервисног центра на Новом гробљу, грађани Београда могу добити све потребне информације о делатности Предузећа.

Blu 5

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“



Handwritten signature or initials

1.3.1. Функције предузећа

- Вођење евиденције о умрлим лицима и њихово трајно чување
- Транспорт умрлих лица из здравствених установа до градске капеле – мртвачнице
- Транспорт умрлих лица из станова до капеле на гробљу
- Брига о умрлим лицима у градској капели и капелама на градским гробљима
- Припрема умрлих лица за сахрањивање или кремирање
- Набавка и припрема опреме за сахрањивање
- Транспорт умрлих лица од капеле на гробљу до гроба
- Припрема гробног места за сахрану
- Вршење сахране или кремације
- Уређење гробног места по обављеној сахрани
- Вршење ексхумације
- Сахрањивање анатомског отпада
- Одржавање и уређење зелених површина и чистоће на Београдским гробљима.

1.4. Извори финансирања пословања

Предузеће се финансира из средстава за обављање комуналне делатности сахрањивања уз цене погребних услуга које плаћају непосредни корисници. Други део прихода обезбеђује се из осталих делатности, и то: грађевинско каменорезачке делатности, продаје погребне опреме и цвећа и других пратећих услуга.

Око 1,75 %, од укупног прихода 2011. године, предузеће је остварило из средстава обезбеђених у буџету града Београда кроз Програм редовног одржавања зелених површина и чистоће на београдским гробљима. Око 1,82% од укупног прихода за 2011. годину, чине средства издвојена од стране Оснивача за инвестиционо одржавање објеката и опреме и набавку основних средстава. Предузеће остварује и пословне приходе наплатом од носиоца права коришћења гробних места накнаде за закуп гроба, коришћење, уређење и одржавање површина гробаља. Наплата потраживања по наведеном основу веома је отежана због промена адреса носиоца права, необављених оставинских расправа након смрти носиоца права, одређеног броја истих који су у иностранству и несавесног односа према обавези.

2. Основе за израду програма за 2012. годину

На основу оствареног пословног резултата у 2011. години утврђена је нето добит од 4.443.122,57 динара. У односу на планирану нето добит за 2011. годину, остварена нето добит је мања за око 391 %.

На основу средстава одобрених од стране Оснивача (Закључак градоначелника бр. 3-2495/11-5 од 24.06.2011.) за 2011 годину за редовно одржавање зелених површина и чишћење београдских гробаља остварен је приход од 27.962.962,96 динара (одобрена средства у износу од 32.000.000,00 динара са ПДВ-ом 8%)

Из средстава буџета за инвестиционо одржавање објеката и опреме и набавку опреме првобитно је одобрено:

- Закључком градоначелника бр. 352-1372/11-г-01 од 01.04.2011. године одобрено је 9.056.666,67(9.781.200,00 са ПДВ 8%) динара за санацију здравственог стања зеленила;
- Закључком бр. 352-1866/11-г од 10.05.2011. године, за санацију зелених површина са изградњом гробних места одобрено је 12.897.288,14 дин (15.218.800,00 са ПДВ 18%);
- За инвестиционо одржавање крематоријума од стране оснивача Закључцима бр. 352-1330/11г од 30.03.2011.године и 352-1445/11г-01 укупно је одобрено 3.389.830,51 динара

Handwritten signature and date: 7

(по 2.000.000,00 динара са ПДВ 18%) за набавку шамотне облоге и електро-машинске радове;

- За набавку ровокопача Закључком бр. 352-1772/11-г одобрено је 5.932.203,39 динара(7.000.000,00 динара са ПДВ 18%);
- За асфалтирање интерних улица на Новом гробљу, Централном гробљу и гробљу Лешће оснивач се обавезао закључком бр. 352-3041/11-Г од 12.08.2011. године, да ће обезбедити средстава у износу од 7.625.279,95 динара (8.997.830,34 динара са ПДВ 18%);

Укупно одобрена средства из буџета износила су 66.864.231,62 динара (без ПДВ), од чега је за инвестиције укупно одобрено 38.901.268,66 динара (44.997.830,34 динара с ПДВ-ом), а остатак се односи на редовно одржавање .

Од свега наведеног у 2011. години у укупним приходима учешће из средстава буџета за инвестиције је 29.140.988,24 динара или :

- За санацију здравственог стања зеленила 9.047.110,31 динара;
- За ревитализацију крематоријума (озид и набавка шамотне опеке)1.694.915,25 динара;
- За ревитализацију крематоријума (електромашински радови) 1.694.915,25 динара;
- За изградњу нових гробних места 9.078.767,48 динара.
- За асфалтирање саобраћајница на београдским гробљима 7.625.279,95 динара.

Укупна средства од дотација Оснивача чине тек 3,56 % од укупних прихода остварених у 2011. години.

Услед смањеног прилива из средстава буџета и неповољних услова у окружењу, остварена је мања а добит од планиране из следећих разлога:

Укупни остварени приходи за 2011. годину су за 9,97 % или за 145.410.615,00 дин већи од планираних за исти период.

- Приходи од продаје трговинске робе у 2011. износе 212.959.717,00 динара, и за 5,59 % су већи у односу на план за 2011. годину.
- У структури прихода од продаје трговинске робе 185.055.166,66 динара односи се на продају погребне опреме и на пратећу галантерију. Поменти приходи већи су у односу на планиране За 8,86% Захваљујући већ устаљеној пословној стратегији код одабира добављача, одабира опреме са одобреним радом, анализи потреба и могућности купаца, захваљујући организацији посла и понуди у сервисним службама, учињено је много, да купци све мање имају потребе да опрему набављају преко погребних агенција. У односу на број извршених сахрана и кремација у 2011. години, 51,27 % је извршено са опремом набављеном у ЈКП. Међутим, на продају погребне опреме утицало је и то што поједине болнице не поштују пропис да се сви преминули у болницама морају изместити у градску капелу и тамо евидентирати. Преузимањем покојника од стране породице директно из болница, умањује се могућност продаје опреме ЈКП. Такође, све чешће присуство нелојалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП "Погребне услуге". Уочено је да у структури продаје расте број јефтине погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца.
- Остварени приходи од продаје цвећа у 2011. години износили су 27.904.550,21 динара, и мањи су у односу на планиране за око 11%. У оквиру ЈКП послују две цвећаре на Новом гробљу док су две цвећаре на Орловачи и Бежанијском гробљу затворене, јер су годинама остваривале губитак. Усарадњи са МУП-ом и инспекцијама (комуналном и тржишном), успели смо у великој мери да уклонимо неовлашћене продавце цвећа испред Новог гробља. Чињеница је да

2011
8

испред градских гробаља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

- Приходи од продаје услуга основне делатности, у 2011. износе 641.104.604,00 и већи су 14,19 % од планираних прихода за 2011. годину, где је у структури највећи део приход од услуга гробаља. Структура прихода од основне делатности је следећа :

- Приход од услуга спремања умрлих	49.530.355,00
- Приходи од услуга гробаља	488.725.481,00
- Приходи од услуга крематоријума	28.591.994,00
- Приходи од штампарије	10.349.497,00
- Приходи од ост.услуга – сва гробља	3.826.839,00

И додатно: - Приходи од услуга транспортне службе 60.080.437,00

У структури прихода сви приходи су повећани у односу на план осим прихода од услуга крематоријума (2,71%) и транспортне службе (13,68%). Приходи од услуга гробаља, као најзначајнији, већи су у односу на план за 3,50 %.

- Значајни приходи, по процени, остварени су и од:

- Приходи од читуља (Политика, Новости)	56.779.600,00
- Прих.од грађ.-каменорез.делатности	594.310.736,00

- Приходи од грађевинско-каменорезачке делатности за 2011. годину износе 594.310.736,00 динара и већи су у односу на план за 21,14 %.
- Укупни финансијски приходи у 2011. години износе 4.463.313,00
- Остали приходи знатно су увећани захвањујући донацијама физичких лица и појединих фирми, који су помогли одржавање саобраћајница на београдским гробљима, као одобреним бонусима од добављача.

Укупни расходи пословања у 2011. години износе 1.599.459.332,00 динара и већи су од планираних за 11,24 % .

- Набавна вредност продате робе по већа је у односу на план за 10,41 %.
- Трошкови основног и осталог материјала у 2011. години већи су за 42,49 % у односу на план.
- Трошкови горива и енергије по процени за 2011. годину већи су од планираних за 16,75 %.
- Трошкови бруто зарада и накнада по процени за 2011. годину су у оквиру плана, тј мањи су за 1,64 % у односу на план и у складу су са Закључцима градоначелника и порастом инфлације.
- Увећани су трошкови накнада за привремене и повремене послове, због новопримљених радника по наведеним уговорима, који углавном раде на одржавању гробаља чија се површина непрекидно увећава и имаће тенденцију раста и следеће године.
- По уговорима за студенте – волонтере остварени су мањи расходи од планираних зато што је планом предвиђен дужи период по уговорима.
- Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора су повећани у односу на план због повећања броја чланова у току године.
- Трошкови по уговорима о ауторском делу већи су од планираних углавном због Алеје заслужних грађана и штампања монографије Новог гробља поводом 125 година од оснивања.
- Трошкови услуга одржавања мањи су у односу на планиране за 48,89%, захваљујући томе што је код инвестиционог одржавања већи део трошкова пренет на трошкове основног материјала који су услед тога већи у односу на план. Само када је Алеја заслужних грађана у питању, приликом реконструкције, у 2011. години утрошено је око 15.160.291,00 динара материјала за израду.

2011. 9

- По процени, трошкови репрезентације увећани су махом због јубилеја предузећа а трошкови рекламе и пропаганде због флајера који су се у више махова штампали ради боље наплате заосталих потраживања од грађанства на име закупа и одржавања гробних места.
- Повећање пословних расхода у 2011. години у односу на план у корелацији је са повећаним пословним приходима. И поред непрестаног праћења трошкова и применом мера штедње они су сразмерно већи у односу на остварене приходе због новонасталих расхода у току године који нису били обухваћени планом за 2011 јер се нису могли предвидети. У 2012. години још значајније ће се примењивати рестриктивни принцип трошкова – анализираће се могућности уштеда.
- Материјални ресурси за обављање делатности су задовољавајући, мада се непрестано улаже у обнову и унапређење истих, у сврху што бољег обављања делатности у савременим условима.
- Возни парк и радне машине редовно се одржавају и у великој мери омогућавају бољи квалитет вршења услуга. И у наредном периоду се планира обнављање и замена радних машина и набавка нових транспортних средстава, као и осталих основних средстава, ради ефикаснијег обављања основне делатности.

