

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“ - БЕОГРАД**

ПРИМЉЕНО: 12 JAN 2015			
Орг. јед.	Број	Прилог	Предност
	281		

Број: 023-1396/14-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 30. децембра 2014. године, на основу члана 50. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 119/12, 116/13 - аутентично тумачење и 44/14 – др. закон) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда“, бр. 39/08, 6/10 и 23/13), донела је

РЕШЕЊЕ

I – Даје се сагласност на Програм пословања за 2015. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге“ на седници одржаној 16. децембра 2014. године, Одлуком под бројем 1-65/1.

II – Ово решење доставити: Министарству привреде – Сектору за надзор и контролу јавних предузећа.

ОСКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

Број: 023-1396/14-С – 30. децембар 2014. године

ПРЕДСЕДНИК

Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

- Кабинету градоначелника
- Министарству привреде – Сектору за надзор и контролу јавних предузећа
- Секретаријату за привреду-Управи за цене
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- Служби за интерну ревизију
- ЈКП „Погребне услуге“
- Одељењу за стручно-организационе и документационе послове
- Писарници



За сагласност отправка
Гл. директор Службе за
оскупштинске послове и прописе
Бождар Узелац



JKP « Погребне услуге »
Београд , Рузвелтова 50

Број 1-65/1
Датум 16.12.2014.

На основу чл. 17. Статута ЈКП «Погребне услуге» бр. 1-22 од 05.04.2013. године, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 16.12.2014. године, донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2015. годину број 1-65 од 16.12.2014. године.

Програм пословања је саставни део Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Проф. др Милаш Брдар

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр.

1-65

16.12.2014.

год.

БЕОГРАД, Рузвелтова 50

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2015. ГОДИНУ**

пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ, БЕОГРАД
седиште: Београд-Звездара, Рузвелтова 50
претежна делатност: 9603 Погребне и сродне делатности
матични број: 07049455
ПИБ: 100133006
ЈББК: 82033 КЈС - 7
надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београда

Београд, новембар 2014. године

САДРЖАЈ

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ	2
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
1.1. Мисија предузећа	3
1.2. Визија предузећа	3
1.3. Циљеви предузећа	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	5
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015.....	6
3.1. Процењени физички обим активности у 2014. години.....	6
3.2. Процене финансијских показатеља за 2014.годину и текстуално образложење позиција	6
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. године.....	12
3.2.2. Биланс успеха у периоду од 01.01.2014. до 31.12.2014. године	17
3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године.....	22
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015	24
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ	24
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2015.....	46
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године	53
5.3. План добити/губитка за 2015. годину	58
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године.....	59
5.5. Субвенције	61
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	63
6.1. Трошкови запослених	63
6.2. Динамика запошљавања	67
6.3. Планирана структура запослених.....	68
6.4. Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. годину	73



6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора	77
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	79
7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално-образложење.....	79
8. ЗАДУЖЕНОСТ.....	85
8.1. Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза	85
8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћених потраживања	87
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	88
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања	88
9.2. Табела средстава за посебне намене	97
10. ЦЕНЕ.....	99
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	100

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ

Решењем Скупштине града Београда број 3-566/89-XXVII-01 од 21.12.1989. организована је Комунална радна организација „Погребне услуге“, којој се оснивачким актом поверава обављање комуналне делатности уређења и одржавања гробаља 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“.

Решењем број БД 473/2005 од 22. јуна 2005. године ЈКП „Погребне услуге“ уписано је у регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре.

Предузећу је од стране Оснивача поверено да обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица. Предузеће у оквиру комуналне делатности врши погребне услуге – врши сахране и кемације преминулих лица, обавља превоз посмртних остатака умрлог од места смрти до мртвачнице на гробљу или до крематоријума, бави се управљањем, уређењем и одржавањем 10 градских гробаља, продајом погребне опреме и цвећа, обавља каменорезачке радове и услуге. Поред тога предузеће обавља и друге делатности које су у функцији и врше се уз основне делатности као: изградња гробница, уређење земљишта за изградњу гробаља и дислокацију постојећих, радове на санацији објеката и друге делатности које су утврђене Статутом Предузећа.

Полазећи од делатности коју Предузеће обавља, а у циљу ефикаснијег и економичног извршавања послова и радних задатака, Предузеће обавља послове у оквиру 4 сектора:

1. Сектор за основну делатност,
2. Сектор за развој и инвестиције,
3. Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове
4. Сектор за правне, персоналне и опште послове,

а преко организационих јединица које су стручно-технички припремљене за одређене групе послова.

Управљање Предузећем је организовано је као једнодомно. Органи Предузећа су:

- Надзорни одбор
- Директор

Надзорни одбор чине председник и један представник Оснивача и један представник запослених у Предузећу и то:

професор др. Милан Брдар, Председник

г-ђа Мира Гајић, Члан

г-дин Зоран Јовановић, Члан из редова запослених



1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Мисија предузећа

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 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" има своју мисију која се огледа у следећем:

- основна сврха постојања предузећа је квалитетно и стандардизовано пружање погребних услуга уз поштовање свих закона из ове области, на београдским гробљима која су нам поверена на управљање од стране Оснивача.
- 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.

1.2. Визија предузећа

Током 2014. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних неколико година (2009-2014. година), како би се реализовали развојни циљеви предузећа који су и социјално веома одговорни, као и циљеви које је поставио наш Оснивач – град Београд - а који се односе на висок квалитет погребних услуга које пружамо у комуналној делатности која нам је поверена, уз константно остваривање добити у пословању.

1.3. Циљеви предузећа

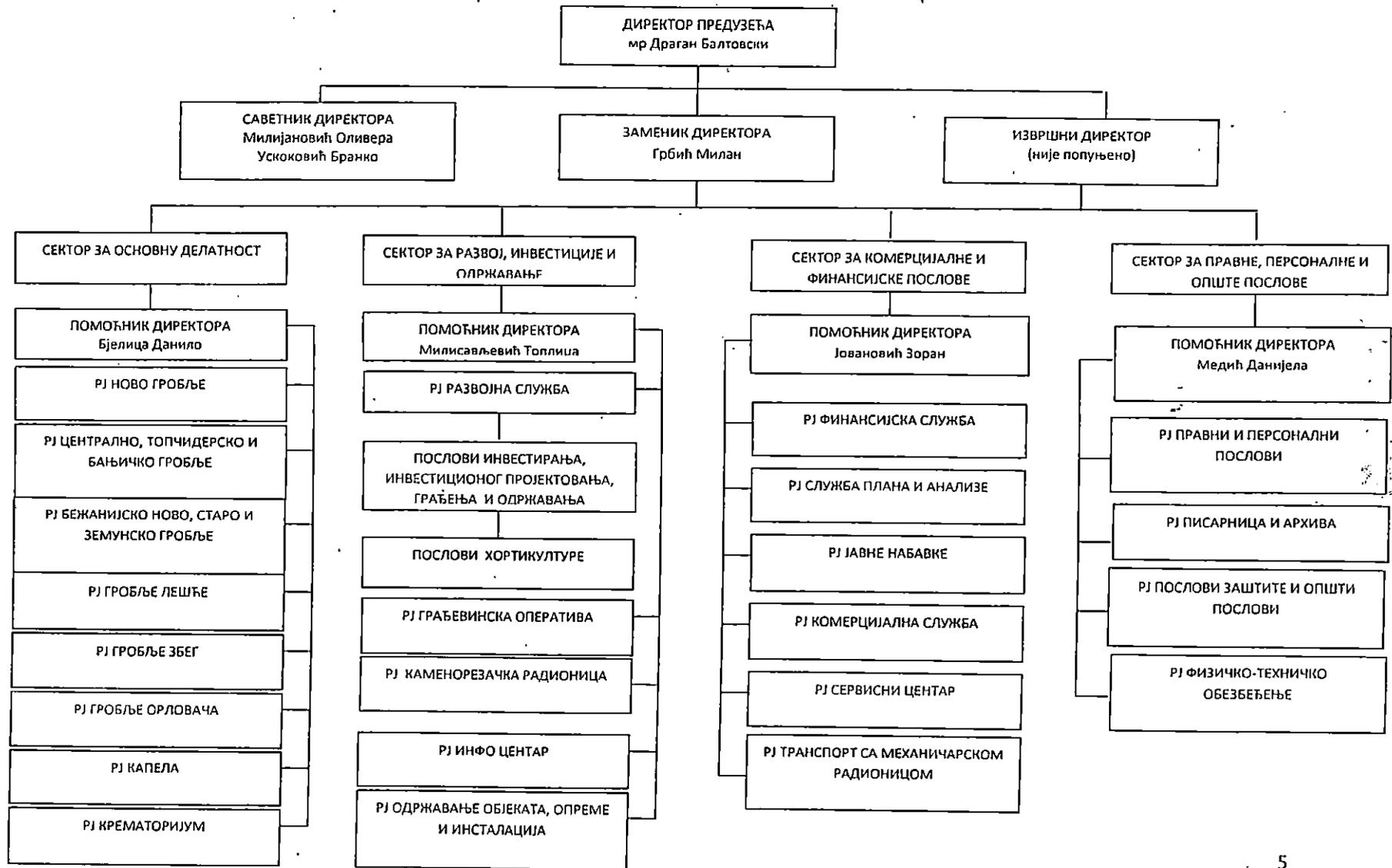
- Обезбедити потребан број гробних места за редовне сахране (око 5.000 је потребно годишње).
- Ради стандардизације у квалитету погребних услуга које пружамо, поштовати све стандарде који прописују сва три Стандарда управљања квалитетом које поседујемо:
 - Политика квалитета - ISO 9001:2008
 - Политика заштите животне средине – ISO 14001:2004
 - Политика здравља и безбедности на раду – OHSAS 18001:2008

- Даљи раст прихода уз спорији раст расхода, уз исти број преминулих лица на годишњем нивоу. Раст прихода је условљен повећавањем учешћа предузећа у броју продатих погребних опрема и вршењу каменорезачке делатности у односу на претходни период. За овај циљ се искључиво боримо легалним и легитимним средствима против нажалост врло нелојалне конкуренције на тржишту погребних роба и услуга. У реализацији овог циља нам је потребна и помоћ Оснивача, кроз већ иницирану са наше стране промену Градске одлуке о сахрањивању и одржавању гробаља, како би се створио коректан тржишни амбијент у пружању свих погребних услуга.
- Уз друштвено одговорно пословање, предузеће тежи остварењу примерене добити у пословању, што је потврђено претходних година.
- Остварена добит нам омогућује улагање у основна средства изнад обрачунате амортизације, што шири материјалну основу за даљи развој предузећа. И поред наше обавезе да 85% остваре добити вратимо у буџет Града Београда, претходних година смо значајно инвестирали у основна средства изнад обрачунате амортизације уз одржану ликвидност предузећа.
- У континуитету у наредном периоду повећавати безбедност и хигијену на нашим гробљима. Како данас изгледају наша гробља, а како је то било пре само неколико година – ове крупне позитивне промене видљиве су на сваком кораку, а то нам и грађани стално потврђују у свакодневном контакту.



Handwritten signature or mark in the top left corner.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015

3.1. Процењени физички обим активности у 2014. години

У оквиру комуналне делатности која му је поверена од стране Оснивача, Предузеће обавља све услуге везане за сахрањивање, кремацију и смештај урни преминулих лица, као и управљање и одржавање десет градских гробаља укупне површине 350 хектара. То су следећа гробаља: Ново гробље, Централно гробље, Топчидерско гробље, Бањичко гробље, Земунско гробље, Ново и Старо Бежанијско гробље, гробље Лешће са крематоријумом, гробље Орловача и гробље Збег.

С обзиром да Предузеће обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица, сахране се обављају сваког дана, осим 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. Такође, у оквиру Информационог и Сервисног центра на Новом гробљу, грађани Београда могу добити све потребне информације о делатности Предузећа.

Ред. Бр.	Опис	План 2014	Остварење 2014	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Број сахрана	10.320	10.200	98,84
2	Број кремација	2.650	2.570	96,98
3	Свега (1+2)	12.970	12.770	98,46
4	Број смештаја урни	2.450	2.400	97,96
	Укупно (3+4)	15.420	15.170	98,38

На основу података из текуће године, извршен је мањи број сахрана за 1,18% него што је предвиђено Планом. Број кремација је за 3,12% мањи него што је планирано. Смештај урни је смањен у односу на План за 2,09%. Изменом у организацији заказивања смештаја урни и савеснијим односом породица, овај број се стално повећава.

3.2. Процене финансијских показатеља за 2014. Годину и текстуално образложење позиција

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.

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.

Око 1,20% процењеног укупног прихода предузеће је остварило из средстава обезбеђених у буџету града Београда кроз Програм редовног одржавања површина и чистоће на београдским гробљима, али ће по истом основу евидентирати и расход, јер део неће бити наплаћен.

УКУПАН ПРИХОД

рб	Кто	О п и с	План 2014	Остварење 2014	Индекс 4/3
	1	2	3	4	5
1	602	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	294.458.883	305.945.458	103,90
2	612	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.489.745.103	1.388.075.152	93,18
3	621	Изградња објеката у сопственој режији	0	220.105	
4	640	Приходи од премија, субвенција, дотација	0	3.393.759	
5	641	Приходи по основу условљених донација	10.500.000	10.616.214	101,11
6	650	Приходи од закупнина	11.708.305	10.891.602	93,02
7	659	Остали пословни приходи	21.100	0	
8	662	Приходи од камата	1.985.898	1.630.462	82,10
9	663	Позитивне курсне разлике	8.702	49.110	564,35
10	670	Добници од продаје ОС		4.395.620	
11	673	Добници од продаје матер.	465.394	486.532	104,54
12	674	Вишкови	0	292.927	
13	675	Наплаћена отписана потраж.	0	0	
14	679	Остали непоменути приходи	24.500.997	13.022.277	53,15
15	684	Прих. од ускл. вредн. залиха	162.584	348.524	214,37
		УКУПНИ ПРИХОДИ	1.833.556.966	1.739.367.742	94,86

Остварени укупни приходи за 2014. годину су за 5,42% или за 94.189.224,00 дин мањи од планираних за исти период.

- Процењени приходи од продаје трговинске робе за 2014. износе 305.945.458,00 динара, и за 3,9% су већи у односу на план за 2014. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме у износу од 266.263.892,00 динара и приходе од продаје цвећа у износу од 39.681.566,00 динара. Поменути приходи већи су у односу на

планиране, захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним рабатуром, али и анализом 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 2014. години, 57% је извршено са опремом набављеном у ЈКП. (у 2013. години овај проценат је износио 55,90%). 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 нелегалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП "Погребне услуге". Уочено је да у структури продаје расте број јефтиније погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца. У оквиру ЈКП послују две цвећаре на Новом гробљу. У сарадњи са МУП-ом и инспекцијама (комуналном и тржишном), успели смо у великој мери да уклонимо неовлашћене продавце цвећа испред Новог гробља. Чињеница је да испред градских гробаља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

- Процењени приходи од продаје услуга основне делатности за 2014.годину износе 822.890.070,00 динара и мањи су су за 3,83% од планираних прихода за 2014. годину, где је у структури највећи део приход од услуга гробаља. Структура прихода од основне делатности је следећа:

УСЛУГЕ	План 2014	Остварење 2014	Индекс
- Приходи од услуга транспортне службе	76.642.569,00	77.754.656,00	101,46
- Приход од услуга спремања умрлих	64.015.868,00	65.766.821,00	102,74
- Приходи од услуга гробаља	655.950.237,00	619.007.574,00	94,37
- Приходи од услуга крематоријума	38.347.662,00	37.826.567,00	98,65
- Прих. од прод.произв.(штампарија и сва гр.)	14.174.100,00	14.979.089,00	105,68
- Приходи од осталих услуга (сва гробља)	5.248.755,00	7.555.363,00	143,95
УКУПНО	854.379.191,00	822.890.070,00	96,32

- Приходи од услуга гробаља и крематоријума су у благом паду у односу на План 2014 и они су у директној вези са обимом активности у текућој години. Предузеће настоји да својом понудом и квалитетом повећа приходе од пратећих делатности кроз продају робе, производа, услуга као и транспорта, чије је повећање у односу на План 2014.године.

Велики извор прихода Предузеће остварује од продаје производа и давања услуга које прате вршење основне делатности и чине да сервис грађанима буде извршен у потпуности.

УСЛУГЕ	План 2014	Остварење 2014	Индекс
Приходи од грађевинско-каменорезачке дел.	556.913.309,00	488.791.346,00	87,77
Приходи од осталих услуга основне делатности	17.125.799,00	20.247.370,00	118,23
Приходи од читуља Политика, Новости	61.326.804,00	56.146.365,00	91,56
Укупно	635.365.912,00	565.185.081,00	88,96

Приходи од грађевинско-каменорезачке делатности и од читуља објављених у Политици и Новостима зависе од куповне моћи корисника услуга.

Приходи од осталих услуга су од дораде погребне опреме, прикупљања документације за грађане приликом организације сахрана, услуга Сервисне службе.

УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

рб	Кто	О п и с	План 2014	Остварење 2014	Индекс 5/4
1	1	2	4	5	7
1	501	Набавна вредност продате робе	160.566.542	162.409.174	101,15
2	511	Трошкови материјала за израду	294.740.934	252.165.809	85,56
3	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	37.971.342	32.149.852	84,67
4	513	Трошкови горива и енергије	61.169.225	59.378.202	97,07
5	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	425.672.381	425.631.338	99,99
6	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	76.882.004	76.948.431	100,09
7	522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.926.000	1.862.681	63,66
8	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	150.000	0,00
9	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	98.698.500	106.591.014	108,00
10	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	230.000	134.015	58,27
11	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	2.159.530	2.148.046	99,47
12	529	Остали лични расходи и накнаде	75.937.751	71.533.657	94,20
13	531	Трошкови транспортних услуга	9.355.432	9.475.630	101,28

14	532	Трошкови услуга одржавања	59.000.000	69.349.103	117,54
15	533	Трошкови закупнина	4.694.986	3.209.706	68,36
16	535	Трошкови рекламе и пропаганде	618.072	773.565	125,16
17	539	Трошкови осталих услуга	187.500.742	99.956.227	53,31
18	540	Трошкови амортизације	83.367.805	84.360.290	101,19
19	549	Остала дугорочна резервисања		40.000.000	
20	550	Трошкови непроизводних услуга	154.259.983	128.351.832	83,20
21	551	Трошкови репрезентације	8.000.000	6.474.635	80,93
22	552	Трошкови премија осигурања	25.991.966	22.413.944	86,23
23	553	Трошкови платног промета	6.342.260	5.829.325	91,91
24	554	Трошкови чланарина	2.478.721	2.490.440	100,47
25	555	Трошкови пореза	1.551.420	2.282.059	147,09
26	556	Трошкови доприноса	0	0	
27	559	Остали нематеријални трошкови	3.728.475	3.487.515	93,54
28	562	Расходи камата	10.072.812	7.574.521	75,20
29	563	Негативне курсне разлике	16.819	40.302	239,62
30	570	Садашња вредност садашњих продатих и донираних основних средстава	2.603.857	4.759.697	182,79
31	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	19.635.144	0	0,00
32	577	Расходи материјала и робе	1.428.636	1.700.000	118,99
33	579	Остали непоменути расходи	6.134.655	20.095.732	327,58
34	583	Обезвређење дугорочних финансијских пласмана			
35	585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	633.000	500.000	78,99
36	589	Обезвређење остале имовине			
		УКУПНИ РАСХОДИ	1.824.368.994	1.704.226.742	93,41

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

9.187.972

35.141.000

Укупни остварени расходи пословања за 2014. годину износе 1.704.226.742 динара и мањи су у односу на план за 6,59%.

- Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 1,15% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе.
- Трошкови основног и осталог материјала по плану за 2014. годину нижи су и у складу са мање оствареним приходима од грађевинско-каменорезачке делатности.
- Трошкови горива и енергије по процени за 2014. годину мањи су од планираних за 2,93%.
- Трошкови бруто зарада и накнада по плану за 2014. годину су у оквиру плана. Предузеће није вршило пријем новозапослених у 2014. години. Трошкови зарада у складу су са одобреним Планом за 2014.годину, Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада и инструкцијама за План за 2015.годину.
- Трошкови накнада за привремене и повремене послове већи су од планираних за 8,00%. Стварне потребе за ангажовањем радника по уговору су далеко веће, јер исти раде на одржавању гробаља (када их не бисмо ангажовали, квалитет ових услуга би био далеко нижи), као и на каменорезачким пословима (недостатак ове радне снаге би директно условио опадање прихода од каменорезачке делатности).
- Накнаде по осталим уговорима односе се углавном на уговоре за студенте – волонтере. Као и сва јавна комунална предузећа, и наше предузеће има обавезу примања волонтера. Накнада за њихов рад је одређена посебним прописом, и у потпуности је испоштована са наше стране.
- Трошкови накнада члановима надзорног одбора по плану и процени су у складу са Закључком скупштине града Београда број: 120-1044/14-С од 18.септембра 2014.године. Надзорни одбор чине председник и два члана.
- Трошкови услуга одржавања су виши у односу на планиране за 17,54%. Наиме, у план се увек ставе потребне ставке везане за инвестиционо одржавање објеката и опреме, а остварење је везано за финансијски резултат и прилив средстава.
- По процени, трошкови репрезентације су нижи у односу на планиране за 19,07% иако се водило рачуна о принципу штедње и рационалног трошења средстава. У ове трошкове спадају и репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право Управници и референти продаје наших камнорезачких услуга, сваког радног дана током целе године, на свих 10 гробаља у контакту са странкама а све у циљу продаје наших производа и услуга. Тако да је то условљени трошак који има за циљ да повећа приход предузећа.
- Трошкови пореза у 2014. години ванредно су велики због нових решења пореза на имовину и комуналних такси за истицање фирме и осталих.
- Смањење пословних расхода по процени за 2014. годину у односу на план у корелацији је са пословним приходима. Предузеће непрестано прати трошкове и примењује мере штедње, трако да су поједини трошкови (репрезентације, осигурања, камата и др.) нижи од планом предвиђених. У 2015. години још значајније ће се примењивати рестриктивни принцип трошкова и анализираће се могућности даљих 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.



3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. године

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године				
Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Износ	
			у хиљадама динара	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	926.534	916.650
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	10.000	6.500
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007	10.000	6.500
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	911.534	903.500
020 и 021	1. Земљиште	012		
022	2. Грађевински објекти	013	658.634	658.970
023	3. Постројења и опрема	014	250.900	191.230
024	4. Инвестиционе некретнине	015	2.000	3.300
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017		50.000

027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	5.000	6.650
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	5.000	6.650
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035	0	0
050 и 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 и 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041	8.300	6.346
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	216.900	274.142

Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	107.200	146.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	83.200	114.180
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047	24.000	21.930
14	5. Стална средства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	0	9.890
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+ 064+065+066)	050	109.700	128.142
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		500
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	64.900	75.262
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058	2.900	3.865
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060	15.700	20.900
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062		
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	32.000	35.345
27	14. Порез на додатну вредност	064	750	530
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1.700	2.070
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	1.154.184	1.199.738
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	1.300.500	1.797.850
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0 = (067-102- 124-139-140) >0	101	927.834	885.543

30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	740.746	719.319
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	525.000	503.570
304	5. Друштвени капитал	107	202.400	202.403
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110	13.346	13.346
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	1.800	1.793
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	118.500	118.492
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	66.788	45.939
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	58.000	17.298
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	8.788	28.641
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (.122+123)	121	0	0
350	1. Губитак ранијих година	122		
351	2. Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	9.400	92.594
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	0	72.746
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	0	37.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		35.746
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	9.400	19.848
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138	9.400	19.848
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	216.950	221.601
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	2.700	2.685
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	50.000	70.000
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		3.000
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	120.000	84.989
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	33.150	50.000
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	9.500	6.000
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	1.600	4.927
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничења	154		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	1.154.184	1.199.738
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	1.300.500	1.797.850

16


3.2.2. Биланс успеха у периоду од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216+ 217)> 0	201	1.787.432	1.718.923
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	294.459	305.946
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	294.459	305.946
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	1.470.744	1.388.075
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		

613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	1.470.744	1.388.075
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	10.500	14.010
65	8. Други пословни приходи	217	11.729	10.892
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 + 220 + 221 + 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	1.764.844	1.669.336
50	1. Набавна вредност продате робе	219	160.566	162.409
62	2. Приходи од активирања учника и робе	220		220
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	332.712	284.316
513	6. Трошкови горива и енергије	224	61.169	59.378
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	682.506	684.999
53	8. Трошкови производних услуга	226	261.169	182.764
540	9. Трошкови амортизације	227	83.368	84.360
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228		40.000

55	II. Нематеријлни трошкови	229	183.354	171.330
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	22.588	49.587
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	1.994	1.678
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	1.986	1.631
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235	8	47
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237		
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	10.089	7.615
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	10.072	7.575
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242	17	40
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244		

	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245		
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246	163	349
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247	633	500
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248		
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)		-470	-151
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	24.967	18.197
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	29.802	26.555
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+246-247+249-250)	251	9.188	35.141
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-246+247-249+250)	252		
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	9.188	35.141
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			6.500
	1. Порески расход периода	257	-400	6.500
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		

	Б. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	9.588	28.641
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

Handwritten signature

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	1.882.628	1.978.726
1. Продаја и примљени аванси	402	1.870.186	1.964.040
2. Примљене камате из пословних активности	403		
3. Остали приливи из редовног пословања	404	12.442	14.686
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	1.709.784	1.805.159
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	928.562	1.009.311
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	683.971	674.386
3. Плаћене камате	408	10.073	8.124
4. Порез на добитак	409	1.600	3.896
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	85.578	109.442
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	172.844	173.567
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413	2.852	5.460
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415	866	3.784
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1.986	1.676
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	103.444	117.001
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		

2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	103.444	117.001
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	100.592	111.541
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425		
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)		0	12.365
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427	0	7.782
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428		4.583
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	431	52.941	72.465
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	52.941	72.465
4. Остале обавезе (одлив)	435		
5. Финансијски лизинг	436		
6. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439	52.941	60.100
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	1.885.480	1.996.551
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	1.866.169	1.994.625
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	19.311	1.926
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	29.500	33.410
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445	8	49
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446	16.819	40
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	32.000	35.345

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015

Физички обим услуга

рб	О п и с	План 2014	Процена 2014	План 2015	И н д е к с		
					4/3	5/3	5/4
1	Број сахрана	10.320	10.200	10.200	98,84	98,84	100,00
2	Број кремација	2.650	2.570	2.570	96,98	96,98	100,00
3	Свега (1+2)	12.970	12.770	12.770	98,46	98,46	100,00
4	Број смештаја урни	2.450	2.400	2.400	97,96	97,96	100,00
Укупно (3+4)		15.420	15.170	15.170	98,38	98,38	100,00

Планирани физички обим активности не разликује се од остварење за 2014.годину. Приходи од продаје услуга основне делатности процентуално су већи у плану у односу на остварења, у складу са планом унапређења услуга и политиком повећања цена.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ

Укупни приходи у Плану за 2015.годину износе 1.901.000.000,00 динара. Укупни приходи по Плану за 2015. годину већи су за 67.443.034,00 динара у односу на План за 2014. године, односно за 3,68%. Укупни приходи по Плану за 2015. годину у односу на остварење 2014, већи су за 161.632.258,00 динара, односно за 9,29%.