3. Маркетинг стратегија

У условима савременог тржишног пословања, повећане комерцијализације и нелојалне конкуренције у свим делатностима (па и у овој коју обавља наше комунално предузеће) и нових тржишних захтева корисника услуга, ЈКП "Погребне услуге" реализује своју маркетинг стратегију, са циљевима који, поред осталог, обухватају:

- афирмисање у јавности пословног имиџа Предузећа као угледне и поштоване куће, која својим пословним стилем, високом етиком и пуним пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човеку, с једне, и модерног пословног приступа, с друге стране;
- сузбијање и елиминисање нелојалне конкуренције у области погребних услуга;
- постизање што бољих комерцијалних и маркетиншких ефеката;
- формирање јавног мњења широког и трајног поверења у Предузеће као најсолиднијег и најпоузданијег партнера у домену погребних услуга, као и потврђивање поверења у његовог оснивача, који брине о својим грађанима у њиховим најтежим тренуцима.

Активности и облици промотивне делатности посебно су избалансирани, да не личе на пропаганду, а да ипак резултирају оптималним маркетиншким учинцима. У том смислу, тежиште се ставља на кратку, али ефектну дневну сервисну информацију за грађане, у виду брендираних, сталног малог огласа у рубрици читуља у "Политици" и „Вечерњим новостима“. У свим другим дневним новинама такође се редовно објављују контакт телефони нашег стално дежурног центра (00-24 часа) и сервисне информације, линкови према сајту предузећа и банери на најпосећенијим веб-порталима (сајт града, стране Беокома и Беоинфо, На длану.ком, ПТТ именик-жуте и беле стране, итд.). Предузеће редовно издаје и пригодан промотивни материјал за грађане у штампаној форми, као што су: флајери, лифлети, инфо-картице Дежурног центра и Капеле, а према потреби, може да издаје и пригодна издања листа „Београдски портали“. Пи-ар кампање се планирају са посебном пажњом и, у сарадњи са Беокомом и Службом за информисање Скупштине града. На дневном нивоу, остварује се редовна интерактивна комуникација са грађанима преко веб-портала, доделом пина за преглед уплата (1.450 корисника у 2011. години) и припремом одговора на електронску пошту. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ и спортске активности су у складу са општим актом предузећа.

3.1. Ценовник

Промена цена комуналних услуга вршиће се у складу са чланом 28 Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/11). Цене погребних услуга у ЈКП „Погребне

услуге“ у Програму пословања за 2012. годину су планиране у зависности од врсте услуге и то на следећи начин:

- Цене основних погребних услуга које су под контролом Оснивача, код израде Програма пословања за 2012. годину су пројектоване са повећањем од 5% у односу на цене из 2011. године, што је у складу са Политиком пројектованог раста цена коју је Влада утврдила за 2012. годину и инструкцијама Секретаријата за привреду – Управе за цене.
- Цене осталих погребних услуга које су такође испод економских цена, имајући у виду тежак економски положај наших грађана, кориговане су само за 10 % у односу на цене из 2011. године (индекс потрошачких цена за првих 10 месеци 2011. године износио је 107,2).
- Цене погребне опреме, цвећа, свећа и слично, формирају се у зависности од улазних цена добављача, тако да ћемо код ове робе планирану разлику у цени, покушати одржати током целе године.

На основу Закона о изменама идопунама Закона о ПДВ одобрена је Измена дела ценовника осталих услуга ЈКП Погребне услуге Београд за пет услуга на које се примењује општа стопа ПДВ-а.

План услуга

4.1. Физички обим услуга

рб	О п и с	Оствар. 2010	Ребаланс 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	И н д е к с			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Број сахрана	10.185	10.300	10.077	10.300	10.300	101,13	98,94	102,21	100,00
2	Број кремација	2.499	2.600	2.410	2.600	2.600	104,04	96,44	107,88	100,00
3	Свега (1+2)	12.684	12.900	12.487	12.900	12.900	101,70	98,45	103,31	100,00
4	Број смештаја урни	2.245	2.320	2.275	2.320	2.320	103,34	101,34	101,98	100,00
	<i>Укупно (3+4)</i>	<i>14.929</i>	<i>15.220</i>	<i>14.762</i>	<i>15.220</i>	<i>15.220</i>	<i>101,95</i>	<i>98,88</i>	<i>103,10</i>	<i>100,00</i>

На основу података из претходних година, очекујемо да ће се у наредној години извршити 10.300 сахрана и 2.600 кремација, односно на нивоу плана за 2011. годину. Остварени број сахрана у 2011. години је мањи него што је планирано за 2,22% док је број кремација мањи за 7,89%. Број смештених урни је годинама нижи од броја извршених кремација. Изменом у организацији заказивања смештаја урни и савеснијим односом породица овај број се стално повећава. Број смештаја урни у 2011. години је 2.275, односно за 1,98 % је мањи у односу на план за 2011. годину.

5. Кадрови

5.1. План радне снаге

Кадровска евиденција по секторима

рб	О п и с	Оствар. 2010	План 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	И н д е к с			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Основна делатност	405	415	398	381	381	102,47	98,27	95,73	100,00
2	Администрација	59	61	63	55	55	103,39	106,78	87,30	100,00
3	Менаџмент	8	8	7	7	7	100,00	87,50	100,00	100,00
	<i>Укупно (3+4)</i>	<i>472</i>	<i>484</i>	<i>468</i>	<i>443</i>	<i>443</i>	<i>102,54</i>	<i>99,15</i>	<i>94,66</i>	<i>100,00</i>

2012

У табели је дат извештај о стварном броју запослених радника на крају 2010. године, као и план радне снаге за 2011. годину, број запослених на крају 2011. године, као и планирани број запослених у 2012. години на основу инструкција Оснивача.

Повећање површине гробаља за око 5.000 нових гробних места годишње, нови захтеви, нове парцеле, захтевају посебну пажњу (честе су посете грађана) кроз интензивније чишћење, кошење, формирање хумки и сл. Такође гробља која су сматрана новим или скоро изграђеним, попут новог Бежанијског (1974. год.), Лешћа (1979. год.) или Орловаче (1991. год.) имају десетине хиљада породичних гробова који се за сваку следећу сахрану копају ручно, а приликом припрема за сахрану неопходно је извршити демонтажу поклопних плоча или извршити поправке које су изазване протоком времена. Осим тога, нови паркинзи, расвета по гробљима, саобраћајнице и остало захтевају редовно одржавање.

И поред свега наведеног и повећаног обима посла, укупан број радника у основној делатности у 2011 години у односу на 2010. годину, смањен је 7 док је у односу на план за 2011. годину мањи за 17. У исто време, да би се могло одговорити захтевима које делатност налаже, повећан је и број радника ангажованих по уговорима. Како у свим осталим делатностима предузећа долази до сразмерног повећања обима активности због повећања површине гробаља и повећане продаје робе и услуга број радника у администрацији у 2011. години повећан је за за 2 у односу на план (повећан број у комерцијалној служби). У исто време број радника у менаџменту смањен је за 1.

По кадровској структури број радника у 2012 години у односу на 2011. годину мањи је за 25 а у односу на план за 2011. мањи је за 41.

На основу анализе ФОН-а и дописа Секретаријата за привреду бр. VIII-05-38 сл/2011 за 2012. годину испланирано је 33 радника мање (смањавњем броја извршилаца на појединим пословима и престанком радног односа запосленима који се проглашавају технолошким вишком). Такође је предвиђено да се са 14 радника, брисањем послова који не спадају у основну делатност предузећа (послови одржавања хигијене и физичко – техничког обезбеђења), раскине радни однос. Наведени радници требало је да заснују радни однос у новооснованим ЈКП чија би основна делатност била управо из делокруга поментих послова.

У исто време као новозапослене предвидели смо 22 нова радника на основу :

I Пријема нове Централне капеле на Бежанијском гробљу а ради се о објекту површине око 7.600м² где су неопходни:

- 1 дипломирани машински инжењер – VII степен стручне спреме
- 1 мајстор за водоводне и грејне инсталације – III или IV степен стручне спреме
- 1 мајстор за електро-инсталације – IV степен стручне спреме
- 3 сервисна референата IV степен стручне спреме
- 3 спремача умрлих – III степен стручне спреме
- 1 возач – IV степен стручне спреме

II Преузимања грађевинских радова, ради бољег искоришћења постојећих површина на нашим гробљима тј. на изградњи гробних места од Дирекције за изградњу Града Београда (проширење Бежанијског гробља, гробља Лешће, итд...), на основу Мишљења Министарства финансија бр. 011-00-181/2011-27 од 13.07.2011. године.

216 12

5.2. Квалификациона структура запослених

рб	Опис	Оствар. 2010	План 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	НК, ПК	140	144	131	120	120	102,86	93,57	91,60	100,00
2	КВ	100	104	96	96	96	104,00	96,00	100,00	100,00
3	ССС	135	139	141	130	130	102,96	104,44	92,20	100,00
4	ВКВ	14	14	13	13	13	100,00	92,86	100,00	100,00
5	ВС	36	36	39	38	38	100,00	108,33	97,44	100,00
6	ВСС	43	43	45	43	43	100,00	104,65	95,56	100,00
7	Магистри	4	4	3	3	3	100,00	75,00	100,00	100,00
8	Доктори наука									
Укупно (3+4)		472	484	468	443	443	102,54	99,15	94,66	100,00

Квалификациона структура је задовољавајућа и у складу са потребама предузећа.

5.3. Старосна структура запослених

Ред. Бр	Интервали старости	Остварено 2010	Остварено 2011	Индекс
				4/3
1.	Од 18 - 30 год.	24	20	83,33
2.	Од 31 - 40 год.	143	122	85,31
3.	Од 41 - 50 год.	189	186	98,41
4.	Од 51 - 60 год.	105	125	119,05
5.	преко 60 год.	11	15	136,36
Укупно		472	468	99,15

Старосна структура запослених је неповољна. Око 69,66 % запослених је старије од 40 година.

5.4. Стаж радника у 2011. години

	године стажа (од- до)	број радника
1	0 - 10	70
2	10 - 15	67
3	15 - 20	88
4	20 - 25	81
5	25 - 30	84
6	30 - 35	46
7	35 - 40	32
Укупно:		468

Handwritten signature
13

6. Финансијски план

6.1. Приходи

ЈКП „Погребне услуге“ Београд остварује приходе од реализације погребних услуга које обухватају сахрањивање, кремирање, уређење и одржавање гробља и крематоријума, као и других послова везаних за обављање погребних услуга на територији града Београда.