За 2015.годину по годишњем програму нису планирана средства буџета Града Београда.

- 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. Према процени за 2014. годину, извршено је 12.770 сахрана и кремација и 2.400 смештаја урни. Површине за 10 гробаља износе око 3.500.000,00 м² уређених површина (око 350 хектара) и стално се увећавају. За 2015. годину очекује се да обим услуга буде у нивоу 2014.године. Ови приходи по Плану за 2015. годину већи су у односу на План за 2014. годину за 15,44%. У односу на остварено у 2014. годину планирани приходи од основне делатности већи су за 11,19%.
- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирани су за 2015. на основу остварене реализације за 2014. годину са повећањем броја и квалитета услуга и укалкулисаним повећањем цена од новембра 2014.године.
- Приходи од основне делатности по плану за 2015. годину износе 950.000.000,00 динара, и то:
 - Приход од услуга гробаља 736.331.200,00
 - Приход од услуга спремања умрлих 68.923.600,00
 - Приходи од услуга крематоријума 39.642.200,00

- Приходи од услуга-сва гробља	7.918.000,00
- Приходи од штампарије-сва гробља	15.698.100,00
- Приходи од услуга транспортне службе	81.486.900,00

Значајни приходи испланирани за 2015. годину, су од продаје пратећих услуга у оквиру погребне делатности:

- Приходи од читуља (Политика, Новости) износе 60.000.000,00
- Приходи од грађевинско каменорезачке делат. 496.000.000,00
- Приходи од услуга дораде погребне опреме 13.000.000,00
- Приходи од осталих услуга основне делатности 17.000.000,00

Приходи од продаје производа и услуга који се састоје од прихода од основне и споредних делатности по Плану за 2015. годину укупно износе 1.536.000,00 динара што је за 10,66% више у односу на остварење за 2014.

- 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 2015 износи 276.000.000,00 и већи су за 3,66% у односу на преоцену за 2014. годину.
- Приходи од продаје цвећа на мало по плану 2015 износе 41.000.000,00 динара и већи су за 3,32 % у односу на процену за 2014.годину.
- Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2015 већи су за 7,6% у односу на план за 2014. 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 остварења за 2014. и анализама и инструкцијама за 2015. годину.

- Приходи од непроизводних услуга по плану за 2015. годину (углавном приходи од закупнина ВИП и Телеком) мањи су за 9,65% у односу на План за 2014. годину.
- Финансијски приходи по Плану за 2015. годину (приходи од камата) изведени су на основу процене за 2014 и мањи су у односу на План за 2014. годину за 6,61%.
- Остали непоменути приходи у плану за 2015. годину су мањи у односу на процену за 2014. годину за 13.594.991,00 динара. Ранијих година ове приходе увећавали су приходе од донација физичких и правних лица али их у 2014.години није било. Такође до маја 2014.године накнадно је исказиван рабат добављача за набавку робе. Од маја месеца рабат је исказан на самим фактурама што умањује набавну вредност робе и увећава разлику у цени. По плану за 2015.годину предвиђен је рабат добављача за набавку маркица за превоз и остали ванредни приходи.

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
60200	Приходи од продаје робе на мало	252.061.556	266.263.892	276.000.000	67.311.803	66.696.997	68.621.736	73.369.464	105,63	109,50	103,66
60201	Приходи од продаје цвећа на мало	42.397.327	39.681.566	41.000.000	10.630.335	10.367.994	9.410.159	10.591.512	93,59	96,70	103,32
61200	Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља	14.174.100	14.979.089	15.698.100	3.465.993	4.276.992	3.825.293	4.129.822	105,68	110,75	104,80
61200	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	522.781.466	459.491.351	484.500.000	111.675.398	131.883.867	128.996.114	111.944.622	87,89	92,68	105,44
61220	Приходи од услуга транспортне службе	76.642.569	77.754.656	81.486.900	20.334.525	19.926.020	19.581.667	21.644.688	101,45	106,32	104,80
61221	Приходи од услуга спремања умрлих	64.015.868	65.766.821	68.923.600	18.601.092	16.594.174	16.018.684	17.709.650	102,74	107,67	104,80
61222	Приходи од услуга гробаља	655.950.237	619.007.574	736.331.200	189.300.880	187.316.353	162.492.083	197.221.885	94,37	112,25	118,95
61223	Приходи од услуга крематоријума	38.347.662	37.826.567	39.642.200	10.413.647	9.047.487	9.365.821	10.815.245	98,64	103,38	104,80

Handwritten signature or initials

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61224	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радioniце (8%)	14.216.713	11.113.202	11.500.000	2.982.654	3.357.095	2.479.826	2.680.424	78,17	80,89	103,48
61225	Приходи од услуга дораде погребне опреме	11.706.384	12.323.906	13.000.000	3.324.456	3.120.419	3.207.610	3.347.514	105,28	111,05	105,49
61226	Приходи од уверења	12.648	11.650	12.000	2.832	2.655	2.832	3.682	92,11	94,88	103,00
61227	Приходи од прикупљања документације	2.599.359	2.855.611	3.000.000	504.880	827.193	791.796	876.131	109,86	115,41	105,06
612280	Приходи од услуга - 18% - сва гробља	5.248.755	7.555.363	7.918.000	1.735.453	2.251.089	1.915.726	2.015.732	143,95	150,85	104,80
612280	Приходи од услуга - 18-20% - грађев. каменорезачка делатност	19.915.130	18.186.793	19.000.000	3.650.302	5.882.965	5.181.961	4.284.772	91,32	95,40	104,47
612280	Остали приходи од услуга - 20%	0	0	8.688.000	2.172.000	2.172.000	2.172.000	2.172.000			
612281	Приходи од услуга сервисне службе - 18 - 20%	2.807.408	5.056.203	5.300.000	1.251.794	1.382.927	1.263.725	1.401.554	180,10	188,79	104,82

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61230	Приходи од читуља - Политика	37.581.856	33.296.438	35.500.000	8.125.102	8.704.696	9.631.597	9.038.605	88,60	94,46	106,62
61231	Приходи од читуља - Новости	23.744.948	22.849.927	24.500.000	5.817.744	6.586.968	5.852.859	6.242.428	96,23	103,18	107,22
62110	Изградња објеката у сопственој режији	0	220.105	0	0	0	0	0			0,00
64060	Приходи од рефакције акцизе	0	3.393.759								0,00
64100	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	10.500.000	10.616.214	10.500.000	2.625.000	2.625.000	2.625.000	2.625.000	101,11	100,00	98,91
64101	Приходи од условљених донација - инвест. одрж. објеката и опреме, изградња гробних места	0	0	0	0	0	0	0			
6501	Приходи од закупа земљишта	8.019.766	7.277.735	7.883.000	1.947.469	1.956.167	1.979.567	1.999.797	90,75	98,29	108,32
65020	Приходи од закупа пословног простора	2.504.715	2.545.148	2.900.000	710.368	730.579	724.182	734.870	101,61	115,78	113,94
65040	Приходи од закупа стамбених објеката	12.774	17.052	17.000	3.017	7.950	3.017	3.017	133,49	133,08	99,69

Handwritten signature

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
65090	Приходи од накн. за обављање делатности	1.171.050	1.051.667	1.200.000	273.851	349.921	302.377	273.851	89,81	102,47	114,10
65900	Откуп тендерске документације	21.100	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
6620	Кamate на депозите по виђењу	1.985.898	1.606.086	1.500.000	273.282	301.144	423.919	501.655	80,87	75,53	93,39
6623	Кamate на орочена средства, камате по судском решењу	0	24.376	0	0	0	0	0			0,00
66300	Позитивне курсне разлике	8.702	49.110	0	0	0	0	0	564,35	0,00	0,00
67050	Приход од продаје основних средстава	0	4.395.620	0	0	0	0	0			0,00
67300	Добити од продаје материјала	465.394	486.533	510.000	171.770	131.029	97.276	109.925	104,54	109,58	104,82
67420	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0			
6745	Вишкови робе и цeна	0	292.927	310.000	52.279	20.912	205.061	31.748			105,83
675	Наплаћена отписана потраживања	0	0	0	0	0	0	0			
677	Отписе застарелих обавеза	0	0	0	0	0	0	0			
67930	Каса скonto за набављену робу	18.544.316	6.077.577	0	0	0	0	0	32,77	0,00	0,00

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
67931	Работ за набављено цвеће	3.582.074	1.277.792	0	0	0	0	0	35,67	0,00	0,00
67932	Работ за набављен камен	0	117.040	0	0	0	0	0			
67933	Попуст - маркнице за превоз	977.331	966.493	1.000.000	304.990	231.665	231.958	231.387	98,89	102,32	103,47
67940	Накнада штете од осигурања	0	2.518.956	0	0	0	0	0			0,00
67950	Приходи од донација физичких и правних лица	0	0	0	0	0	0	0			
67980	Накн. утврђ. приходи из ранијих година	0	28.849	30.000	30.000	0	0	0			103,99
6799	Ванредни приходи	1.397.276	2.035.571	2.785.000	733.058	694.809	619.847	737.286	145,68	199,32	136,82
685	Усклађивање вредности потраживања	162.584	348.524	365.000	18.337	340.321	6.342	0	214,37	224,50	104,73

1.833.556.966 1.739.367.742 1.901.000.000 468.444.300 487.787.400 458.030.030 486.738.270 94,86 103,68 109,29

План прихода и расхода по' кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
50100	Набавна вредност трговинске робе	153.462.076	149.984.374	157.000.000	40.375.980	37.062.557	34.560.725	45.000.738	97,73	102,31	104,68
50105, 50106	Набавна вредност враћејних гробница, розаријума и колумб.	7.104.466	12.424.802	13.000.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000	174,89	182,98	104,63
51100	Трошкови основног материјала за израду	256.103.052	222.127.431	240.000.000	50.175.787	67.384.476	60.550.935	61.888.802	86,73	93,71	108,05
51110	Трошкови помоћног материјала за израду	38.637.882	30.038.378	31.500.000	7.520.694	9.073.532	7.242.656	7.663.119	77,74	81,53	104,87
51200	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	3.000.286	1.636.374	1.720.000	437.042	406.469	439.705	436.785	54,54	57,33	105,11
51210	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	9.829.568	9.909.808	10.500.000	2.216.863	3.219.436	2.627.304	2.436.398	100,82	106,82	105,96
51250	Трошкови ауто гума	2.431.623	1.083.121	1.138.000	113.800	398.300	56.900	569.000	44,54	46,80	105,07
51251	Трошкови амбалаже	63.619	11.821	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	18,58	18,86	101,51
51280	Трошкови канцеларијског материјала	8.502.889	6.642.976	7.000.000	2.201.114	1.802.387	1.415.318	1.581.181	78,13	82,32	105,37

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
51281	Трошкови алата и инвентара	1.882.560	2.289.268	2.400.000	741.348	840.473	317.908	500.271	121,60	127,49	104,84
51282	Трошкови ХТЗ опреме	10.856.998	9.532.538	10.050.000	626.192	874.791	2.878.608	5.670.408	87,80	92,57	105,43
51289	Трошкови воде за пиће	1.403.799	1.043.945	1.100.000	327.267	350.478	297.926	124.328	74,37	78,36	105,37
51300	Утрошени нафтни деривати	29.693.398	29.608.493	31.500.000	7.322.256	7.846.321	7.791.018	8.540.405	99,71	106,08	106,39
51320	Утрошена остала горива (трошкови грева)	11.534.537	7.881.538	8.500.000	3.528.043	261.413	486.251	4.224.293	68,33	73,69	107,85
51330	Трошкови електричне енергије	13.884.305	15.869.890	16.500.000	4.876.120	3.519.066	3.044.171	5.060.644	114,30	118,84	103,97
51350	Утрошен пропан - бутан	6.056.985	6.018.280	6.500.000	3.728.221	1.151.714	0	1.620.064	99,36	107,31	108,00
520	Трошкови бруто зарада	425.672.381	425.631.338	433.477.000	109.452.943	109.062.813	106.808.733	108.152.512	99,99	101,83	101,84
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	0	0	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	76.882.004	76.948.431	78.367.000	19.787.668	19.717.137	19.309.629	19.552.567	100,09	101,93	101,84

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014 .	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
52118	Разлика бенефицираног радног стажа	0	0	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	2.926.000	1.862.681	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000	63,66	47,85	75,16
523	Ауторски уговори	0	150.000	0	0	0	0	0			0,00
52400	Трошкови омладинских задруга	22.735.000	24.815.882	18.700.000	4.301.000	5.049.000	5.049.000	4.301.000	109,15	82,25	75,35
52403	Трошкови привремених и повремених послова	75.963.500	81.775.132	61.350.000	14.724.000	15.951.000	15.951.000	14.724.000	107,65	80,76	75,02
52500	Волонтери	230.000	134.015	100.000	0	0	80.474	19.526	58,27	43,48	74,62
52600	Лична примања чланова Управног одбора	0	0	0	0	0	0	0			
52610	Лична примања чланова Надзорног одбора	2.159.530	2.148.046	1.235.000	308.750	308.750	308.750	308.750	99,47	57,19	57,49
52901	Отпремнина за одлазак у пензију	20.000.000	19.043.256	20.000.000	3.200.000	3.400.000	3.400.000	10.000.000	95,22	100,00	105,02
52902	Докуп стажа, пенскоришћени годишњи одмор	152.134	166.183	0	0	0	0	0	109,23	0,00	0,00