УКУПАН ПРИХОД

рб	Кто	Опис	Оствар. 2010	План 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	Индекс			
								4/3	5/3	6/5	7/6
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	602	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	196.442.154	201.000.000	212.959.717	221.300.000	221.300.000	102,32	108,41	103,92	100,00
2	612	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.070.655.918	1.170.665.926	1.303.265.044	1.329.859.000	1.293.859.000	109,34	121,73	102,04	97,29
3	640	Приходи од премија, субвенција, дотација									
4	641	Приходи по основу условљених донација	20.798.686	47.765.676	37.982.702	79.080.000	33.033.196	229,66	182,62	208,20	41,77
5	650	Приходи од закупнина	12.353.724	12.112.000	11.193.711	11.653.000	11.653.000	98,04	90,61	104,10	100,00
6	659	Остали пословни приходи	81.356	70.000	91.102	100.000	100.000	86,04	111,98	109,77	100,00
7	662	Приходи од камата	4.795.007	4.000.000	3.976.757	4.000.000	4.000.000	83,42	82,94	100,58	100,00
8	663	Позитивне курсне разлике	659.613	200.000	486.558	300.000	300.000	30,32	73,76	61,56	100,00
9	670	Добици од продаје ОС			2.112.671	2.200.000	2.200.000			104,13	100,00
10	673	Добици од продаје матер.	373.662	200.000	284.135	260.000	260.000	53,52	76,04	91,51	100,00
11	674	Вишкови	15.438		4.029				26,10		
12	675	Наплаћена отписана потраж.	47.898		254.221	200.000	200.000	0,00	530,75	78,67	100,00
13	679	Остали непоменути приходи	18.854.845	23.000.000	31.813.570	28.850.000	28.850.000	121,98	168,73	90,58	100,00
14	684	Прих. од усл. вредн. залиха									
		УКУПНИ ПРИХОДИ	1.325.078.301	1.459.013.602	1.604.424.217	1.677.802.000	1.595.755.196	110,11	121,08	104,37	95,11

Укупни приходи по плану за 2012. годину већи су за 218.788.398,00 динара у односу на план за 2011. годину, односно за 15,00 %.

За 2012. годину по годишњем програму из средстава буџета издвојено је 35.173.503,00 (32.568.058,33 без ПДВ-а) динара за редовно одржавање зелених површина и чишћење свих 10 београдских гробља.

Такође су по плану за 2012 године из средстава буџета одређена средства у износу од 38.987.215,00 (33.785.461,00 без ПДВ-а) динара и то за :

- ревитализација крематоријума на гробљу Лешће 4.350.000,00 динара,
- Набавка ровокопача 5.648.500,00 динара (пренето из 2011. године),
- Набавка трактора 3.200.000,00 динара (пренето из 2011. године),
- Сеча оболелих стабала и санација здравственог стања зеленила 8.796.296,00 динара,
- Санација зелених површина са изградњом гробних места 11.790.665,00 динара (од тога је 3.252.201,46 динара пренето из 2011. године).

Учешће одобрених средстава у укупном износу од 66.353.519,00) динара без ПДВ-а представља 4,16% од укупних прихода по ребалансу за 2012. годину. Учешће одобрених средстава за инвестиције у износу од 33.785.461,00 динара чини 2,12 % од укупних прихода планираних за 2012. годину.

- Приходи од основне делатности обухватају: продају услуга гробаља, спремање умрлих, транспорт умрлих лица, кремирање и услуге штампарије. Висина прихода зависи од обима рада, а то је број сахрана, броја кремација и броја смештених урни као и од продаје услуга за сахране ван београдских гробаља. У претходном периоду, тј. 2011. године, извршено је 12.487 сахрана и кремација и 2.275 смештаја урни. Површине за 10 гробаља износе око 3.500.000,00 м² уређених површина (око 350 хектара) и стално се увећавају. За 2012. годину очекује се 12.900 сахрана и кремација и 2.320 смештаја урни. Ови приходи по плану за 2012. годину већи су у односу на план за 2011. годину за 19,20%. У односу на остварене у 2011. години планирани приходи од основне делатности већи су за 3,40% и у складу су са инструкцијама за израду плана и Политиком пројектованог раста цена коју је Влада утврдила за 2012.
- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирани су за 2012. на основу процењене реализације за 2011. годину са очекиваним растом, тј. за 3,19% су већи у односу на остварене у 2011. години.
- Приходи од основне делатности по плану за 2012. годину износе 669.260.000,00 динара, и то:

- Приход од услуга гробаља	509.200.000,00
- Приход од услуга спремања умрлих	51.700.000,00
- Приходи од услуга крематоријума	29.850.000,00
- Приходи од услуга сва гробља	3.880.000,00
- Приходи од штампарије-сва гробља	11.130.000,00
- Приходи од услуга транспортне службе	63.500.000,00
- Приходи од читуља (Политика, Новости) износе 58.500.000,00
- Приходи од грађевинско каменорезачке делат. 590.700.000,00
- Приходи од услуга дораде погребне опреме 8.440.000,00
- Приходи од осталих услуга основне делатности 2.959.000,00

Приходи од продаје производа и услуга који се састоје од прихода од основне и споредних делатности по плану за 2012. годину укупно износе 1.329.859.000,00 динара што је за 13,60% више него по плану за 2011.

- Јавно комунално предузеће „Погребне услуге“ Београд, поред прихода од обављања послова основне делатности, тј. погребних услуга, остварује приходе и од пратеће делатности, а то су продаја трговинске робе - погребна опрема и цвеће.
- Приходи од продаје робе на мало по плану за 2012 износи 192.500.000,00 и већи су за 13,24% у односу на план за 2011. годину.
- Приходи од продаје цвећа на мало по плану 2012 износе 28.800.000,00 динара и мањи су за 7,64% у односу на план за 2011. годину.
- Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2012 већи су за 10,10% у односу на план за 2011. годину.

Очекујемо да ће ангажовањем комуналне полиције бити онемогућен рад нелегалних трговаца цвећем и опремом.

Планирани приходи од продаје робе и производа и услуга изведени су на основу остварених прихода за првих десет месеци и процењених прихода за новембар и децембар у 2011. и анализама и инструкцијама за 2012. годину.

- Приходи од непроизводних услуга по плану за 2012. годину (углавном приходи од закупнина) већи су 4,15% у односу на остварене за 2011. годину, а мањи за 3,65% у односу на план за 2011. годину.
- Финансијски приходи по плану за 2012. годину (приходи од камата) мањи су за 3,80% у односу на остварене за 2011. годину, а већи у односу на план за 2011. за 2,38%.

21/15

- Остали непоменути приходи у плану за 2012. годину су мањи у односу на остварене у 2011. години за 2.963.570,00 динара. У 2011. години ове приходе су највише увећали ванредно велики приходи од донација у износу од 12.071.267,00 динара. Како је тенденција примања донација непрестано трајала у току 2011. године, предвидели смо да и у 2012. години део осталих прихода буде на име донација.

6.2. УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

рб	Кто	Опис	Оствар. 2010	План 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	Индекс			
								4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	501	Набавна вредност продаје робе	110.938.187	113.800.000	125.639.400	130.250.000	130.250.000	102,58	113,25	103,67	100,00
2	511	Трошкови материјала за израду	199.660.071	197.000.000	289.451.977	282.380.008	282.380.008	98,67	144,97	97,56	100,00
3	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	24.404.310	24.870.000	26.675.286	28.705.000	28.705.000	101,91	109,31	107,61	100,00
4	513	Трошкови горива и енергије	34.293.031	37.750.000	44.069.920	47.560.000	47.560.000	110,08	128,51	107,92	100,00
5	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	371.450.585	421.205.391	414.408.660	440.727.600	423.446.632	113,39	111,56	106,35	96,01
6	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	67.122.283	84.472.600	74.848.897	79.399.300	75.796.950	125,85	111,51	106,08	95,40
7	522	Трошкови накнада по уговору о делу	4.775.379	4.717.000	3.385.588	3.475.000	1.000.000	98,78	70,90	102,64	28,71
8	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	162.645	31.000	1.261.257	1.051.210	0	19,06	775,47	83,35	0,00
9	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	57.011.356	50.095.000	91.087.260	90.831.300	35.145.000	87,87	159,77	99,72	38,61
10	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	460.022	460.000	290.121	290.000	290.000	100,00	63,07	99,96	100,00
11	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	4.475.898	4.850.000	5.440.894	5.441.000	5.441.000	108,36	121,56	100,00	100,00
12	529	Остали лични расходи и накнаде	46.693.028	61.177.000	71.521.788	92.930.460	92.934.960	131,02	153,17	129,93	100,00
13	531	Трошкови транспортних услуга	5.667.719	5.995.000	6.966.496	7.323.000	7.323.000	105,77	122,92	105,12	100,00
14	532	Трошкови услуга одржавања	55.428.185	115.765.676	77.753.249	73.600.000	73.600.000	208,86	140,28	94,66	100,00
15	533	Трошкови закупнина	2.350.691	2.500.000	3.198.375	3.300.000	3.300.000	106,35	136,06	103,18	100,00
16	535	Трошкови рекламе и пропаганде	427.695	300.000	1.510.905	1.300.000	1.300.000	70,14	353,27	86,04	100,00
17	539	Трошкови осталих услуга	37.903.987	96.890.000	95.010.700	91.655.000	91.655.000	255,62	250,66	96,47	100,00
18	540	Трошкови амортизације	54.522.823	56.500.000	62.310.116	64.500.000	64.500.000	103,63	114,28	103,51	100,00
19	550	Трошкови непроизводних услуга	95.180.788	101.251.500	138.827.524	137.335.000	151.460.000	106,38	145,86	98,92	110,25
20	551	Трошкови репрезентације	4.446.917	4.500.000	10.918.179	10.200.000	10.200.000	101,19	245,52	93,42	100,00
21	552	Трошкови премија осигурања	7.925.090	23.000.000	21.939.493	23.400.000	23.400.000	290,22	276,84	106,66	100,00
22	553	Трошкови платног промета	3.906.809	4.500.000	5.329.335	5.600.000	5.600.000	115,18	136,41	105,08	100,00
23	554	Трошкови чланарина	2.044.695	2.228.360	2.329.596	2.306.492	2.306.492	108,98	113,93	99,01	100,00
24	555	Трошкови пореза	1.028.405	1.000.000	942.122	955.000	955.000	97,24	91,61	101,37	100,00
25	556	Трошкови доприноса		500.000							
26	559	Остали нематеријални трошкови	2.626.865	3.000.000	4.365.561	4.860.000	4.860.000	114,20	166,19	111,33	100,00
27	562	Расходи камата	8.911.348	500.000	2.457.055	500.000	500.000	5,61	27,57	20,35	100,00
28	563	Негативне курсне разлике	65	100.000	722.444	500.000	500.000	153.846,15	#####	69,21	100,00

20 16

29	570	Губици по основу расход. и продаје нематер. улагања, некретнина, постројења и опреме	3.944.889	3.000.000	6.512.630	5.000.000	5.000.000	76,05	165,09	76,77	100,00
30	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	212.083								
31	577	Расходи материјала и робе	761.657		648.054	861.000	861.000	0,00	85,08	132,86	100,00
32	579	Остали непоменути расходи	42.922.619	14.550.000	8.411.421	10.470.000	10.470.000	33,90	19,60	124,47	100,00
33	584	Обезвређење залиха материјала и робе		720.000							
34	585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	477.542	650.000	1.197.146	500.000	500.000	136,11	250,69	41,77	100,00
35	589	Обезвређење остале имовине			27.883						
36		УКУПНИ РАСХОДИ	1.252.137.667	1.437.878.527	1.599.459.332	1.647.206.370	1.581.240.042	114,83	127,74	102,99	96,00

ПРИХОДИ - РАСХОДИ

72.940.634 21.135.075 4.964.885 30.595.630 14.515.154

Укупни расходи у 2011. години дати су на основу остварених расхода за првих 10 месеци и пројекцијом за новембар и децембар. Приликом планирања истих за 2012. годину посебно се водило рачуна да планирани трошкови буду у складу са мерама економске политике за 2012. годину и Извештајем о фискалној стратегији за 2012.годину, са пројекцијама за 2013. и 2014. годину.

У наредној табели приказани су остварени расходи за 2010. годину, планирани и остварени расходи за 2011. годину, и планирани расходи за 2012.

Расходи за 2012. годину планирани су на основу процењених расхода за 2011. годину и у складу са очекиваним променама и инструкцијама за израду програма. Укупни расходи по плану за 2012. годину износе 1.647.206.370,00 динара и већи су од планираних за 2011. годину за 14,56 %. По инструкцијама Оснивача расходи су требали бити исти или мањи у односу на план 2011. али одступају из следећих разлога:

- Набавна вредност трговачке робе за 2012. годину планирана је у износу од 130.250.000,00 динара и повећана је у односу на остварење 2011. године за 3,67 % и 14,46 % у односу на план за 2011. годину. Ови трошкови планирани су на основу планираног прихода од продаје трговачке робе који је процентуално већи (10,10%).
- Трошкови основног материјала за израду по плану за 2012. годину мањи су за 2,51 % у односу на 2011. годину а 43,34 % већи у односу на план за 2011. С обзиром да су ови трошкови углавном везани за делатност грађевинско-каменорезачке радионице, њихово повећање произилази из повећања обима наведених активности, као и далеко већих прихода остварених по овом основу (20,40 % више у односу на план 2011). Такође су везани и за повећане трошкове материјала приликом инвестиционог одржавања објеката.
- Трошкови осталог материјала у 2012. години планирани су у износу од 28.705.000,00 динара и већи су у односу на 2011. годину за 7,61%, а 15,42 % у односу на план за 2011. У ове трошкове спадају, трошкови помоћног материјала, набавка резервних делова за одржавање основних средстава, алат и инвентар, канцеларијски материјал, утрошак ауто гума и утрошена амбалажа и трошак материјала за текуће одржавање. Највећим делом ових трошкова су трошкови резервних делова за специјалне увозне машине као и средства за превентиву (једнократна заштитна одећа), средства за третирање корова, ђубрива, дезинфекције и др. Потреба за повећањем ових трошкова стално расте у складу са повећањем обима посла и средстава које предузеће поседује.
- Трошкови енергије планирани су за 2012. годину у износу од 47.560.000,00 динара и већи су у односу на план за 2011. годину за 25,99 %. Овде спадају трошкови електричне енергије, гориво и мазиво, пропан-бутан (за крематоријум), као и трошкови грева. У 2011 а и у плану за 2012 трошкови енергије су увећани у односу на ранији период због новог објекта на

Орловачи, уведене расвете по гробљима итд. У 2012. ове трошкове ће додатно увећати и трошкови енергије за централну капелу на Бежанији чији се пријем очекује.

- Трошкови зарада и накнада запосленима по плану за 2012. годину већи су од планираних за 2011. за 4 % у периоду април септембар и додатних 1% у периоду октобар-децембар 2012 и у складу су са Закључцима и инструкцијама Оснивача. Такође су увећани за 22 новозапослена на основу повећаних потреба за радницима ангажованим у новој Централној капели на Новом Бежанијском гробљу као и за преузете грађевинске радове на градским гробљима (уређење градског земљишта за изградњу гробља и дислокацију постојећих, радови на санацији објеката, организација изградње комуналних објеката и инсталација, изградња гробница, розаријума и колумбаријума, уградња касета и плоча за урне, надзор при изградњи објеката и др) на основу Мишљења министарства финансија бр.011-00-181/2011-27 од 13.07.2011. године. По плану за 2012, трошкови накнада по уговорима о делу и уговорима о привременим и повременим пословима на нивоу су процене за 2011. годину. Повећана је потреба за овом врстом радника, због повећаног обима послова, који се морају обављати квалитетно и благовремено.
- Остали трошкови и накнаде повећани су по плану за 2012. годину у односу на 2011. за 21.408.972,00 углавном због отпремнина због технолошког вишка.
- Трошкови инвестиционог одржавања објеката и опреме по плану 2011. године двоструко су већи у односу на остварење 2010. године из разлога што је проширење Алеје Заслужних грађана првобитно планирано у износу од 40.274.576,00 динара (8.474.576,00 из средстава Оснивача, од чега се у међувремену одустало). Од радова које је финансирао ЈКП око 11.500.000,00 се односи на материјал, чији је утрошак књижен на конту 511. Остварење 2011. године износи 77.753.249,00 динара, што је 40,28% више у односу на остварење 2010. године, а 48,89% ниже у односу на план 2011. (инвестиционо одржавање се увек планира више, а радови се уговарају у складу са финансијским могућностима). План 2012. године је 5,65% мањи у односу на остварење 2011. године.
- У односу на план 2011. године, трошкови осталих производних услуга (531,533,535 и 539), у складу са савременим начином обављања делатности (ПТТ услуге, бежично повезивање гробаља са сервером, услуге интернета, трошкови закупнине пословног простора, трошкови израде гробница, одржавање хигијене, трошкови воде, канализације изношења смећа и др.) али и мерама штедње, мањи су по плану за 2012. годину за 2,03%.
- Трошкови непроизводних услуга по плану за 2012 у односу на план 2011. за годину повећани су за 35,64 %. У структури ове групе трошкова највећи су трошкови обезбеђења као и трошкови читуља за Политику и Новости који су у корелацији са оствареним приходима по том основу. Трошкови репрезентације планирани су на нивоу процене за 2011. годину.
- Трошкови осигурања су у оквирима планираних и односе се на осигурање имовине предузећа и запослених од несрећног случаја као и од добровољног пензијског фонда.
- Остали непоменути расходи по плану за 2012. годину мањи су од планираних за 2011. годину. Поменути расходи односе се на трошкове судских спорова који су били изузетно велики у 2010. години и који су делимично пренети у у 2011. годину (парнице за земљиште на Бежанијском и Централном гробљу и 5 радних спорова). У 2012. години се не очекују исти трошкови у мери каква је била у претходним годинама.

6.3. Расподела добити

(у хиљадама динара)

рб	Опис	Оствар. 2010	План 2011	Оствар. 2011	План 2012	Ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Приходи	1.325.079	1.382.322	1.604.424	1.710.802	1.595.755	104,32	121,08	106,63	93,28
2	Расходи	1.252.138	1.338.749	1.599.459	1.680.206	1.581.240	106,92	127,74	105,05	94,11
3	<i>Бруто добит</i>	<i>72.941</i>	<i>43.573</i>	<i>4.965</i>	<i>30.596</i>	<i>14.515</i>	59,74	6,81	616,23	47,44
4	<i>Нето добит</i>	<i>74.541</i>	<i>38.000</i>	<i>4.443</i>	<i>28.000</i>	<i>14.064</i>	50,98	5,96	630,20	50,23

Расподела добити је извршена у складу са Статутом, законима, одлуком Управног одбора и инструкцијама Секретаријата за привреду. Добит утврђена по годишњем рачуну за 2011. годину, после плаћања пореза на добит, расподељена је по следећој структури:

- 85 % нето добити -Оснивачу (На основу Одлуке о буџету града Београда за 2012. годину), 15 % за проширење материјалне основе рада. Остварена добит у 2011. години у износу од 4.443.122,57 динара распоређена је по напред предложеним критеријумима, уз сагласност Оснивача..

6.4. Биланс успеха

У хиљадама динара

група рачуна	позиција	аоп	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 7/6	индекс 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	A. Приходи и расходи										
	I. Пословни приходи (202+203+204+205+206)	201	1.300.332	1.431.614	1.565.492	1.641.992	1.559.945	110,10	120,39	104,89	95,00
60 и 61	1. Приходи од продаје	202	1.267.098	1.371.666	1.516.225	1.551.159	1.515.159	108,25	119,66	102,30	97,68
62	2. Приходи од активног учинка и робе	203									
630	3. Повећање вре. зал. учинака	204									
631	4. Смањење вред. зал. учинака	205									
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206	33.234	59.948	49.267	90.833	44.786	180,38	148,24	184,37	49,31
	II. Пословни расходи (208 до 212)	207	1.194.908	1.418.359	1.579.483	1.629.375	1.563.409	118,70	132,18	103,16	95,95
50	1. Наб. вред. прод. робе	208	110.938	113.800	125.639	130.250	130.250	102,58	113,25	103,67	100,00
51	2. Трошкови материјала	209	258.358	259.620	360.197	358.645	358.645	100,49	139,42	99,57	100,00
52	3. Трошк. зарада, накн. и ост. лд	210	552.151	627.009	662.245	714.146	634.055	113,56	119,94	107,84	88,79
54	4. Трошк. амортиз. и резерв.	211	54.523	56.500	62.310	64.500	64.500	103,63	114,28	103,51	100,00
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	218.938	361.430	369.092	361.834	375.959	165,08	168,58	98,03	103,90
	III. Пословни добит (201-207)	213	105.424	13.255		12.617	-3.464	12,57	0,00		-27,46
	IV. Пословни губитак (207-201)	214			13.991						
66	V. Финансијски приходи	215	5.455	4.200	4.463	4.300	4.300	76,99	81,81	96,35	100,00
56	VI. Финансијски расходи	216	8.911	600	3.179	1.000	1.000	6,73	35,68	31,46	100,00
67 и 68	VII. Остали приходи	217	19.292	23.200	34.469	31.510	31.510	120,26	178,67	91,42	100,00
57 и 58	VIII. Остали расходи	218	48.319	18.920	16.797	16.831	16.831	39,16	34,76	100,20	100,00
	IX. Добит из редовног посл. (213-214+215-216+217-218)	219	72.941	21.135	4.965	30.596	14.515	28,98	6,81	616,23	47,44
	X. Губитак из редовног посл. (214-213-215+216-217+218)	220									
69 - 59	XI. Нето добитак пословања које се обуставља	221									
59 - 69	XII. Нето губитак пословања које се обуставља	222									
	Б. Добитак пре опорезивања	223	72.941	21.135	4.965	30.596	14.515	28,98	6,81	616,23	47,44
	В. Губитак пре опорезивања	224									
	Г. Порез на добитак			1.700							
721	1. Порески расход периода	225	1.587		1.463	3.596	1.451	0,00	92,19	245,80	40,35
722	2. Одлож. порески расх. периода	226		2.085							
722	3. Одлож. порески прих. периода	227	3.187		941	1.000	1.000	0,00	29,53	106,27	100,00
723	Д. Исплаћ. лична примања послод.	228									
	Ђ. Нето добитак (223-224-225-226+227-228)	229	74.541	17.350	4.443	28.000	14.064	23,28	5,96	630,20	50,23
	Е. Нето губитак (224-223+225+226-227+228)	230									
	Ж. Нето добитак који припада мањинским улагачима	231									
	З. Нето добитак који припада власн. матичног правног лица	232									
	И. Зарада по акцији										
	1. Основна зарада по акцији	233									
	2. Умањена (разводљена) зарада по акцији	234									