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
52903	Јубиларне награде	6.363.150	6.029.234	10.413.000	1.457.820	3.118.694	3.033.307	2.803.180	94,75	163,65	172,71
529041	Солидарна помоћ - посмртнина	442.172	1.639.611	1.800.000	450.000	450.000	450.000	450.000	370,81	407,08	109,78
529043	Солидарна помоћ - набавка лекова	565.612	567.212	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000			
529044	Солидарна помоћ - рехабилитација	1.500.000	1.411.600	1.500.000	375.000	375.000	375.000	375.000	94,11	100,00	106,26
52910	Трошкови бруто превоза радника	32.372.907	31.180.852	33.000.000	8.306.884	8.145.204	8.129.680	8.418.232	96,32	101,94	105,83
529109	Трошкови превоза - ППП	5.870.000	4.087.825	3.070.000	736.800	798.200	798.200	736.800	69,64	52,30	75,10
52912	Користићење приватног возила у службене сврхе	526.412	174.333	180.000	36.876	43.562	34.264	65.298	33,12	34,19	103,25
529120	Превоз на сл. путу у иностранству	100.647	101.700	100.000	20.487	24.201	19.035	36.277	101,05	99,36	98,33
52913, 52914	Службена путовања у земљи	1.705.966	1.754.827	1.850.000	379.003	447.723	352.156	671.118	102,86	108,44	105,42
52915, 52916	Службена путовања у иностранству	1.110.693	1.214.274	1.270.000	260.180	307.356	241.750	460.713	109,33	114,34	104,59
52921	Поклон пакетићи за Нову годину	3.162.890	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
52922	Остале накнаде - рођење детета	2.000.000	2.599.299	2.992.000	748.000	748.000	748.000	748.000			115,11
529, 554	Остало	257.124	373.570	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000	145,29	155,57	107,07
52990	Стипендије	1.308.044	1.189.881	1.250.000	312.500	312.500	312.500	312.500	90,97	95,56	105,05
53100	Транспортни трошкови	1.137.218	1.771.154	1.860.000	641.000	341.027	260.504	617.469	155,74	163,56	105,02
53140	Трошкови ППТ услуга	1.105.153	1.301.253	1.370.000	306.614	376.461	334.118	352.807	117,74	123,96	105,28
53141	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.215.383	1.109.465	1.200.000	303.748	282.711	252.963	360.577	91,29	98,73	108,16
53143	Трошкови претплате на мобилне телефоне	2.906.327	2.398.894	2.500.000	605.929	597.149	575.893	721.029	82,54	86,02	104,21
53144	Трошкови Интернета	63.300	60.000	63.000	15.750	15.750	15.750	15.750	94,79	99,53	105,00
53145	Трошкови безжичног повезивања гробаља са сервером	2.794.488	2.730.764	2.900.000	715.402	715.131	728.175	741.292	97,72	103,78	106,20
53147	РТБ претплата	56.970	31.500	0	0	0	0	0	55,29	0,00	0,00
53148	СББ претплата	76.593	72.600	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	94,79	104,45	110,19

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
53210	Инвестиционо одржавање објеката	40.500.000	52.061.507	100.000.000	15.000.000	35.000.000	35.000.000	15.000.000	128,55	246,91	192,08
53211	Инвестиционо одржавање опреме	18.500.000	17.287.596	20.000.000	4.400.000	5.600.000	5.600.000	4.400.000	93,45	108,11	115,69
533	Трошкови закупине	4.694.986	3.209.706	3.380.000	942.906	837.436	784.607	815.052	68,36	71,99	105,31
535	Трошкови рекламе и пропаганде	618.072	773.565	800.000	207.000	208.925	10.342	373.734	125,16	129,43	103,42
53900	Трошкови израде гробница	76.000.000	22.214.849	65.900.000	9.000.000	21.000.000	21.000.000	14.900.000	29,23	86,71	296,65
53901	Трошкови израде гробних места	99.500.000	64.707.808	119.116.000	17.867.400	41.690.600	41.690.600	17.867.400	65,03	119,71	184,08
53902	Наградња осаријума	0	0	0	0	0	0	0			
53920	Трошкови воде и канализације	6.420.336	6.663.176	7.030.000	874.349	1.833.933	2.129.370	2.192.347	103,78	109,50	105,51
53921	Трошкови одношења смећа	4.335.672	5.865.920	6.180.000	1.383.920	2.233.827	1.154.538	1.407.715	135,29	142,54	105,35
53922	Трошкови услуга Димничара	339.183	116.900	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	34,47	11,79	34,22
53929	Екзхумације у сврху ослобађања гробних места	500.000	0	500.000	175.000	75.000	75.000	175.000	0,00	100,00	

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
550954	Гребање слике на гранигу	382.121	388.400	450.000	136.251	80.175	100.103	133.471	101,64	117,76	115,86
550955	Позлата слова	1.105.640	1.571.600	1.700.000	212.446	511.861	660.270	315.424	142,14	153,76	108,17
550956	Метална слова	0	236.150	500.000	100.000	150.000	150.000	100.000			211,73
550960	Микрофилмовање архивске документације	3.000.000	1.816.000	3.000.000	750.000	750.000	750.000	750.000	60,53	100,00	165,20
550961	Рад матичара у капели	0	0	0	0	0	0	0			
550962	GPS - праћење возила	850.220	841.714	880.000	217.088	217.007	220.939	224.965	99,00	103,50	104,55
550970	Кошење гробаља	0	0	0	0	0	0	0			
550971	Ангажовање радних машина	700.181	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
550980	Трошкови читуља - Политика	30.747.089	27.557.406	29.100.000	7.033.297	7.003.498	7.905.176	7.158.030	89,63	94,64	105,60
550981	Трошкови читуља - Новости	20.239.500	19.344.679	20.800.000	4.964.100	5.602.111	4.982.683	5.251.106	95,58	102,77	107,52
55099	Остале непроизводне услуге	3.592.836	2.545.828	2.700.000	346.750	848.955	364.159	1.140.137	70,86	75,15	106,06
55110	Угоститељске услуге - директор	575.000	418.154	170.000	46.739	59.992	10.810	52.459	72,72	29,57	40,65

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
55111	Угоститељске услуге - остало	1.277.000	1.038.342	420.000	112.728	155.080	40.979	111.212	81,31	32,89	40,45
55120	Поклопи	1.723.000	548.829	220.000	39.616	0	0	180.384	31,85	12,77	40,09
55190	Остало (сокови, кафа, пиће, визит карте, птд.)	4.425.000	4.469.310	1.790.000	397.453	408.492	496.892	487.163	101,00	40,45	40,05
55200	Осигурање основних средстава	3.441.966	2.203.444	2.100.000	525.000	525.000	525.000	525.000	64,02	61,01	95,31
5529	Добровољно пензијско осигурање запослених	22.550.000	20.210.500	21.400.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000	5.350.000	89,63	94,90	105,89
553	Трошкови провизија	6.342.260	5.829.325	6.000.000	1.532.970	1.536.114	1.411.391	1.519.526	91,91	94,60	102,93
5540	Чланарине коморама - ЛД	1.259.535	1.234.151	1.257.000	317.393	316.261	309.725	313.622	97,98	99,80	101,85
554	Чланарине коморама - ППП зарада	187.000	198.015	150.000	36.000	39.000	39.000	36.000	105,89	80,21	75,75
554	Чланарине коморама - ППП превоз	14.500	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	

Handwritten signature

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5394. 5399	Друмариња, паркинг услуге	405.551	387.574	410.000	102.500	102.500	102.500	102.500	95,57	101,10	105,79
54000	Трошкови амортизације	83.367.805	84.360.290	90.000.000	22.730.810	22.499.415	22.365.130	22.404.645	101,19	107,96	106,69
54900	Остала дугорочна резервисања	0	40.000.000	35.000.000	0	0	0	35.000.000			87,50
55000	Трошкови ревизије	1.600.000	550.000	500.000	250.000	0	250.000	0	34,38	31,25	90,91
55010	Адвокатске услуге	2.911.800	1.645.000	400.000	171.429	171.429	57.143	0	56,49	13,74	24,32
55020	Консалтинг услуге, стручни надзор	751.548	531.274	600.000	202.465	397.535	0	0	70,69	79,84	112,94
55030	Здравствене услуге	131.376	3.661.327	4.800.000	1.207.969	746.211	642.398	2.203.423	2.786,91	3.653,64	131,10
55040	Трошкови стручне литературе	886.677	776.821	800.000	470.657	75.742	107.002	146.600	87,61	90,22	102,98
55041	Дневне новине	97.895	75.235	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	76,85	81,72	106,33
55050	Трошкови семинара и симпозијума	488.477	819.512	850.000	169.774	249.836	146.694	283.696	167,77	174,01	103,72
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	4.063.303	3.991.855	4.200.000	1.299.704	1.065.500	914.097	920.699	98,24	103,36	105,21

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
55080	Трошкови чишћења просторија	9.980.818	11.516.656	12.150.000	3.028.993	3.050.658	3.035.097	3.035.252	115,39	121,73	105,50
55090	Обезбеђење	33.023.492	28.067.936	29.600.000	7.107.446	7.305.633	7.324.804	7.862.118	84,99	89,63	105,46
55091	Хемијско чишћење	4.278.237	4.049.996	4.200.000	1.061.321	1.059.431	1.055.428	1.023.820	94,67	98,17	103,70
55092	Услуге ДДД	7.926.947	5.270.897	5.560.000	1.779.670	1.267.279	888.732	1.624.318	66,49	70,14	105,48
550940	Пројекти и сагласности	9.066.203	4.281.814	4.500.000	1.986.627	2.439.596	73.777	0	47,23	49,63	105,10
550941	Елаборати и експертне	3.060.000	695.250	700.000	140.000	210.000	210.000	140.000	22,72	22,88	100,68
550942	Испитивање материјала и опреме	41.145	54.900	60.000	0	0	60.000	0	133,43	145,83	109,29
550943	Штампање монографије	0	0	0	0	0	0	0			
550950	Трошкови прања гробница	0	0	0	0	0	0	0			
550951	Керамичке слике	3.355.185	3.224.300	3.400.000	724.753	931.328	822.820	921.099	96,10	101,34	105,45
550952	Реконст. спомен. и гроби.	9.127.520	1.837.391	2.000.000	118.653	1.226.778	654.569	0	20,13	21,91	108,85
550953	Ручно и машинско петивање слова	2.851.773	2.999.890	3.200.000	420.229	811.475	1.007.152	961.145	105,19	112,21	106,67

План прихода и расхода по кварталам – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
554	Члапарине коморама - пакеџићи	2.110	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
554	Члапарине коморама - рођење детета	0	6.367	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000			125,66
554	Члапарине коморама по судској пресуди	0	0	0	0	0	0	0			
5549	Остале члапарине	1.015.576	1.051.908	1.110.000	310.522	271.282	263.574	264.621	103,58	109,30	105,52
555	Порези	1.551.420	2.282.059	2.400.000	600.000	600.000	600.000	600.000	147,09	154,70	105,17
556	Доприноси	0	0	0	0	0	0	0			
55900	Трошкови огласа	2.026.562	1.676.536	1.750.000	461.940	407.610	442.263	438.187	82,73	86,35	104,38
559	Таксе и остали нематеријални трошкови	1.701.913	1.810.979	1.910.000	729.123	695.086	145.770	340.021	106,41	112,23	105,47
562	Трошкови камата	7.072.812	5.326.709	5.000.000	1.300.769	611.901	189.754	2.897.576	75,31	70,69	93,87
562	Затезне камате по спору	3.000.000	2.247.812	3.000.000	660.000	720.000	780.000	840.000	74,93	100,00	133,46
563	Негативне курсне разлике	16.819	40.302	42.000	10.500	10.500	10.500	10.500	239,62	249,72	104,21
део 570	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	2.543.857	4.759.697	700.000	70.000	70.000	70.000	490.000	187,11	27,52	14,71

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
57080	Садашња вредност доприраних основних средстава	60.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
576	Директан отпис потраживања	19.635.144	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
5770	Расходи материјала	426.386	500.000	550.000	0	0	0	550.000	117,26	128,99	110,00
57710	Расходи залиха робе	158.250	200.000	210.000	0	0	0	210.000	126,38	132,70	105,00
57711	Отписи цпећа	844.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000	118,48	118,48	100,00
57900	Трошкови спора	0	11.981.388	0	0	0	0	0			0,00
57901	Трошкови принудне наплате по спору	0	44.891	0	0	0	0	0			0,00
57910	Одобрен радат - Огањ	1.197.549	687.762	730.000	197.100	167.900	167.900	197.100	57,43	60,96	106,14
57912	Одобрен радат - остало	0	205.335	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000			
57940	Накнада штете трећим лицима	624.158	618.172	700.000	105.000	245.000	245.000	105.000	99,04	112,15	113,24
57941	Накнада за земљиште по судској пресуди	0	0	0	0	0	0	0			

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	процена 2014	план 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
57961	Донације у новцу	960.000	3.771.722	2.200.000	550.000	550.000	550.000	550.000	392,89	229,17	58,33
579620	Трошкови рекреације	0	597.968	630.000	157.500	157.500	157.500	157.500			105,36
57963	Радничке спортске игре	1.000.000	583.967	610.000	27.681	582.319	0	0	58,40	61,00	104,46
57964	Улазнице за културне и спортске манифестације	160.000	314.000	330.000	66.000	132.000	0	132.000	196,25	206,25	105,10
57965	Трошкови превоза - екскурзије, радничке спортске игре	620.000	141.637	150.000	0	150.000	0	0	22,84	24,19	105,90
57980	Расходи из ранијих година	2.110	29.086	30.000	30.000	0	0	0	1.378,50	1.421,80	103,14
5792, 5799, 5899	Вашредни расходи	70.838	1.119.803	1.200.000	53.504	16.086	47.005	1.083.405	1.580,79	1.694,01	107,16
585	Отпис потраживања окупаца преко 180 дана	633.000	500.000	500.000	0	0	0	500.000	78,99	78,99	100,00

1.824.368.994 1.704.226.742 1.865.000.000 415.863.120 489.764.580 467.381.500 491.990.800 93,41 102,23 109,43

финансијски
резултат

9.187.972 35.141.000 36.000.000 52.581.180 -1.977.180 -9.351.470 -5.252.530 382,47 391,82 102,44

Приликом планирања укупних расхода за 2015. годину посебно се водило рачуна да планирани трошкови буду у складу са мерама економске политике за 2015. годину, инструкцијама Секретаријата за привреду – Управе за цене, иако су стварне потребе далеко веће.