6.5. Биланс стања

У хиљадама динара

група рачуна	позиција	аоп	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 7/6	индекс 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Актива										
	<i>А. Стална имов.</i> <i>(002+003+004+005+009)</i>	001	804.924	870.230	798.184	881.580	913.728	108,11	99,16	110,45	103,65
00	I. Неуплаћени уписани капитал	002									
012	II. Goodwill	003									
01 без 013	III. Нематеријална улагања	004	5.484	13.300	6.939	16.300	16.300	242,52	126,53	234,98	100,00
	IV. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства <i>(006+007+008)</i>	005	792.997	851.150	785.209	860.000	892.148	107,33	99,02	109,32	103,74
020, 022, 023, 026, 027 (део) и 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006	792.997	851.150	785.209	860.000	892.148	107,33	99,02	109,32	103,74
024, 027 (део), 028 (део)	2. Инвестиционе некретнине	007									
021, 025, 027 (део) и 028 (део)	3. Биолошка средства	008									
	IV. Дугорочни финансијски пласмани (010+011)	009	6.443	5.780	6.036	5.280	5.280	89,71	93,68	87,48	100,00
030 до 032, 039 (део)	1. Учешће у капиталу	010	276	280	276	280	280	101,45	100,00	101,45	100,00
033 до 038, 039 (део) - 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	6.167	5.500	5.760	5.000	5.000	89,18	93,40	86,81	100,00
	<i>Б. Обртна имовина</i> <i>(013+014+015)</i>	012	361.088	231.391	353.653	284.844	277.844	64,08	97,94	80,54	97,54
10 до 13, 15	I. Залихе	013	236.844	137.500	190.980	180.713	180.713	58,06	80,64	94,62	100,00
14	II. Стална сред. намењ. продаји и сред. пословања које се обуставља	014									
	III. Краткорочна потраж., пласмани и готовина <i>(016+017+018+019+020)</i>	015	124.244	93.891	162.675	104.131	97.131	75,57	130,93	64,01	93,28
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016	66.653	70.400	128.837	73.600	73.600	105,62	193,30	57,13	100,00
223	2. Потраж. за више плаћен порез на добитак	017	2.062		599			0,00	29,05	0,00	
23-237	3. Краткорочни фин. пласмани	018	30.785		9	600	600	0,00	0,03	6.6667	100,00
24	4. Готовински екв. и готовина	019	22.078	21.491	24.520	27.000	20.000	97,34	111,06	110,11	74,07
27 и 28 осим 288	5. Порезна додатну вредност и активна временска разграничења	020	2.666	2.000	8.710	2.931	2.931	75,02	326,71	33,85	100,00
288	<i>В. Одложена пореска средства</i>	021	1.045		1.986	1.000	1.000		190,05	30	
	<i>Г. Пословна имовина</i> <i>(001+012+021)</i>	022	1.167.057	1.101.621	1.153.825	1.167.424	1.192.572	94,39	98,87	101,18	102,15
29	<i>Д. Губитак изнад вис. капитала</i>	023									
	<i>Б. Укупна актива</i> <i>(022+023)</i>	024	1.167.057	1.101.621	1.153.825	1.167.424	1.192.572	94,39	98,87	101,18	102,15
88	<i>Е. Ванбилансна актива</i>	025	1.238.682	1.301.500	1.237.951	1.301.500	1.301.500	105,07	99,94	105,13	100,00
	Пасива										
	<i>А. Капитал</i> <i>(102+103+104+105+106-107+108-109-110)</i>	101	979.300	908.691	911.492	911.000	921.500	92,79	93,08	99,95	101,15
30	I. Основни капитал	102	750.364	740.500	741.473	737.500	737.500	98,69	98,82	99,36	100,00
31	II. Неуплаћени уписани капитал	103									
32	III. Резерве	104	1.793	1.800	1.793	1.800	1.800	100,39	100,00	100,39	100,00
330 и 331	IV. Ревалоризационе резерве	105	118.492	118.500	118.492	118.500	118.500	100,01	100,00	100,01	100,00
332	V. Нереализ. добици по основу хартија од вредности	106									
333	VI. Нереализ. губици по основу хартија од вредности	107									
34	VII. Нераспоређени добитак	108	108.651	47.891	49.734	53.200	63.700	44,08	45,77	106,37	119,74
35	VIII. Губитак	109									
037 и 237	IX. Откупљене сопст. акције	110									
	<i>Б. Дугорочна резервисања и обавезе</i> <i>(112+113+116)</i>	111	187.757	188.930	242.333	256.424	271.072	100,62	129,07	105,81	105,71
40	I. Дугорочна резервисања	112									
41	II. Дугорочне обавезе (114+115)	113	24.166	0	16.782	20.000	20.000	0,00	69,44	119,18	100,00
414, 415	I. Дугорочни кредити	114	24.166		16.782	20.000	20.000	0,00	69,44	119,18	100,00

41 без 414 и 415	2.Остале дугорочне обавезе	115										
	III.Краткорочне обавезе (117+118+119+120+121+122)	116	163.591	188.930	225.551	236.424	251.072	115,49	137,87	104,82	106,20	
42 осим 427	1.Краткорочне финанс.обавезе	117			2.685							
427	2.Обавезе по осн. сред. намењ. прод. и сред. послов. које се обуст.	118										
43 и 44	3.Обавезе из пословања	119	125.459	115.792	177.341	152.398	167.046	92,29	141,35	85,94	109,61	
45 и 46	4.Остале краткорочне обавезе	120	31.836	64.650	32.591	69.930	69.930	203,07	102,37	214,57	100,00	
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5.Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода	121	6.296	5.000	12.934	10.500	10.500	79,42	205,43	81,18	100,00	
481	6.Обавезе по основу пореза на добитак	122		3.488		3.596	3.596				100,00	
498	V. Одложене пореске обавезе	123		4.000								
	Г.Укупна пасива(101+111+123)	124	1.167.057	1.101.621	1.153.825	1.167.424	1.192.572	94,39	98,87	101,18	102,15	
89	Д.Ванбилансна пасива	125	1.238.682	1.301.500	1.237.951	1.301.500	1.301.500	105,07	99,94	105,13	100,00	

6.6. Извештај о новчаним токовима

У хиљадама динара

позиција	аоп	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 7/6	индекс 8/7
2	3	6	8	6	7	8	9	10	11	12
A. Токови из пословних активности										
I. Приливи готов. из пословних активи. (1до3)	301	1.440.044	1.588.645	1.740.598	1.899.639	1.863.639	110,32	120,87	109,14	98,10
1. Продаја и примљени аванси	302	1.411.721	1.537.047	1.695.105	1.814.422	1.778.422	108,88	120,07	107,04	98,02
2. Примљене камате из посл. активности	303									
3. Остали приливи из редов. пословања	304	28.323	51.598	45.493	85.217	85.217	182,18	161	187,32	100,00
II. Одливи готов. из посл. активности (1до5)	305	1.407.522	1.581.417	1.641.079	1.795.563	1.734.414	112,35	116,59	109,41	96,59
1. Исплате добљивачима и дати аванси	306	807.276	901.910	896.570	1.008.153	1.027.095	111,72	111,06	112,45	101,88
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	549.126	638.007	661.818	696.222	616.131	116,19	120,52	105,20	88,50
3. Плаћене камате	308	8.911	500	2.457	500	500	5,61	28	20,35	100,00
4. Порез на добитак	309				3.488	3.488				
5. Плаћање по основу осталих јавних прихода	310	42.209	41.000	80.234	87.200	87.200	97,14	190,09	108,68	100,00
III. Нето прилив готов. из посл. активи. (I-II)	311	32.522	7.228	99.519	104.076	129.225			104,58	124,16
IV. Нето одлив готов. из посл. активи. (II-I)	312									
B. Токови из активности инвестирања										
I. Приливи готов. из активи. инвест. (1до5)	313	5.802	4.236	7.064	7.200	7.200	73,01	121,75	101,93	100,00
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314									
2. Продаја нематеријалних улагања, некретн. постројења, опреме и биолошких средстава	315	810	236	3.042	3.400	3.400	29,14	375,56	111,77	100,00
3. Остали финанс. пласмани (нето приливи)	316									
4. Примљене камате из активи. инвестирања	317	4.992	4.000	4.022	3.800	3.800	80,13	80,57	94,48	100,00
5. Примљене дивиденде	318									
II. Одливи готов. из активи. инвест. (1до3)	319	75.943	136.028	72.857	90.579	122.728	179,12	95,94	124,32	135,49
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320									
2. Купов. нематеријалних улагања, некретн., постројења, опреме и биолошких средстава	321	75.943	136.028	72.857	90.579	122.728	179,12	95,94	124,32	135,49
3. Остали финанс. пласмани (нето одливи)	322									
III. Нето прилив готов. из активи. инвест. (I-II)	323									
IV. Нето одлив готов. из активи. инвест. (II-I)	324	70.141	131.792	65.793	83.379	115.528	187,90	93,80	126,73	138,56
B. Токови из активности финансирања										
I. Приливи готов. из активи. финанс. (1до3)	325	25.182	73.000	44.634	11.950	11.950	289,89	177,25	26,77	100,00
1. Увећање основног капитала	326									
2. Дугорочни и кратк. кредити (нето приливи)	327	10.465	50.000	30.777	600	600				100,00
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	14.717	23.000	13.857	11.350	11.350	156,28	94,16	81,91	100,00
II. Одливи готов. из активи. финанс. (1до4)	329	19.987	4.166	75.683	26.938	26.938	20,84	378,66	35,59	100,00
1. Откуп сопствених акција и удела	330									
2. Дугорочни и кратк. кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	19.987	4.166	75.683	26.938	26.938	20,84	378,66	35,59	100,00
3. Финансијски лизинг	332									
4. Исплаћене дивиденде	333									

III. Нето прилив готов. из активн. финанс. (I-II)	334	5.195	68.834							
IV. Нето одлив готов. из активн. финанс. (II-I)	335			31.049	14.988	14.988				
Г. Свега приливи готовине (301+313+325)	336	1.471.028	1.665.881	1.792.296	1.918.789	1.882.789	113,25	121,84	107,06	98,12
Д. Свега одливи готовине (305+319+329)	337	1.503.452	1.721.611	1.789.619	1.913.080	1.884.080	114,51	119,03	106,90	98,48
Б. Нето прилив готовине (336-337)	338			2.677	5.709	-1.291				
Е. Нето одлив готовине (337-336)	339	32.424	55.730							
Ж. Готовина на почетку обрачуноског периода	340	53.842	77.121	22.078	21.491	21.491	143,24	41,01	97,34	100,00
З. Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	341	660	200	487	300	300	30,30	73,79	61,60	100,00
И. Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	342		100	722	500	500			69,25	100,00
Ј. Готовина на крају обрачуноског периода (338-339+340+341-342)	343	22.078	21.491	24.520	27.000	20.000	97,34	111,06	110,11	74,07

Програм инвестиција

7.1. План инвестиција за 2012. годину

7.1.1. Средства буџета града за капиталне субвенције

(у хиљадама динара)

рб	Назив објекта	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Асфалтирање стаза, тргова и саобраћ. на град. гробљима		7.625.280	7.625.280	6.382.386				83,70	0,00
2	Ободна саобраћајница са пратећом инфраструктуром на Новом Бежанијском гробљу				12.711.864					0,00
3	Ревитал. крематор. Лешће	5.084.746	3.389.831	3.389.831	4.957.626	4.350.000	66,67	66,67	146,25	87,74
4	Набавка ауточистилице					5.648.500				
5	Набавка ровокопача		5.932.203			3.200.000				
6	Набавка трактора		5.932.203							
7	Сеча оболелих стабала, санаци. здравст. стања зеленила	7.931.699	9.056.667	9.047.110	8.796.296	8.796.296	114,18	114,06	97,23	100,00
8	Санација зелених површина са изградњом гробних места		12.897.288	9.078.767	38.135.593	11.790.665			420,05	30,92
		13.016.445	44.833.472	29.140.988	70.983.765	33.785.461	344,44	223,88	243,59	47,60

Сви износи у табелама исказани су без ПДВ-а (укупан износ по остварењу за 2011. годину је 33.481.655,10). Радови исказани у Ребалансу за 2011. годину су завршени, с тим што је набавка ровокопача и трактора, као и део санације зелених површина са изградњом гробних места пребачен у 2012. годину. Завршени радови су исплаћени од стране Оснивача закључно са 30.12.2011. године. За редовно одржавање зелених површина је предвиђено 27.962.963,00 динара (са 8% ПДВ-а 30.200.000,00), што је до краја године завршено и исплаћено.

За 2012. годину по годишњем програму из средстава буџета издвојено је 35.173.503,00 (32.568.058,33 без ПДВ-а) динара за редовно одржавање зелених површина и чишћење свих 10 београдских гробаља.

ZL 22

Такође су по плану за 2012 годину из средстава буџета одређена средства у износу од 38.987.215,00 (33.785.461,00 без ПДВ-а) динара и то за :

- Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће 4.350.000,00 динара,
- Набавка ровокопача 5.648.500,00 динара (пренето из 2011. године),
- Набавка трактора 3.200.000,00 динара (пренето из 2011. године),
- Сеча оболелих стабала и санација здравственог стања зеленила 8.796.296,00 динара,
- Санација зелених површина са изградњом гробних места 11.790.665,00 динара (од тога је 3.252.201,46 динара пренето из 2011. године).

Учешће одобрених средстава у укупном износу од 66.353.519,00) динара без ПДВ-а преставља 4,16% од укупних прихода. по ребалансу за 2012. годину. Учешће одобрених средстава за инвестиције у износу од 33.785.461,00 динара чини 2,12 % од укупних прихода планираних за 2012. годину.

7.1.2. Сопствена средства

А. Набавка добара

(у хиљадама динара)

рб	Назив објекта	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Возила	21.648.469	17.400.000	6.574.756	30.000.000	30.000.000	80,38	30,37	456,29	100,00
2	Мотоцикли	636.942		309.758	2.000.000	2.000.000	0,00	48,63	645,67	100,00
3	Ауточист. са прикључцима, смећари	16.395.798	17.000.000	16.156.437	42.000.000	42.000.000	103,69	98,54	259,96	100,00
4	Радне машине		13.600.000		20.000.000	20.000.000				100,00
5	Виљушкари		15.170.000	3.190.340	5.175.200	5.175.200			162,21	100,00
6	Трактори и мотокулт. са прикљ.	8.162.878	9.830.000	5.039.643	11.000.000	11.000.000	120,42	61,74	218,27	100,00
7	електро возић		2.460.000		3.175.000	3.175.000				100,00
8	Чистачи, косилице, тримери	2.728.654	2.820.000	710.614	3.175.000	3.175.000	103,35	26,04	446,80	100,00
9	Колица за превоз покојника		1.700.000		2.000.000	2.000.000				100,00
10	Метални контејнери	1.344.000	2.460.000		3.000.000	3.000.000	183,04	0,00		100,00
11	Механизам за спушт. ковчега				500.000	500.000				100,00
12	Механички и електро алат	1.202.733	4.750.000	2.413.156	5.500.000	5.500.000	394,93	200,64	227,92	100,00
13	Опремање радних просторија	3.413.795	6.170.000	3.363.899	25.000.000	25.000.000	180,74	98,54	743,19	100,00
14	Рачунарска опрема	1.892.940	2.460.000	6.622.752	3.175.000	3.175.000	129,96	349,87	47,94	100,00
15	Видео надзор	5.140.828	2.460.000	5.351.461	3.000.000	3.000.000	47,85	104,10	56,06	100,00
16	Агрегати, уређаји за непрекидно напајање рачунара				3.500.000	3.500.000				100,00
17	Софтвери, рачунарске мреже	1.610.129	10.000.000	3.831.054	10.000.000	10.000.000	621,07	237,93	261,02	100,00
Укупно:		64.177.166	108.280.000	53.563.870	172.200.200	172.200.200	168,72	83,46	321,49	100,00

У плану набавке добара за 2011. годину утврђена су најнеопходнија добра. Стварне потребе су изнад приказаних у програму пословања. У зависности од трајања поступака јавних набавки и финансијских могућности биће одређен редослед извршења програма.

30. 23

Б. Извођење радова и пројектовање

(у хиљадама динара)

рб	Назив објекта	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
							8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Изградња цвећаре на Лешћу		7.650.000		9.000.000	9.000.000				100,00
2	Изградња цвећаре на Бежанији					2.500.000				
3	Проширење Алеје Заслужних грађана - радови и материјал		31.800.000	31.401.538	10.000.000	10.000.000			31,85	100,00
4	Обједна саобраћајница са пратећом инфраструктуром на Новом Бежанијском гробљу					19.800.000				
5	Кисна канализација на Новом Бежанијском гробљу		3.150.000	3.094.094						
6	Мажерско - фербарски радови	439.393	2.000.000	2.071.890	2.400.000	2.400.000	455,17	471,53	115,84	100,00
7	Кућице за гробаре (метални контејнери)		2.120.000							
8	Киоск			247.000						
9	Ремонт. управне зграде на Тошчидерском гробљу				25.750.000	25.750.000				100,00
10	Ремонт. капела		5.000.000		24.375.000	24.375.000				100,00
11	Изградња тоалета за инвалиде по гробљима				3.175.000	3.175.000				100,00
12	Водовдне и електро инсталације		6.000.000		3.000.000	8.000.000				266,67
13	Санација насипа на Тошчидерском гробљу		10.000.000		15.000.000	15.000.000				100,00
14	Санација пролома тла на Земунском гробљу	2.172.840								
15	Остали грађевински радови	329.105			9.975.000	9.975.000				100,00
16	Адаптација продавнице 4	1.947.012	4.600.000		5.500.000	5.500.000	236,26			100,00
17	Асфалтирање стаза	12.985.068			5.000.000	5.000.000				
18	Хитне интервенције по гробљима	947.357								
19	Уградња хладњаче на гробљу Збег				1.500.000	1.500.000				100,00
20	Одржавање резервоара и инсталација ТНГ за крематор.			738.900						
21	Ремонт. крематор. Лешће	3.788.239		2.195.277	2.000.000	2.000.000		57,95	91,10	100,00
22	Изградња нових гробних места		50.000.000	31.793.740	60.000.000	60.000.000			188,72	100,00
23	Изградња осаријума		6.300.000	5.723.351	3.175.000	3.175.000			55,47	100,00
24	Уређење парцела по гробљима	3.555.966		173.711	3.175.000	17.300.000		4,89		544,88
25	Набавка табли - обележја за парцеле			5.055.151						
26	Сеча стабала и замена дрвореда на свим гробљима	4.531.133	2.415.000				53,30			
27	Санација зелених површина унутар парцела гробаља са озелењавањем			3.147.600	3.175.000	3.175.000			100,87	100,00
28	Пројекат видео надзора	554.000	300.000	318.000	550.000	550.000	54,15	57,40	172,96	100,00
29	Урбанистички услови и главни пројекат Алеје		680.000	1.920.775						
30	Прој. за потпорни зид на Земунском гробљу	34.000								
31	Пројекат за проширење Новог Бежанијског гробља	899.330		2.412.924				268,30		
32	Пројекти за испредвиђене и хитне радове			2.466.777	5.000.000	5.000.000			202,69	100,00
33	Пројекат за цвећару на Лешћу		380.000		450.000	450.000				100,00

20 24

34	Пројекти за Ново гробље - капеле, електрика, ревитализација зида - Рузв. ул.		890.000		1.650.000	1.650.000				100,00
35	Пројекти за Топчидерско гробље - нова управна зграда, водовод, санација насила		3.000.000		3.780.000	3.780.000				100,00
36	Геодетско - катастарске подлоге и урбанистичка докум. за сва гробља		2.000.000	2.171.401	5.050.000	5.050.000			232,57	100,00
37	Надзор и пријем новог објекта на Новом Бежан. гр.		2.460.000							
		32.183.443	140.745.000	94.932.129	202.680.000	244.105.000	437,32	294,97	213,50	120,44
УКУПНО А + Б :		96.360.609	249.025.000	148.495.999	374.880.200	416.305.200	258,43	154,10	252,45	111,05

7.1.3. Донације

(у хиљадама динара)

рб	Назив објекта	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Асфалтирање стаза, тргова и саобраћ. на град. гробљима, уређење парцела		10.000.000	12.071.267	10.000.000	10.000.000			82,84	100,00
		0	10.000.000	12.071.267	10.000.000	10.000.000	0,00	0,00	82,84	100,00

7.2. Техничка структура инвестиција - укупно

(у хиљадама динара)

рб	Опис	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Грађевински објекти	18.820.775	89.945.280	57.249.969	143.769.250	151.975.000	477,90	304,18	251,13	105,71
2	Опрема	71.440.022	113.534.237	55.317.924	169.157.826	177.398.700	158,92	77,43	305,79	104,87
3	Остало	19.116.257	100.378.955	77.140.361	142.936.889	130.716.961	525,10	403,53	185,29	91,45
	Укупно:	109.377.054	303.858.472	189.708.254	455.863.965	460.090.661	277,81	173,44	240,30	100,93

7.3. Извори финансирања - укупно

(у хиљадама динара)

рб	Извори	оствар. 2010	ребаланс 2011	оствар. 2011	план 2012	ребаланс 2012	Индекс			
							4/3	5/3	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Сопствена средства	96.360.609	249.025.000	148.495.999	374.880.200	416.305.200	258,43	154,10	252,45	111,05
2	Буџет Града	13.016.445	44.833.472	29.140.988	70.983.765	33.785.461	344,44	223,88	243,59	47,60
3	Банкарски кредити									
4	Донације	0	10.000.000	12.071.267	10.000.000	10.000.000				
	Укупно:	109.377.054	303.858.472	189.708.254	455.863.965	460.090.661	277,81	173,44	240,30	100,93

Улагање из властитих извора вршиће се из средстава утврђених по основу обрачуна амортизације и средстава нераспоређене добити.