У претходној табели приказани су план расхода за 2015. годину, укупно и по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2015. годину износе 1.865.000.000,00 динара и већи су од планираних за 2014. годину за 2,23%. По инструкцијама Оснивача расходи су требали бити исти или мањи у односу на план 2014. али одступају из следећих разлога:

Набавна вредност трговинске робе за 2015. годину планирана је у износу од 157.000.000,00 динара и повећана је у односу на план за 2014. годину за 2,31%. Ови трошкови планирани су на основу планираног прихода од продаје трговачке робе који је процентуално већи (7,65%).

- Трошкови основног материјала за израду по плану за 2015. годину незнатно мање у односу на План за 2014. годину а за 8,05% већи у односу на процену за 2014. С обзиром да су ови трошкови углавном везани за делатност грађевинско-каменорезачке радионице, њихово повећање произилази из повећања обима наведених активности, планираних повећаних прихода у односу на остварење као и повећаних трошкова набавке. Такође су везани и за повећане трошкове материјала приликом инвестиционог одржавања објеката.
- Трошкови осталог материјала у 2015. години планирани су у износу од 64.320.000,00 динара и већи су у односу на процену за 2014. годину за 5,19%, а мањи у односу на План за 2014. 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 2015. годину у износу од 63.000.000,00 динара и већи су у односу на план за 2014. годину за 2,99%. Овде спадају трошкови електричне енергије, гориво и мазиво, пропан-бутан (за крематоријум), као и трошкови грева. У 2014 а и у плану за 2015 трошкови енергије су увећани у односу на ранији период због уведене расвете по гробљима. У 2015. 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 2015. годину већи су од планираних за 2014 за 0,5% у периоду април октобру и у складу су са чл. 27е. Став 28 до 29. Закона о буџетском систему.
- Остали трошкови и накнаде у укупном износу од 161.210.000,00 динара смањени су по плану за 2015. годину у односу на план 2014. за 20.241.781,00 динара или за 12,55%.



- Трошкови инвестиционог одржавања објеката и опреме по Плану за 2015. износе 120.000.000. динара и вишеструко су већи у односу на План 2014. Предузеће је у новембру 2014.године добило сагласност за повећање цена услуга за 5,5% као и за нову шифру Трошкови изградње гробног места а део прихода по овом основу били би уложени у инвестиционо одржавање објекта и опреме а део у изградњу гробних места.
- Трошкови осталих производних услуга (като 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.) повећани су у односу на план за 2014 за 27,63%. У ову групу трошкова спадају и трошкови изградње гробница и гробних места у износу од 185.016.000,00 динара, које ће предузеће финансирати из сопствених средстава, а који су неопходни да би Предузеће могло вршити делатност због које је основано.
- Трошкови непроизводних услуга по Плану за 2015 износе 177.415.000,00 динара и у односу на План 2014.за годину мањи су за 14,05%. 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. Такође, предвиђени су трошкови интерне и екстерне ревизије. Такође, велики трошкови иду на услуге ДДД гробаља, хемијско чишћење радних одеа и обезбеђење. Ови трошкови су велики због велике површине гробаља и у складу су са потребама и специфичношћу које ова делатност има.
- Расходи камата по Плану за 2015.годину износе 5.000.000,00 динара и у односу на План 2014.године мањи су за 29,31% и везани су за коришћење револвинг кредита, који је био у функцији финансирања изградње гробних места на отвореним гробљима.
- Трошкови осигурања су у оквирима планираних и односе се на осигурање имовине предузећа и запослених од несрећног случаја као и од добровољног пензијског фонда.
- Трошкови камата по спору односе се и на трошкове камата судских спорова који су били изузетно велики у претходним годинама. То се односи на парнице за земљиште на Бежанијском и Централном гробљу и других спорова. У 2015. години се не очекују исти трошкови у мери каква је била у претходним годинама.
- Трошкови радничких спортских игара по инструкцији оснивача далеко су мање по Плану за 2015. годину у односу на План за 2014. годину.
- Предузеће по уговору одобрава рабат на купљену опрему Удружењу крематиста „Огањ“ као највећем купцу.
- Накнада штете трећим лицима планирана је због непредвиђених ситуација, због велике површине гробаља, много корисника, и велике флукуације становништва на гробљима.
- Отпис цвећа, тј. робе која калира, регулисан је Правилником и у оквиру је дозвољеног, испод 4 % од укупног улаза залиха. Остали трошкови детаљније су образложени у делу Средства за посебне намене.

5.1. Биланс стања на дан 31.12.2015

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015.године							
у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	919.460	926.977	924.471	921.965	919.460
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+00 09)	003	5.000	8.750	7.500	6.250	5.000
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	5.000	8.750	7.500	6.250	5.000
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	908.210	911.677	910.521	909.365	908.210

020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	655.000	657.726	656.817	655.908	655.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	250.000	250.675	250.450	250.225	250.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	3.210	3.276	3.254	3.232	3.210
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0	0
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. оснм 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	6.250	6.550	6.450	6.350	6.250
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027						
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028						
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029						
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	6.250	6.550	6.450	6.350	6.250	
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	0	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	7.846	8.187	8.073	7.960	7.846	
	Г. ОБРТНА ПИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	263.000	253.213	255.129	259.077	263.000	

Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	140.000	137.500	137.500	137.500	140.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	106.000	103.500	103.500	103.500	106.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	90.000	83.435	85.953	88.294	90.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	500	500	500	500	500
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	71.000	66.135	68.153	69.994	71.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	18.500	16.800	17.300	17.800	18.500
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060					
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					

232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	550	550	550	550	550	550
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2.450	1.728	1.126	2.733	2.450	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.190.306	1.188.377	1.187.673	1.189.002	1.190.306	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	1.800.000	180.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	861.587	887.488	882.781	869.101	861.587	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	708.700	719.200	716.570	711.316	708.700	
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	492.954	503.454	500.824	495.570	492.954	
304	5. Друштвени капитал	0407	202.400	202.400	202.400	202.400	202.400	
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346	13.346	13.346	13.346	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.793	1.793	1.793	1.793	1.793	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда пачуна групе 33 осим 330)	0415						

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	51.094	66.495	64.418	55.992	51.094
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	21.594	21.594	21.594	21.594	21.594
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	29.500	44.901	42.824	34.398	29.500
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	101.063	69.848	69.848	69.848	101.063
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	85.000	50.000	50.000	50.000	85.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	50.000	15.000	15.000	15.000	50.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	16.063	19.848	19.848	19.848	16.063
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	16.063	19.848	19.848	19.848	16.063
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	227.656	231.041	235.044	250.053	227.656

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.785	2.840	1.893	946	3.785
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.785	2.840	1.893	946	3.785
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	94.454	71.385	90.034	120.713	94.454
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	91.454	68.385	87.034	117.713	91.454
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	47.000	71.345	59.172	47.000	47.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.417	6.471	4.945	2.394	3.417
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.190.306	1.188.377	1.187.673	1.189.002	1.190.306
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000

5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.894.500	466.860	486.068	456.446	485.126
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	317.000	77.942	77.065	78.032	83.961
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	317.000	77.942	77.065	78.032	83.961
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.555.000	383.358	403.333	372.780	395.529
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.555.000	383.358	403.333	372.780	395.529
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	10.500	2.625	2.625	2.625	2.625
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	12.000	2.935	3.045	3.009	3.011
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	1.847.218	412.584	486.301	465.114	483.217
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	170.000	43.625	40.312	37.811	48.251
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	305.420	64.363	84.353	75.830	80.873
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	63.000	19.455	12.779	11.321	19.445
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	673.054	165.458	168.859	166.002	172.735
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	333.329	52.572	110.940	109.744	60.073
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	90.000	22.730	22.500	22.365	22.405
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	35.000				35.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	177.415	44.381	46.558	42.041	44.435
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	47.282	54.276			1.909

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			233	8.668	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.500	273	301	424	502
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.500	273	301	424	502
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.042	1.971	1.342	981	3.748
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	8.000	1.960	1.332	970	3.738
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	42	11	10	11	10
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1032 - 1040)	1048					

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	6.542	1.698	1.041	557	3.246
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	365	18	340	7	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	500				500
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.635	1.292	1.078	1.154	1.110
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	9.240	1.307	2.121	1.287	4.525
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	36.000	52.581			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			1.977	9.351	5.252
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	36.000	52.581			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			1.977	9.351	5.252
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		5.000				
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	1.500				

део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	29.500	*			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

5.3. План добити/губитка за 2015. годину

Бруто добит по Плану за 2015. годину износи 36.000.000,00 динара.

Нето добит по Плану за 2015. годину 29.500.000,00 динара.

Расподела остварене добити предузећа биће извршена у складу са Законом о јавним предузећима и Законом о буџету за 2015 на следећи начин:

1. За учешће Оснивача у добити биће распоређено 85% нето добити. Уплата припадајућег дела добити Оснивачу извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града према динамици коју оснивач одреди.
2. Преостали део утврђене нето добити евидентираће се као нераспоређена добит из ранијих година и користити за реализацију развојних програма Предузећа у складу са усвојеним плановима.

Расподела добити

(у хиљадама динара)

рб	О п и с	План 2014	Остварење 2014	План 2015	И н д е к с		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	1.814.556	1.739.147	1.901.000	95,84	104,76	109,31
2	Расходи	1.805.368	1.704.006	1.865.000	94,39	103,30	109,45
3	Бруто добит	9.188	35.141	36.000	382,47	391,82	102,44
4	Нето добит	9.588	28.641	29.500	298,72	307,68	103,00

5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
у хиљадама динара						
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)	3001	2.170.466	546.183	553.324	520.242	550.717
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.157.746	543.151	550.063	517.028	547.504
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	12.720	3.032	3.261	3.214	3.213
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)	3005	2.038.993	518.414	515.329	480.100	525.150
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.246.058	339.525	311.102	279.172	316.259
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	660.619	151.963	169.217	166.352	173.087
3. Плаћене камате	3008	8.000	1.961	1.332	970	3.737
4. Порез на добитак	3009	118.133	22.532	32.428	32.356	30.817
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6.183	2.433	1.250	1.250	1.250
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	131.473	27.769	37.995	40.142	25.567
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	2.512	579	558	641	734
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	1.012	306	257	217	232
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.500	273	301	424	502
5. Примљене дивиденде	3018	0				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	117.311	41.003	24.517	27.506	24.285
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	117.311	41.003	24.517	27.506	24.285

3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	114.799	40.424	23.959	26.865	23.551
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	15.348	12.601	926	852	969
1. Увећање основног капитала	3026	0				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	11.533	11.533			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	3.815	1.068	926	852	969
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0				
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	33.980	1.936	14.952	14.118	2.974
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	9.635	1.936	2.779	1.946	2.974
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0				
5. Финансијски лизинг	3036	0				
6. Исплаћене дивиденде	3037	24.345		12.173	12.172	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		10.665			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	18.632		14.026	13.266	2.005
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.188.326	559.363	554.808	521.735	552.420
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.190.284	561.353	554.798	521.724	552.409
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042			10	11	11
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	1.958	1.990			
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	32.000	32.000	30.000	30.000	30.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	42	10	10	11	11
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

5.5. Субвенције

у динарима

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1	План редовног одржавања зеленила и чистоће на београдским гробљима						
1.	Планирано	20.794.591					
2.	Уговорено	10.934.148					
3.	Повучено	20.504.226					
	УКУПНО						

I За 2014. првобитно је планирано је да се из средстава буџета финансира програм редовног одржавања зеленила и чистоће на београдским гробљима у износу од 28.778.321. динар (31.656.153. динара са (ПДВ-ом). У првом кварталу 2014. године уговорено је 28.778.647. динара (31.656.512. динара).

Планом је предвиђено да планиране субвенције буду уговорене у првом кварталу у износу одобреном за исти квартал. Такође је планирано да средства одобрена за остатак године у целости буду уговорена у другом кварталу 2014. године. Планом је предвиђено да средства буду повучена у складу са планираном динамиком, по одобрењу плана од стране Оснивача.

По пријему дописа Секретаријата за комуналне и стамбене послове бр. III-01-401.1-6/14 од 22.09.2014. предузеће се изјаснило да може финансирати из сопствених средстава редовно одржавање у износу од 17.844.499 (19.628.948,96 са ПДВ-ом). Наведени износ је износ разлике између уговореног и уплаћеног износа по испостављеним ситуацијама за 2014.

Планирани износ за 2014. годину по ребалансу износи 20.794.591. динара (22.874.050) што уједно чини износ испостављених ситуација за 2014. годину.

II По усвојеном Програму пословања за 2014. годину, а по усвојеном Плану за редовно одржавање зеленилих површина и чистоће на београдским гробљима годину бр. III-02-352-2190/13, склопљен је уговор бр III-01-401-1-6 од 22.02.2014. године у износу од 28.778.647. динара. (31.656.512. динара са ПДВ-ом). До краја 2014. године очекује се потписивање Анекса Уговора, којим ће се обавезе Оснивача по овом основу смањити за износ од 17.844.499. динара (19.628.949 са ПДВ-ом). Коначне уговорне обавезе Оснивача до краја 2014. године износиће 10.934.148. динара.