По усвојеном плану јавних набавки извршила би се улагања по приоритету уколико би спровођење поступка јавних набавки пратило планиране рокове.

2012 25

8. Зараде

Укупна маса за исплату зарада запослених у 2012. години

Исплата зарада за 2011. годину је у складу са закључцима Градоначелника и износи 471.808.737,00 динара. Критеријуми за исплату зарада запослених садржани су у Колективном уговору код послодавца и Уговорима о раду. За свако радно место утврђен је коефицијент у коме су садржани елементи по основу којих је вреднована сложеност послова, одговорност, ризик и сл.

На основу члана 21. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Службени гласник РС бр. 93/12) за период октобар – децембар 2012. године предвиђено је повећање зарада за 2%. Пошто је првобитно било предвиђено повећање од 1%, Ребалансом се исказује повећање зарада по 1 индексни поен за наведени период. Укупан ефекат повећања зарада износи 1.226.880,00 динара, и тангира синтетичка конта 520, 521 и 554. Ово се односи на старозапослене раднике (прилог 3).

Код новозапослених радника (прилог 4) првобитно је било планирано запошљавање 22 нова радника, и у ту сврху је била планирана маса зарада од 24.212.400,00 динара. Пошто до данашњег дана ови радници нису запослени, Ребалансом је маса њихових зарада умањена за период јануар – новембар 2012. године-планирана је само маса за децембар ако нам Оснивач дозволи запошљавање истих. По овом основу Ребалансом је исказано умањење у износу од 22.159.920,00 динара, које тангира синтетичка конта 520, 521 и 554.

	план	ребаланс
Маса по плану за 2012. годину – старозапослени (468-47)	487.192.392,00	488.419.102,00
Маса по плану за 2012. годину – новозапослени (22)	24.212.400,00	2.052.480,00
Увећање за ванредне ситуације	10.000.000,00	10.000.000,00
Укупно - план	521.404.792,00	500.471.582,00

8.2. Органи управљања и пословодства

Органи јавног предузећа – органи управљања и пословодства, у складу са чланом 11. Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге“ Београд су:

1. Управни одбор
2. Надзорни одбор
3. Директор

Исплате зарада генералног директора предузећа и пословодства – менаџмента биле су регулисане закључком Градоначелника града Београда број: 120-1992/10-Г од 24.06.2010. године све до 28.04.2011. године. На основу закључка бр. 120-1751/11 – Г од 28.04.2011. године, почев од маја месеца остварена нето зарада :

- Генералног директора предузећа је 155.000,00 динара,
- Заменика директора предузећа - 120.000,00 динара,
- Извршног директора предузећа – 120.000,00 динара и
- Помоћника директора по секторима (четири извршиоца) по 110.000, динара.

На основу зарада по последњем закључку испланиране су и зараде менаџмента за 2012. годину.

На основу закључка градоначелника града Београда број:120-1173/09-Г:

- Нето зарада председника Управног одбора може износити највише 25.000,00 динара.
- Нето зарада чланова Управног одбора (представницима Оснивача) може износити највише 20.000,00 динара.
- Нето зарада председника Надзорног може износити највише 15.000,00 месечно.
- Нето зарада члановима Надзорног одбора (представницима Оснивача) може износити највише 10.000,00 месечно.

- Накнада за рад чланова у управном одбору из реда запослених, може износити највише 8.000,00 динара месечно.

О реализацији ових одлука стара се директор, председник управног одбора и Секретаријат за привреду- Управа за цене

Маса средстава за исплату зараде директора:

Укупна маса средстава за исплату зараде директора у 2011. години утврђена је на основу исплаћених зарада са месецом новембром и процене зараде за децембар у складу са закључком градоначелника бр. 120-1751/11-Г.

Нето зарада за 2011. годину	1.756.241,25 дин.
Порези и доприноси на зараду директора и на терет послодавца	1.187.068,85 дин.
Укупно	2.943.310,10 дин.

Маса зараде за исплату директора предузећа за 2012. годину планира се на износ 3.118.249,44 тј. на месечном нивоу од 155.000,00 динара са пратећим порезима и доприносима (како је предвиђено Закључком. Маса средстава за исплату зараде директора укључена је у укупну масу зарада предузећа.

8.3. Маса средстава за исплату накнада за рад члановима управног и надзорног одбора

Укупна маса за исплату накнада члановима Управног и Надзорног одбора исплаћена у 2011. години износи 5.440.894,00 динара.

Планирана маса за 2012. годину утврђена је у складу са закључком градоначелника за исплате ове врсте накнада. Од наведених средстава 3.862.201,00 динара биће исплаћено члановима Управног одбора а 1.578.689,00 динара члановима Надзорног одбора.

Планирана маса за 2012. годину износи 5.441.000,00, што је на нивоу остварења 2011. године.

8.4 Јубиларне награде

Планиране јубиларне награде за 2012. годину

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	19	1
15	25	1,25
20	9	1,5
25	11	1,75
30	4	2
35	2	2
Укупно:	70	

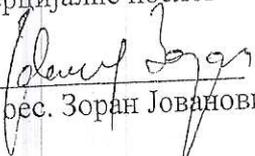
Blg

У 2011. години на основу Појединачног колективног уговора 92 радника је стекло право и примило јубиларну награду.

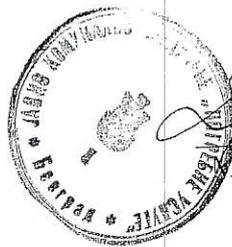
За ову намену Педузеће је издвојило средства у износу од 9.743.769,00 динара.

У предходној табели наведен је број радника који у 2012. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у плану 2012. године у износу од 8.161.500,00 динара, утврђена су на бази права у Појединачном колективном уговору. Планирана средства су нижа 15,85% у односу на 2011. годину, и утврђена су сходно динамици доспећа исплата.

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
За економско-финансијске
и комерцијалне послове


Дир. рес. Зоран Јовановић

ДИРЕКТОР




Др Драган Балтовски



ПРИЛОГ 1. Зараде и издаци у 2011 - Ребаланс

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	ЗАРАДА БРУТО 2 (Закључци)	Исплате по уговорима**	Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запосл.	Број лица ангаж. по угов.
1	2	3	4	5	6	7	8
Јануар	37.645.565	5.654.250	1.990.000	3.100.000		484	140
Фебруар	37.645.583	5.654.250	1.990.000	3.100.000		484	140
Март	37.895.998	5.654.250	1.990.000	3.100.000		484	140
Април	39.716.090	5.654.250	1.990.000	3.100.000		484	140
Мај	39.721.985	5.654.250	1.990.000	3.104.000		484	140
Јун	39.716.090	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Јул	39.716.090	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Август	39.716.090	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Септембар	39.716.090	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Октобар	40.006.396	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Новембар	40.192.683	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
Децембар	40.192.683	5.654.250	1.990.000	3.110.000		484	140
УКУПНО:	471.881.343	67.851.000	23.903.000	37.274.000		484	140
% увећања(11/10)	7,09	236,18	-10,05	35,83			

* Унети податак о укупној бруто заради (маси)

** Укључити све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 2. Зараде и издаци у 2011 - остварено

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	ЗАРАДА БРУТО 2	Исплате по уговорима**	Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запосл.	Број лица ангаж. по угов.
1	2	3	4	5	6	7	8
Јануар	37.589.316	6.390.125	1.642.716	3.045.652		472	151
Фебруар	37.645.435	6.797.927	483.086	3.291.862		471	155
Март	37.895.343	7.076.619	3.225.919	3.633.172		472	155
Април	39.715.115	7.467.358	1.850.883	3.266.133		473	182
Мај	39.715.000	8.353.940	1.033.308	3.440.362		477	191
Јун	39.714.691	8.309.149	2.193.190	3.144.507		476	196
Јул	39.715.858	8.658.154	941.208	3.066.891		475	213
Август	39.715.382	9.655.354	2.173.363	3.023.135		471	226
Септембар	39.715.338	9.441.894	4.033.445	3.090.855		470	220
Октобар	40.004.465	9.585.662	1.765.591	3.550.591		467	211
Новембар	40.191.311	10.063.516	1.351.711	3.454.369		465	213
Децембар	40.191.483	9.665.422	11.631.165	3.188.674		469	213
УКУПНО:	471.808.737	101.465.120	32.325.585	39.196.203			
% увећања(11/10)	8,85	51,45	136,30	19,84			

* Унети податак о укупној бруто заради (маси)

** Укључити све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

По основу ванредних ситуација у 2011. години је исплаћено 18.426.822,00 динара, и то:

у марту 2011	674.385,00	динара	за 8. Март
у мају 2011	7.937.323,00	динара	наградно - за постигнути резултат
у октобру 2011	9.815.114,00	динара	јубилеј фирме - 125 година Новог гробља

29

ПРИЛОГ 3. Зараде и издаци - План 2012 - Старозапослени

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	ЗАРАДА БРУТО 2		Исплате по уговорима**		Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине)		Накнада трошкова (за, службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)		Зарада из добити (дивиденда)		Број запосл.		Број лица ангаж. по угов.	
	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Јануар	40.200.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	1.731.400	4.066.675	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Фебруар	40.200.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	2.418.200	4.753.475	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Март	40.200.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	3.721.100	4.316.375	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Април	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	1.916.200	4.251.475	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Мај	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	2.544.000	4.879.275	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Јун	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	3.194.300	4.489.575	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Јул	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	4.037.400	6.372.675	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Август	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	1.851.300	4.186.575	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Септембар	40.600.000	40.600.000	8.424.040	3.786.750	2.675.000	3.970.275	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Октобар	40.997.400	41.406.360	8.424.050	3.786.750	1.440.000	3.775.275	3.289.180	3.289.180			468	468	194	100
Новембар	40.997.400	41.406.360	8.424.050	3.786.750	2.008.400	4.343.675	3.289.180	3.289.180			421	421	194	100
Децембар	40.997.592	41.406.382	8.424.050	3.786.750	5.967.500	4.059.475	3.289.180	3.289.180						
УКУПНО:	487.192.392	488.419.102	101.088.510	45.441.000	33.504.800	53.464.800	39.470.160	39.470.160						
% увећања (12/11)	3,24	3,50	48,99	-33,03	40,17	123,67	5,89	5,89						

* Унети податак о укупној бруто заради (маси)

** Укључити све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 4. Зараде и издаци - План 2012 - Новозапослени

МЕСЕЦ	ЗАРАДА БРУТО 2		Исплате по уговорима**		Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнине)		Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)		Зарада из добити (дивиденда)		Број запосл.		Број лица ангаж. по угов.	
	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребал	план	ребал	план	ребал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Јануар	1.954.000										22			
Фебруар	1.954.000										22			
Март	1.954.000										22			
Април	2.032.160										22			
Мај	2.032.160										22			
Јун	2.032.160										22			
Јул	2.032.160										22			
Август	2.032.160										22			
Септембар	2.032.160										22			
Октобар	2.052.480										22			
Новембар	2.052.480										22			
Децембар	2.052.480	2.052.480									22			
УКУПНО:	24.212.400	2.052.480		0		0		0			22	22		
% увећања (12/11)														

* Унети податак о укупној бруто заради (маси)

** Укључити све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 4а. Зараде и издаци - План 2012 - Ванредне ситуације

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	ЗАРАДА БРУТО 2		Исплате по уговорима**		Друга примања (убилатрне награде, солид. помоћ, отпремнине)		Накнада трошкова (за путовања, за долазак са рада и за рад на терену)		Зарада из добити (дивиденда)		Број запосл.		Број лица ангаж. по угов.	
	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Јануар														
Фебруар														
Март														
Април														
Мај														
Јун														
Јул														
Август														
Септембар														
Октобар														
Новембар	10.000.000	10.000.000												
Децембар	10.000.000	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0				
УКУПНО:														
% увећања (12/11)	-62,96	-62,96												

Handwritten signature

ПРИЛОГ 5. Зараде и издаци - План 2012 - Збир

(Старозапослени + новозапослени + ванредне ситуације)

МЕСЕЦ	Зарада бруто 2		Исплате по уговорима**		Друга примања (јубиларне награде, солид. помоћ, отпремнице)		Накнада трошкова (за службена путовања, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)		Зарада из добити (дивиденда)		Број запосл.		Број лица ангаж. по угов.	
	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребаланс	план	ребал	план	ребал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Јануар	42.154.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	1.731.400	4.066.675	3.289.180	3.289.180	10	11	12	13	14	15
Фебруар	42.154.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	2.418.200	4.753.475	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Март	42.154.000	40.200.000	8.424.040	3.786.750	3.721.100	4.316.375	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Април	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	1.916.200	4.251.475	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Мај	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	2.544.000	4.879.275	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Јун	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	3.194.300	4.489.575	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Јул	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	4.037.400	6.372.675	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Август	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	1.851.300	4.186.575	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Септембар	42.632.160	40.600.000	8.424.040	3.786.750	2.675.000	3.970.275	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Октобар	43.049.880	41.406.360	8.424.050	3.786.750	1.440.000	3.775.275	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Новембар	43.049.880	41.406.360	8.424.050	3.786.750	2.008.400	4.343.675	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
Децембар	53.050.072	53.458.862	8.424.050	3.786.750	5.967.500	4.059.475	3.289.180	3.289.180			490	468	194	100
УКУПНО:	521.404.792	500.471.582	101.088.510	45.441.000	33.504.800	53.464.800	39.470.160	39.470.160	0	0	443	443	194	100
% укупна (12/11)	10,49	6,06	48,99	-33,03	40,17	123,67	5,89	5,89						

* Усети податак о укупној бруто заради (маси)

** Укључити све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

216

Прилог 6

Расходи по уговорима (у динарима)	број	остварено 2011	план 2012	ребаланс 2012	% (план 2012/план 2011)	% (ребал. 2012/план 2012)
Трошкови уговора о привременим и повременим пословима	1	91.377.381,00	39.000.000,00	39.000.000,00	42,68	100,00
Уговори о делу	2	3.385.588,00	1.000.000,00	1.000.000,00	29,54	100,00
Ауторски уговори	3	1.261.257,00	0,00	0,00	0,00	
Трошкови накнада члановима Управног и Надзорног одбора	4	5.440.894,00	5.441.000,00	5.441.000,00	100,00	100,00
Укупно (1+2+3+4)		101.465.120,00	45.441.000,00	45.441.000,00	44,78	100,00

Прилог 7

Друга примања (у динарима)	број	остварено 2011	план 2012	ребаланс 2012	% (план 2012/план 2011)	% (ребал. 2012/план 2012)
Отпремнине	1	16.137.495,00	36.600.000,00	36.600.000,00	226,80	100,00
Солидарна помоћ	2	6.444.321,00	8.703.300,00	8.703.300,00	135,05	100,00
Укупно (1+2)		22.581.816,00	45.303.300,00	45.303.300,00	200,62	100,00
Јубиларне награде	3	9.743.769,00	8.161.500,00	8.161.500,00	83,76	100,00
Укупно (3+4)		32.325.585,00	53.464.800,00	53.464.800,00	165,39	100,00

Прилог 8

Накнада трошкова (у динарима)	број	остварено 2011	план 2012	ребаланс 2012	% (план 2012/план 2011)	% (ребал. 2012/план 2012)
Накнада трошкова смештаја и исхране на службеном путу	1	1.653.634,00	1.800.000,00	1.800.000,00	108,85	100,00
Накнада трошкова превоза на службеном путу	2	243.345,00	201.460,00	201.460,00	82,79	100,00
Накнада трошкова превоза на радно место и са радног места	3	37.299.224,00	37.468.700,00	37.468.700,00	100,45	100,00
Накнада трошкова за смештај и исхрану на терену	4					
Остале накнаде трошкова запосленима	5					
Укупно (1+2+3+4+5)		39.196.203,00	39.470.160,00	39.470.160,00	100,70	100,00

Прилог 9. Јубиларне награде

месец	(у динарима)														
	јубиларне награде (ребаланс 2011)	јубиларне награде (остварење 2011)	јубиларне награде (план 2012)	јубиларне награде (ребаланс 2012)	број прималаца (оств 2011)	број прималаца (план 2012)	број прималаца (ребал 2012)	просек 2/6	просек 3/7	просек 4/8	просек 5/9	% (11/10-100)	% (12/11-100)	% (13/12-100)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Јануар	675.000	1.310.166	291.400	291.400	7	13	2	2	96.429	100.782	145.700	145.700	145.700	15	16
Фебруар	675.000	253.483	978.200	978.200	7	3	9	2	96.429	84.494	108.689	108.689	108.689	44,57	0,00
Март	675.000	2.300.311	541.100	541.100	7	22	4	9	96.429	104.560	135.275	135.275	135.275	28,63	0,00
Април	675.000	151.528	476.200	476.200	7	2	4	4	96.429	75.764	119.050	119.050	119.050	29,38	0,00
Мај	775.000	845.868	1.104.000	1.104.000	8	6	9	9	96.875	140.978	122.667	122.667	122.667	57,13	0,00
Јун	775.000	544.451	714.300	714.300	8	7	5	9	96.875	77.779	142.860	142.860	142.860	-12,99	0,00
Јул	775.000	798.148	2.597.400	2.597.400	8	9	24	24	96.875	88.683	108.225	108.225	108.225	83,67	0,00
Август	775.000	395.696	411.300	411.300	8	4	4	4	96.875	98.924	102.825	102.825	102.825	22,04	0,00
Септембар	775.000	536.693	195.000	195.000	8	5	2	2	96.875	107.339	97.500	97.500	97.500	3,94	0,00
Октобар	775.000	682.155			8	5			96.875	136.431				-9,17	0,00
Новембар	775.000	1.064.978	568.400	568.400	8	9	5	5	96.875	118.331	113.680	113.680	113.680		
Децембар	775.000	860.292	284.200	284.200	8	7	2	2	96.875	122.899	142.100	142.100	142.100	-3,93	0,00
УКУПНО:	8.900.000	9.743.769	8.161.500	8.161.500	92	92	70	70	96.739	105.911	116.593	116.593	116.593	10,09	100,00

20

Прилог 10. Отпремнине

(у динарима)

месец	отпремн. (ребал 2011)	отпремн. (оствар. 2011)	отпремн. (план 2012)	отпремн. (ребал 2012)	број прима лаца (ребал 2011)	број прималаца (оств 2011)	број прималаца (план 2012)	број прима лаца (ребал 2012)	просек 2/6	просек 3/7	просек 4/8	просек 5/9	% (11/10-100)	% (12/11-100)	% (13/12-100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Јануар	700.000	226.950	3.050.000	3.050.000	1	1	3	3	700.000	226.950	1.016.667	1.016.667	-67,58	347,97	0,00
Фебруар	700.000		3.050.000	3.050.000	1		3	3	700.000		1.016.667	1.016.667			0,00
Март	720.000		3.050.000	3.050.000	1		3	3	720.000	746.218	1.016.667	1.016.667	3,64	36,24	0,00
Април	720.000	1.492.436	3.050.000	3.050.000	1	2	3	3	720.000		1.016.667	1.016.667			0,00
Мај	720.000		3.050.000	3.050.000	1		3	3	720.000	1.003.447	1.016.667	1.016.667	39,37	1,32	0,00
Јун	720.000	1.003.447	3.050.000	3.050.000	1	1	3	3	720.000	1.511.047	1.016.667	1.016.667	109,87	-32,72	0,00
Јул	720.000	1.511.047	3.050.000	3.050.000	1	1	3	3	720.000		1.016.667	1.016.667			0,00
Август	720.000		3.050.000	3.050.000	1		3	3	720.000	1.682.189	1.016.667	1.016.667	133,64	-39,56	0,00
Септембар	720.000	3.364.378	3.050.000	3.050.000	1	2	3	3	720.000	543.022	1.016.667	1.016.667	-24,58	87,22	0,00
Октобар	720.000	543.022	3.050.000	3.050.000	1	1	3	3	720.000		1.016.667	1.016.667			0,00
Новембар	720.000		3.050.000	3.050.000	1		3	3	720.000	999.527	1.016.667	1.016.667	38,82	1,71	0,00
Децембар	720.000	7.996.215	3.050.000	3.050.000	1	8	3	3	720.000	1.008.593	1.016.667	1.016.667	139,73	0,80	0,00
УКУПНО:	8.600.000	16.137.495	36.600.000	36.600.000	12	16	36	36	716.667	1.008.593	1.016.667	1.016.667	139,73	0,80	0,00

216