III Укупан повучени износ до краја 2014. године, у износу од 20.504.226. динара без ПДВ, односи се:

- на уплате у 2014. години, по ситуацијама за 2013. годину у износу од 9.570.078. динара (10.527.086. динара са ПДВ-ом)
- на уплате по ситуацијама за 2014. годину у износу од 10.934.148. динара (12.027.563. са ПДВ-ом).

Планом за 2015. годину, предузеће није предвидело субвенције града. Редовно одржавање зеленила као и све инвестиционе радове, предузеће ће финансирати сопственим средствима из текућег прилива.



6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	304.385.300	304.403.300	310.014.534	78.278.668	77.999.656	76.387.583	77.348.627
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	425.672.381	425.631.338	433.477.000	109.452.942	109.062.813	106.808.733	108.152.512
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	503.813.920	503.813.920	513.101.000	129.558.000	129.096.210	126.428.090	128.018.700
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	458	436	450	450	450	450	450
4.1	- на неодређено време	456	434	448	448	448	448	448
4.2	- на одређено време	2	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	2.926.000	1.862.681	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	4	3	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима		150.000	0				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		1					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	98.698.500	106.591.014	80.050.000	19.025.000	21.000.000	21.000.000	19.025.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	171	172	129	123	135	135	123

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	230.000	134.015	100.000			80.474	19.526
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		5	4			5	3
13	Накнаде члановима скупштине			0				
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора			0				
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	2.159.530	2.148.046	1.235.000	308.750	308.750	308.750	308.750
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	38.242.907	35.268.677	36.070.000	9.043.684	8.943.404	8.927.880	9.155.032
20	Дневнице на службеном путу	2.088.800	2.177.485	2.281.400	467.382	552.127	434.275	827.616
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.354.918	1.067.649	1.118.600	229.164	270.715	212.931	405.790
22	Отпремнина за одлазак у пензију	20.000.000	19.043.256	20.000.000	3.200.000	3.400.000	3.400.000	10.000.000
24	Јубиларне награде	6.363.150	6.029.234	10.413.000	1.457.820	3.118.700	3.033.300	2.803.180
25	Број прималаца	51	49	78	11	23	22	22
26	Смештај и исхрана на терену			0				
27	Помоћ радницима и породици радника	4.507.784	6.217.722	6.892.000	1.723.000	1.723.000	1.723.000	1.723.000
28	Стипендије	1.308.044	1.189.881	1.250.000	312.500	312.500	312.500	312.500
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.572.148	539.753	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Напомена: Трошкови рехабилитације за 2014. годину у износу од 1.500.000,00 биле су планирани у оквиру конта 579621.

Трошкови бруто 1 зарада за 2015. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача и на начин као је описано у делу исплаћене зараде у износу од 513.101.000,00 динара. У структури бруто зараде налази се основна зарада увећана за рад недељом, празником и за ноћни рад, по основу времена проведеног на раду, за накнаду трошкова исхране и регрес. Предузеће врши исплату зарада из сопствених средстава, на основу одобреног Програма, као и критеријума и осталих елемената за утврђивање зарада утврђених Законом, Посебим колективним уговором и Колективним уговором ЈКП Погребне услуге.

Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима испланирани су 25% ниже од процењене вредности за 2014.годину а све у складу са инструкцијама за израду Плана. Услед смањења запослених последњих година и непрестане потребе за радном снагом, како би се реализовали планови и задаци предузећа ангажована су лица по уговорима.

Такође смањени су трошкови накнада по уговору о делу и ауторским уговорима.

Накнаде за службена путовања, пре свега односе се на накнаде радницима транспортне службе у сврху обављања делатности (превоза покојника), у земљи и иностранству. Осим тога, мањи део накнада односи се на трошкове везане за едукацију запослених и друга службена путовања.

Накнада трошкова превоза запослених регулисана је Колективним уговором и посебним Правилником, и у ту сврху користе се услуге Алекса, за запослене који живе на територији града Београда.

Одлив радника по основу одласка у пензију и по социјалном програму је предвиђен на основу кадровске евиденције у следећој години. У финансијском плану издвојена су средства за случајеве које не можемо предвидети (превремене пензије и социјални програм).

За помоћ радницима у случају смрти члана уже породице и у случају теже болести издвојено је 6.892.000,00. динара.



У 2014. години на основу Појединачног колективног уговора 51 радника је стекло право и примило јубиларну награду. За ову намену Педузеће је издвојило средства у износу од 6.029.234 динара (процењена вредност).

Табела број радника у 2015.години који треба да приме јубиларне награде

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	21	1
15	11	1,25
20	21	1,5
25	7	1,75
30	12	2
35	5	2,2
40	1	2,2
	78	

У предходној табели наведен је број радника који у 2015. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у плану 2015. године у износу од 10.413.000,00 динара, утврђена су на бази права у Појединачном колективном уговору. Због повећаног броја радника који су стекли право, као и структуре година рада проведена у предузећу планирана средства су виша за 72,7% у односу на остварено у 2014. години, и утврђена су сходно динамици доспећа исплата.

Помоћ радницима и члановима породице запосленог односи се на случајеве смрти члана уже породице запосленог или смрти запосленог као и у случају теже болести за трошкове лечења.

Предузеће стипендира децу запослених и децу преминулих радника која на студијама на београдском универзитету остварују натпросечне резултате, до неопорезивог износа.



6.2. Динамика запошљавања

У програму пословања предвиђен је пријем кадрова у складу са новом систематизацијом. За свако повећање броја запослених, руководство Предузећа обратиће се за одобрење надлежном органу, сходно Закону.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	436		Стање на дан 30.06.2015. године	450
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.	3	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	3
2.	навести основ	пензије, соц. програм	2.	навести основ	пензије, соц. програм
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.	17	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	3
7.	навести основ	нова систематизација	7.	навести основ	нова систематизација
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	450		Стање на дан 30.09.2015. године	450
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	450		Стање на дан 30.09.2015. године	450
1.	Одлив кадрова у периоду 01.03.-30.06.2015	3	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	9
2.	навести основ	пензије, соц. програм	2.	навести основ	пензије, соц. програм
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.	3	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	9
7.	навести основ	нова систематизација	7.	навести основ	нова систематизација
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	450		Стање на дан 31.12.2015. године	450

6.3. Планирана структура запослених

Кадровска евиденција по секторима

рб	О п и с	План 2014	Процена 2014	План 2015	И н д е к с		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Основна делатност	392	378	390	96,43	99,49	103,17
2	Администрација	59	50	52	84,75	88,14	104,00
3	Менаџмент	7	8	8	114,29	114,29	100,00
Укупно (3+4)		458	436	450	95,20	98,25	103,21

У табели је дат извештај о броју запослених радника по Плану за 2014, остварење 2014. године, као и планирани број запослених у 2015. 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 гробаља 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.

У 2014. години пријем нових радника у радни однос је био стопиран од стране оснивача тако да је природним одливом број запослених смањен за 22 човека. Нама су ови људи свакако потребни за несметано функционисање предузећа, тако да за 2015. годину планирамо 450 запослених. При том смо водили рачуна да основна делатност буде најпотпунија а да највеће смањење тангира административне службе. Менаџмент смо планирали на нивоу процене за 2014. годину.

Старосна структура запослених је неповољна. Око 72,48% старије је од 40 година. Квалификациона структура је задовољавајућа и у складу је са потребама предузећа, мада се због одлива кадрова са високом спремом због одласка у пензију, осећа недостатак у стручним службама.

Handwritten signature

Квалитфикациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	56	62
2	ВС	40	40
3	ВКВ	17	17
4	ССС	129	135
5	КВ	89	91
6	НК	100	100
7	НК	5	5
	УКУПНО	436	450

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	15	17
2	30 до 40 година	105	110
3	40 до 50	176	183
4	50 до 60	127	127
5	Преко 60	13	13
	УКУПНО	436	450
	Просечна старост	45	

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	20	22
2	5 до 10	28	28
3	10 до 15	63	69
4	15 до 20	85	89
5	20 до 25	74	76
6	25 до 30	91	91
7	30 до 35	51	51
8	Преко 35	24	24
	УКУПНО	436	450

Запосленост по месецима за 2014.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I.	144	453	447	6
II	144	452	447	5
III	144	452	448	4
IV	144	451	447	4
V	144	450	447	3
VI	144	449	447	2
VII	144	447	445	2
VIII	144	446	444	2
IX	144	443	441	2
X	144	441	439	2
XI	144	440	438	2
XII	144	436	434	2

Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	144	450	448	2
II	144	450	448	2
III	144	450	448	2
IV	144	450	448	2
V	144	450	448	2
VI	144	450	448	2
VII	144	450	448	2
VIII	144	450	448	2
IX	144	450	448	2
X	144	450	448	2
XI	144	450	448	2
XII	144	450	448	2

КВАЛФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ПО СЕКТОРИМА

за 2014.годину

Ред. број	Опис	Сектор за правне, персоналне и опште послове	Сектор за развој и инвестиције	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	Сектор за основну делатност	Број запослених 31.12.2014.
1	ВСС	13	16	17	10	56
2	ВС	11	3	19	7	40
3	ВКВ	2	4	10	1	17
4	ССС	12	12	62	43	129
5	КВ	5	13	30	41	89
6	ПК	2	8	7	83	100
7	НК	0	0	2	3	5
УКУПНО						436

за 2015.годину

Ред. број	Опис	Сектор за правне, персоналне и опште послове	Сектор за развој и инвестиције	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	Сектор за основну делатност	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	15	18	18	11	62
2	ВС	11	3	19	7	40
3	ВКВ	2	4	10	1	17
4	ССС	13	12	65	45	135
5	КВ	5	14	30	42	91
6	ПК	2	8	7	83	100
7	НК	0	0	2	3	5
УКУПНО						450

СТАРОСНА СТРУКТУРА ПО СЕКТОРИМА

за 2014.годину

Ред. број	Опис	Сектор за правне, персоналне и опште послове	Сектор за развој и инвестиције	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	Сектор за основну делатност	Број запослених 31.12.2014.
1	До 30 година	1	4	7	3	15
2	30 до 40 година	6	16	42	41	105
3	40 до 50	12	19	51	94	176
4	50 до 60	20	15	43	49	127
5	Преко 60	6	2	4	1	13
УКУПНО						436

за 2015.годину

Ред. број	Опис	Сектор за правне, персоналне и опште послове	Сектор за развој и инвестиције	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	Сектор за основну делатност	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	2	4	8	3	17
2	30 до 40 година	7	17	43	43	110
3	40 до 50	12	19	53	99	183
4	50 до 60	20	15	43	49	127
5	Преко 60	6	2	4	1	13
УКУПНО						450



6.4. Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. годину

Маса зарада за у Плану за 2014. годину за 458 запослених, утврђена је на следећи начин: утврђена маса зарада за октобар 2013. године представља основицу за обрачун и исплату зарада, која се увећава у 2014. години за 0,5% у периоду април – септембар и додатних 1% у периоду октобар – децембар.

Критеријуми за исплату зарада садржани су у важећем 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.

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 2014. годину.

Исплате зарада у 2015. години вршиће се по одобреном Програму а на основу Закона о буџетском систему и Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у јавном сектору .

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	41.722.241	44.744.400	41.154.133	3.590.267
ФЕБРУАР	41.721.688	42.881.800	38.983.916	3.897.884
МАРТ	41.722.406	41.931.800	37.902.072	4.029.728
АПРИЛ	41.930.630	43.863.210	39.940.679	3.922.531
МАЈ	41.931.733	43.091.500	39.245.311	3.846.189
ЈУН	41.931.182	42.141.500	38.325.545	3.815.955
ЈУЛ	41.956.728	42.142.690	38.105.631	4.037.059
АВГУСТ	41.900.879	42.142.700	38.117.500	4.025.200
СЕПТЕМБАР	41.931.329	42.142.700	38.024.136	4.118.564
ОКТОБАР	41.946.946	42.352.200	38.154.373	4.197.827
НОВЕМБАР	42.351.136	43.314.300	38.982.870	4.331.430
ДЕЦЕМБАР	42.767.022	42.352.200	38.116.980	4.235.220
УКУПНО:	503.813.920	513.101.000	465.053.146	48.047.854

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Tabela
6.4.1.2

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину**

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запос- лених	Маса зарада	просечна зарада	број запос- лених	Маса зарада	просечн а зарада	број запослени х	Маса зарада	просечна зарада
I	455	41.722.241	91.697	448	40.354.181	90.076				7	1.368.060	195.437
II	453	41.721.688	92.101	446	40.363.188	90.500				7	1.358.500	194.071
III	452	41.722.406	92.306	445	40.347.842	90.669				7	1.374.564	196.366
IV	452	41.930.630	92.767	445	40.562.657	91.152				7	1.367.973	195.425
V	451	41.931.733	92.975	444	40.563.485	91.359				7	1.368.248	195.464
VI	449	41.931.182	93.388	442	40.553.288	91.750				7	1.377.894	196.842
VII	447	41.956.728	93.863	440	40.582.769	92.234				7	1.373.959	196.280
VIII	446	41.900.879	93.948	439	40.556.301	92.383				7	1.344.578	192.083
IX	445	41.931.329	94.228	438	40.564.072	92.612				7	1.367.257	195.322
X	442	41.946.946	94.903	434	40.506.559	93.333				8	1.440.387	180.048
XI	440	42.351.136	96.253	432	40.800.136	94.445				8	1.551.000	193.875
XII	440	42.767.022	97.198	432	41.216.022	95.407				8	1.551.000	193.875
УКУПНО	5.372	503.813.920	1.125.627	5.285	486.970.500	1.105.920	0	0	0	87	16.843.420	2.325.088
ПРОСЕК	448	41.984.493	93.802	440	40.580.875	92.160	0	0	0	7	1.403.618	193.757

* старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

** исплата са проценком до краја
године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	450	44.744.400	99.432	428	41.793.400	97.648	14	1.400.000	100.000	8	1.551.000	193.875
II	450	42.881.800	95.293	428	41.330.800	96.567	14	1.400.000	100.000	8	1.551.000	193.875
III	450	41.931.800	93.182	428	40.380.800	94.348	14	1.400.000	100.000	8	1.551.000	193.875
IV	450	43.863.210	97.474	428	42.310.580	98.856	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
V	450	43.091.500	95.759	428	41.538.870	97.053	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
VI	450	42.141.500	93.648	428	40.588.870	94.834	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
VII	450	42.142.690	93.650	428	40.590.060	94.837	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
VIII	450	42.142.700	93.650	428	40.590.070	94.837	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
IX	450	42.142.700	93.650	428	40.590.070	94.837	14	1.407.000	100.500	8	1.552.630	194.079
X	450	42.352.200	94.116	428	40.797.940	95.322	14	1.415.000	101.071	8	1.554.260	194.283
XI	450	43.314.300	96.254	428	41.760.040	97.570	14	1.415.000	101.071	8	1.554.260	194.283
XII	450	42.352.200	94.116	428	40.797.940	95.322	14	1.415.000	101.071	8	1.554.260	194.283
УКУПНО	5.400	513.101.000	1.140.224	5.136	493.069.440	1.152.031	168	16.887.000	1.206.213	96	18.631.560	2.328.948
ПРОСЕК	450	42.758.417	95.019	428	41.089.120	96.003	14	1.407.250	100.518	8	1.552.630	194.079

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

Handwritten signature

6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора

На основу Чл. 12 и 13 Закона о јавним предузећима (СГ бр.119/12) и Члана 15. Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП „Погребне услуге као орган управљања Предузећа је Надзорни одбор који се састоји од три члана. На основу Закључка Градоначелника бр. 120-3008/13г.од-18.07.2013. године и Закључка Привременог органа града Београда бр. 120-155/13-с-20 од 20-29.11.2013. године нето накнада за рад:

- председника Надзорног одбора износи 50.000,00 динара месечно;
- нето накнада за чланове надзорног одбора износи 40.000,00 динара месечно.

На основу Закључка Скупштине града бр. 120-1044/14-С од 18.09.2014. године нето накнада за рад:

- председника Надзорног одбора износи 25.000,00 динара месечно;
- нето накнада за чланове надзорног одбора износи 20.000,00 динара месечно.

Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су у складу са наведеним закључцима и инструкцијама Оснивача.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	укупни број УО и ПО	УКУПНО маса за УО и ПО
I							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
II							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
III							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
IV							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
V							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
VI							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
VII							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
VIII							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
IX							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
X							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
XI							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
XII							3	65.000	20.000	25.000		65.000	3	65.000
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	36	780.000	240.000	300.000	0	780.000	36	780.000
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	3	65.000	20.000	25.000	0	65.000	3	65.000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор					УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просеч на накнада члана УО	Накнада председн ика УО	Накнада заменика УО	УКУП НА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	укупно - број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	102.916	31.667	39.582		102.916	3	102.916
II							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
III							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
IV							3	102.916	31.667	39.582		102.916	3	102.916
V							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
VI							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
VII							3	102.916	31.667	39.582		102.916	3	102.916
VIII							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
IX							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
X							3	102.916	31.667	39.582		102.916	3	102.916
XI							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
XII							3	102.917	31.667	39.583		102.917	3	102.917
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	36	1.235.000	380.004	474.992	0	1.235.000	36	1.235.000
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	3	102.917	31.667	39.583	0	102.917	3	102.917



7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално образложење

У плану су наведене инвестиције које имају приоритет, како би Предузеће могло да функционише и да ваљано обавља делатност која му је поверена. У складу са вршењем комуналне делатности од посебног интереса, изградња гробних места има посебан значај. Ревитализација крематоријума, тј. шамотерски радови и електромашински радови редовно се врше сваке године да би ова врста опреме била у функцији.

Предузеће је последњих година великим делом из сопствених средстава финансирало изградњу гробних места на београдским гробљима, што ће убудуће радити у потпуности. Такође, предузеће ће у наредном периоду преузети обавезу да из сопствених средстава инвестира у објекте и опрему.

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017. године

у хиљадама
дinars

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	2015	2016	2017	Након 2017
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Израда кишне канализације и водовода на Новом гробљу	2012	2017	68.374	9.252	5.865	6.437	6.759	40.061	
	Сопствена средства			68.374	9.252	5.865	6.437	6.759	40.061	
	Позajмљена средства									
	Средства Буџета (по коштима)									
2	Изградња саобраћајница и стаза са инфраструктуром дуж нових парцела на свим гробљима	2012	2017	209.957	9.672	19.532	58.307	61.223	61.223	
	Сопствена средства			209.958	9.672	19.533	58.307	61.223	61.223	
	Позajмљена средства									
	Средства Буџета (по коштима)									
3	Инвестиционо одржавање, реконструкција и асфалтирање саобраћајница и стаза на свим гробљима			155.955	51.297	9.332	26.460	27.783	41.083	

15/05/2017

	Сопствена средства			155.955	51.297	9.332	26.460	27.783	41.083	
	Позajмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4	Изградња нових гробних места - финансијска средства			586.729	176.640	29.640	94.500	99.225	186.724	
	Сопствена средства			586.729	176.640	29.640	94.500	99.225	186.724	
	Позajмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама
динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6					
1	Редовно одржавање објеката				30.038	31.500	7.520	9.074	7.243	7.663
	Сопствена средства				30.038	31.500	7.520	9.074	7.243	7.663
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2	Редовно одржавање опреме				10.993	11.638	2.331	3.618	2.684	3.005
	Сопствена средства				10.993	11.638	2.331	3.618	2.684	3.005
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3	Материјал за редовно одржавање - средства за хигијену				1.636	1.720	437	406	440	437
	Сопствена средства				1.636	1.720	437	406	440	437
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

Handwritten signature

15/03/2017

4	Трошкови воде и канализације			6.663	7.030	875	1.834	2.129	2.192
	Сопствена средства			6.663	7.030	875	1.834	2.129	2.192
	Позajмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
5	Трошкови одношења смећа			5.866	6.180	1.383	2.234	1.155	1.408
	Сопствена средства			5.866	6.180	1.383	2.234	1.155	1.408
	Позajмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
6	Трошкови услуга Димничара			117	40	10	10	10	10
	Сопствена средства			117	40	10	10	10	10
	Позajмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
7	Трошкови чишћења просторија			11.517	12.150	3.029	3.051	3.035	3.035
	Сопствена средства			11.517	12.150	3.029	3.051	3.035	3.035
	Позajмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2015. године

у хиљадама
динара

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015	План 01.04-30.06.2015	План 01.07-30.09.2015	План 01.09-31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Инвестиционо одржавање објеката				52.062	100.000	15.000	35.000	35.000	15.000
	Сопствена средства				52.062	100.000	15.000	35.000	35.000	15.000
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2	Инвестиционо одржавање опреме				17.288	20.000	4.400	5.600	5.600	4.400
	Сопствена средства				17.288	20.000	4.400	5.600	5.600	4.400
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

Handwritten signature

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Кamate	Укупно			
САЛДО 31.12.20								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Кamate	Укупно	Отплате	Кamate	Укупно
САЛДО 31.03.20								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Кamate	Укупно	Отплате	Кamate	Укупно
САЛДО 30.06.20								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Кamate	Укупно	Отплате	Кamate	Укупно
САЛДО 30.09.20								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ		
			Отплате	Кamate	Укупно	Отплате	Кamate	Укупно
САЛДО 31.12.20								

Дана 25.04.2014. године склопљен је Уговор о револвинг кредиту са Војвођанском банком а.д. на износ од 50.000.000,00 динара, са роком враћања до 01.04.2015.године који је обезбеђен меницама.

Планом пословања за 2015.годину предузеће је предвидело револвинг кредит у истом износу који би се користио за текућу ликвидност или због ванредних трошкова очекиваних у току изградње гробних места. Кредит током године буде свега неколико дана у коришћењу након чега се врати банци, па није предвиђено коришћење кредита на кварталима јер обавезе по кредиту неће прелазити из квартала у квартал.

8.2. **Неизмирена дуговања и ненаплаћених потраживања**

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе								
1.	Физичка лица										
2.	Привредни субјекти	59.520.000	105.600.000	63.969.600	62.818.360	65.907.337	79.230.000	67.673.658	106.227.300	68.640.000	83.119.520
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	620.000	14.400.000	666.350	8.566.140	686.500	10.804.067	705.000	14.485.578	715.000	11.334.480
4.	Државни органи и органи локалне власти	1.240.000		1.332.700		1.373.000		1.410.000		1.430.000	
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	620.000		666.350		686.500		705.000		715.000	
6.	Остало	59.520.000	105.600.000	63.969.600	62.818.360	65.907.337	79.230.000	67.673.658	106.227.300	68.640.000	83.119.520
	Физичка лица	62.000.000	120.000.000	66.635.000	71.384.500	68.653.337	90.034.067	70.493.658	120.712.878	71.500.000	94.454.000

Наведени подаци односе се на:

- укупна потраживања – ктo 20100 (купци повезана правна лица), 20102 (ненаплаћена потраживања из ранијих година од повезаних правних лица), 20200(купци у земљи) конто 20202 (ненаплаћена потраживања из ранијих година) и конто 20205 (потраживања за грађевинско-каменорезачке радове)
- неизмирене обавезе ктo 43200 (добављачи повезана правна лица), 43300.(добављачи у земљи)

Потраживања су далеко мања од дуговања јер предузеће преко 95% наплате за пренета добра и извршене услуге, врши у готовини.

Процењена и планирана дуговања не значе доцњу, јер је у уговорима договорен рок плаћања који се извршава у потпуности.

Handwritten signature

4.	Изградња 5000 нових гробних места за редовне сахране на отвореним гробљима	0,00	157.083.885,00	23.562.583,00	54.979.360,00	62.833.554,00	15.708.388,00
5.	Извођење хидрогеолошких истраживања са циљем обезбеђења 6-10л/с за заливање зелених површина на гробљу Лешће (израда 1. бунара, тестова црпљења воде и комплетне техничке документације са одбраном елабората о резервама подземних вода ресурсног Министарства)	0,00	2.210.000,00	331.500,00	773.500,00	884.000,00	221.000,00
6.	Постављање видео надзора на гробљу Орловача и Лешћу	0,00	3.120.000,00	0,00	3.120.000,00	0,00	0,00
7.	Постављање видео надзора на Новом гробљу и Збегу	0,00	2.340.000,00	0,00	0,00	2.340.000,00	0,00
8.	Постављање видео надзора на гробљу Збегу и Бањници	0,00	2.340.000,00	0,00	0,00	0,00	2.340.000,00
9.	Уређења платоа -трга испред сабирне капеле на гробљу Лешће.	0,00	3.200.000,00	480.000,00	1.120.000,00	1.280.000,00	320.000,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	Средстава за хигијену	1.722.000,00	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
2.	Канцеларијски и штампани материјал	4.050.000,00	3.950.000,00	1.000.000,00	800.000,00	800.000,00	1.350.000,00
3.	Полиетиленска фолија	1.750.000,00	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4.	Намештај, белатехника и клима уређ.	1.000.000,00	2.300.000,00	300.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00
5.	Вода и напитци	4.100.000,00	2.900.000,00	600.000,00	1.000.000,00	800.000,00	500.000,00
6.	Мале рад.машине и резервни делови	4.000.000,00	4.500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
7.	Алат за осн.делатност и каменоресце	1.000.000,00	2.000.000,00	400.000,00	1.100.000,00	400.000,00	100.000,00
8.	Индустријска со	900.000,00	1.500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
9.	Нафтни деривати	35.000.000,00	45.000.000,00	16.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	19.000.000,00
10.	Водоводни и електро материјал	2.500.000,00	3.500.000,00	875.000,00	875.000,00	875.000,00	875.000,00
11.	Ауто гуме	800.000,00	2.000.000,00	200.000,00	700.000,00	1.000.000,00	100.000,00
12.	Резервни делови за моторна возила	3.800.000,00	4.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00
13.	Семе траве, бусење и расад цвећа	2.200.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
14.	Хербициди	3.450.000,00	3.500.000,00	0,00	2.000.000,00	1.500.000,00	0,00
15.	Топлери	3.500.000,00	4.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00
16.	Средства за личну заштиту	11.300.000,00	12.000.000,00	8.600.000,00	0,00	3.400.000,00	0,00
17.	Грађевински материјал	11.500.000,00	12.300.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00	1.300.000,00
18.	Уља и мазива	395.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
19.	Алкометар	0	60.000,00	0	60.000,00	0	0
20.	Појачала и звучници	210000	220.000,00	55000	55.000,00	55000	55000
21.	Вишенамелски точкићи	340.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
22.	Гумене подлошке за споменике	125.160,00	350.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	80.000,00
23.	Електрична енергија	11.650.720,03	11.600.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00	1.600.000,00	4.000.000,00
24.	Освеживач просторија	282.130,00	300.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
25.	Огрев	100.000,00	380.000,00	80.000,00	0	0	300.000,00

Handwritten signature or initials

26.	Фото опрема	100.000,00	350.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	80.000,00
27.	Спортска опрема	0,00	100.000,00	50000	50.000,00	0,00	0
28.	Канцетери	10.000,00	90.000,00	22500	22.500,00	22.500,00	22.500,00
29.	Шоље, чаше, еспрџ, саксије.....	55.200,00	150.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
30.	Тенде и завесе	20.406,00	110.000,00	0	110.000,00	0	0
31.	Пви заштитна ограда, траке за обележ.	150.000,00	350.000,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00
32.	Кудељно уже и канали	90.000,00	150.000,00	42.000,00	35.000,00	43.000,00	30.000,00
33.	Акумулатори за електро возила	189.320,00	220.000,00	0	220.000,00	0	0
34.	Лековни и санитетски материјал	48.225,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
35.	Заставе и јарболи	35.300,00	40.000,00	0	25.000,00	15.000,00	0
36.	Прекривачи за катафалк	250.000,00	250.000,00	70000	60000	60.000,00	60000
37.	Дрвена грађа	800.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
38.	Метална галантерија	435.200,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
39.	Подови и линолеуми	16.250,00	150.000,00	30000	50.000,00	50.000,00	20.000,00
40.	Пословна галантерија	70.000,00	70.000,00	0	0	0	70.000,00
41.	Легура калаја	382.950,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
42.	Ивичњаци	649.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
43.	Ауто козметика	150.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
44.	Антифриз	350.000,00	350.000,00	50.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Услуге						
45.	Микрофилмовање	1.816.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00
46.	Мобилна и фиксна телефонија	3.500.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
47.	Фотографске услуге	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	600.000,00	400.000,00	0,00
48.	Вежа са интернетом	2.800.000,00	3.500.000,00	875.000,00	875.000,00	875.000,00	875.000,00
49.	Изнајмљивање мобилних тоалета	950.000,00	1.800.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
50.	Ревизија финансијских извештаја	500.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
51.	Услуга кредитирања	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00	0,00
52.	Физичко-техничко обезбеђење	28.000.000,00	31.000.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00
53.	Осигурања	2.000.000,00	2.300.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
54.	Одржавање хигијене	8.900.000,00	9.000.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
55.	Хемпијско чишћење	4.000.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

56.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	5.200.000,00	8.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
57.	Здравствена заштита радника	4.500.000,00	4.800.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00	1.000.000,00
58.	Оглашавање у дневној штампи	1.400.000,00	1.450.000,00	362.500,00	362.500,00	362.500,00	362.500,00
59.	Израда геодетско-катастарских подлога	0,00	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00	0,00	0,00
60.	Израда носача за цртеже	80.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
61.	Димничарске услуге	165.000,00	350.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00
62.	Малчирање и сечење пањева	50.000,00	250.000,00	0,00	200.000,00	50.000,00	0,00
63.	Мерење уземљења и емисионе загађености	100.000,00	145.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	35.000,00
64.	Израда галантирије	0,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
65.	Одржавање уведенних стандарда	690.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
66.	Провера стандарда	307.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
67.	Финансијско управљање и контрола	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
	Радови						

105/2015

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	Трактори и прикључци	0,00	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00	0,00
2.	Информатичка опрема и козметика	3.500.000,00	3.850.000,00	0,00	0,00	3.850.000,00	0,00
3.	Ровокопач	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00
4.	Вишенаменско возило	0,00	39.640.000,00	0,00	39.640.000,00	0,00	0,00
5.	Фрижидер за цвеће	0	400.000,00	0	400.000,00	0	0
6.	Спољне светилке, фењери и стубови	0,00	400.000,00	100.000,00	200.000,00	80.000,00	20.000,00
7.	Ламинатори	32.982,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
8.	Литијске решетке и бубањ славине	400.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9.	Шахт, поклопци, вентили...	170.000,00	290.000,00	85.000,00	70.000,00	60.000,00	75.000,00
10.	Систем за наводњавање	12.500,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0	0
11.	Клупе за гробља	133.600,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
12.	Скутер	191.570,00	380.000,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00
	Услуге						
13.	Сервисирање возила	5.000.000,00	7.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00
14.	Сервисирање ватрогасне опреме	350.000,00	700.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
15.	Сервисирање хладњача	650.000,00	900.000,00	100.000,00	300.000,00	400.000,00	100.000,00
16.	Одржавање инстал. мрежа и септичких јама	500.000,00	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
17.	Замена дрвених штафли на клупама	120.000,00	1.000.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
18.	Измена и допуна ДУП-а из 1979. за Ново гробље	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00

19.	Стручна литература и образовање запослених	1.346.634,00	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
20.	Сервис горнишника и котлова	60.000,00	150.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	40.000,00
21.	Сервис трансформатора	0,00	300.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
22.	Сервис система за заливање	0,00	50.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
23.	Сервис система за детекцију гаса	120.000,00	95.000,00	50.000,00	0,00	0,00	45.000,00
24.	Одржавање телефонске централе	125.048,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
25.	Сервисирање агрегата	160.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
26.	Израда клупа за капеле	395.000,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
27.	Стаклорезачке услуге	100.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
28.	Сервисирање електровозила	15.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
29.	Сервисирање копира апарата и штампача	350.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
30.	Сервисирање малих радних машина	23.500,00	400.000,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	0,00
31.	Ремонт лифтова и пумпи	400.000,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
32.	Услуга кречења	350.000,00	400.000,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	0,00
33.	Постављање билборда и ознака	450.000,00	400.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
34.	Одржавање рачунарске опреме	0,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Радови						
37.	Извођење грађевинских и асфалтерских радова на санацији стаза и саобраћајница на Новом гробљу, гробљу Лешће, Централном гробљу, Топчидерском и Земунском гробљу	0,00	16.000.000,00	2.400.000,00	5.600.000,00	6.400.000,00	1.600.000,00
38.	Санација и рестаурација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	0,00	5.500.000,00	825.000,00	1.925.000,00	2.200.000,00	550.000,00

Handwritten signature or initials

1548

39.	Наставак радова на уређењу Новог гробља - рестаурација до trajалних саобраћајница и наставак инфраструктурних радова	0,00	25.200.000,00	3.750.000,00	8.950.000,00	10.000.000,00	2.500.000,00
40.	Радови на уређењу зелених површина, обода парцела, површине дуж ограде нових парцела, унутар парцела и садња дрвореда 1. Уређење зелених површина на Централном гробљу 2. Уређење зелених површина на гробљу Лешће 3. Уређење зелених површина на Новом Бежанијском гробљу 4. Уређење зелених површина на гробљу Орловача 5. Уређење зелених површина на гробљу Збег 6. Уређење зелених површина по потреби за остала гробља	0,00	12.332.672,00	1.849.900,80	4.316.435,20	4.933.068,80	1.233.267,00
41.	Извођење радова на реконструкцији тоалета и замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	0,00	4.960.000,00	744.000,00	1.736.000,00	1.984.000,00	496.000,00
42.	Извођење радова на реконструкцији и замени електричних инсталација и опреме са пратећим грађевинско-занатским радовима на објекту управне зграде и сервиса са капелама на Новом гробљу	0,00	5.724.777,00	858.716,55	2.003.671,95	2.289.910,80	572.477,00
43.	Санација неапкерисаних споменика на гробљима	0,00	4.546.755,00	682.013,00	1.591.364,00	1.818.702,00	454.676,00
44.	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	0,00	3.000.000,00	450.000,00	1.050.000,00	1.200.000,00	300.000,00
44.	Радови на облагању пешћини са потребним пратећим радовима Ревитализација	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	0,00	0,00

	крематоријума на гробљу Лешће						
45.	Енергетска санација зграде - замена постојеће металне браварије са АЛУ ПВЦ браваријом на управној згради на Новом гробљу	0,00	5.853.960,00	878.094,00	2.048.886,00	2.341.584,00	585.396,00
46.	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	0,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00
47.	Извођење грађевинских и занатских радова на инвестиционом и текућем одржавању пословних објеката на свим гробљима.	0,00	2.800.000,00	420.000,00	980.000,00	1.120.000,00	280.000,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ*

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	Погребна опрема	118.000.000,00	110.000.000,00	35.000.000,00	20.000.000,00	25.000.000,00	30.000.000,00
2.	Цвеће	16.000.000,00	19.000.000,00	6.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00
3.	Производи од мермера и гранита	200.000.000,00	220.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	70.000.000,00	90.000.000,00

*Дата табела приказује добра која су намењена даљој продаји.

9.2. Табела средстава за посебне намене

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	3.771.722	2.200.000	551.000	550.000	550.000	550.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортеке активности	1.323.572	1.390.000	185.181	889.819	157.500	157.500
5.	Репрезентација	6.474.635	2.600.000	596.536	623.564	548.681	831.219
6.	Реклама и пропаганда	773.565	800.000	207.000	208.925	10.342	373.734
7.	Остало	314.000	330.000	66.000	132.000		132.000

Из средстава Предузећа издвојено је у 2014. години:

За донације у верске, хуманитарне, спортске, културне и остале хуманитарне сврхенздвојено је 3.771.722. динара.

Највећи део донације у износу од 1.937.427,00 динара, односи се на донације жртвама поплаве у елементарним непогодама које су задесиле Србију, од средстава која су набављена продајом возила на јавном надметању. Такође, жртвама поплаве у Обреновцу пружена је донација у роби и пруженим услугама без накнаде у износу од 1.017.731,58 динара. Многе хуманитарне организације и удружења као и Српска православна црква обраћале су се са молбом за помоћ у реализацији акција у оквиру своје делатности. Одлуком Управног одбора бр. 1-41 од 28.11.2012. године, овлашћен је директор предузећа да може без посебне сагласности Управног одбора одобрити захтеве за помоћ и донације до износа од 50.000,00 динара. Одлуком Надзорног одбора бр. 1-11 од 19.07.2013. године директор Предузећа, по истом основу овлашћен је до износа од 100.000 динара.

У изради је нацрт Правилника о условима и критеријумима за солидарне помоћи и донације у хуманитарне сврхе.

Трошкови спортских активности углавном се односе на радничке спортске игре у којима учествују сва већа јавно комунална предузећа.

Трошкови репрезентације односе се само делимично на ресторанске услуге са пословним партнерима из земље и иностранства и напитке у пословним просторијама Предузећа. Велики део ових трошкова је репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право Управници и референти продаје наших камнорезачких производа и услуга, сваког радног дана током целе године, на свих 10 гробаља и у Капели у Делиградској, у контакту са странкама у циљу повећања продаје наших производа и услуга. Тако да је то условљени трошак, који има за циљ да повећа приход предузећа.

Трошкови рекламе и пропаганде односе се на плаћен огласни простор у дневним новинама као и на флајере и паное, који су неопходни за обављање делатности и информативног су карактера.

За 2015. годину, планирано је да трошкови за посебне намене буду мањи у складу са смерницама економске политике утврђеним Фискалном стратегијом за 2014. годину, као и са инструкцијама оснивача.

Издвајање средстава за донације у хуманитарне сврхе биће у складу са интерним актима и могућностима Предузећа. Трошкови рекламе и пропаганде су повећани у складу са савременим начином информисања и промоције на адекватан начин.



10. ЦЕНЕ

У складу са Законом о јавним предузећима (СГ РС бр.119/12) и члана 28 Закона о комуналним делатностима (СГ РС бр. 88/11), дана 25. марта 2013. године, Градоначелник града Београда донео је Решење бр. 38-1546/13 о давању сагласности на ценовник основних услуга ЈКП „Погребне услуге“. Истог дана Решењем бр, 38-1547/13 дата је сагласност и на ценовник осталих услуга Предузећа.

Дана 12. новембра 2014. године усвојени су предлози нових ценовника и то :

- Решењем градоначелника о давању сагласности на ценовник основних услуга ЈКП Погребне услуга градоначелника бр. 38-4169/14Г и
- Решењем градоначелника о давању сагласности на ценовник осталих услуга ЈКП Погребне услуге бр. 38-4170Г.

Повећање цена услуга по новима ценовницима, који су се примењују од 15.11.2014. године, подразумева:

- повећање цена закупа и одржавања гробних места 25%, што је за 4,17% (повећање посматрано годишњем нивоу).
- повећање свих осталих цена услуга за 5,5%, што представља 0,92% повећања на годишњем нивоу.
- увођење нове шифре „Трошкови изградње гробног места“ – 12.950,00 динара (14.245 са ПДВ), што је далеко испод економске цене коштања која износи око 40.000,00 динара

За 2015. годину није планирано повећање цена основних и осталих услуга за 5%, које је предвиђено Политиком пројектованог раста цена, коју је Влада утврдила за 2015. годину и инструкцијама Секретаријата за привреду – Управа за цене, а све из разлога што је предузеће половином новембра месеца 2014. године добило сагласност за повећање цена од 5,5%.

Цене погребне опреме, цвећа свећа и слично, формираће се у директној корелацији са условима на тржишту тј. колико грађани заиста могу и желе да плате за робу и производе које нуди Предузеће. Осим тога при доношењу одлуке о цени истих неизоставно се узима у обзир деловање других фактора различитог карактера и интензитета од којих је доста њих ван контроле Предузећа. Ти фактори су стање неопходних трошкова, тражња и нелојална конкуренција и утицај инфлације. Као и до сада, код ове робе, склапањем добрих комерцијалних уговора планирану разлику у цени покушати да одржимо током целе године.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће има неколико ризика који могу неповољно утицати на остварење стратешких и оперативних циљева (планирани приходи и расходи) који су предвиђени овим Програмом пословања:

I недостатак гробних места за редовне сахране

Изградњом гробних места за потребе предузећа до 2010. године, бавила се Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу града Београда, на отвореним гробљима која су нам дата на управљање (Бежанијско, Лешће, Збег и Орловача). Због недостатка финансијских средстава у буџету града Београда, од 2011. године до данас изградња гробних места на наведеним гробљима је препуштена предузећу, да из сопствених средстава обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог димензија како по питању простора за изградњу гробних места на отвореним гробљима, тако и финансирања истих, јер је за предузеће до 15.11.2014. године то био чист трошак, нема приходне стране, јер се гробно место на отвореним гробљима додељује грађанима бесплатно (регулисано Градском одлуком о сахрањивању и одржавању гробаља). Од половине новембра 2014. године, одлуком Оснивача, уведена је нова шифра “трошкови изградње гробног места” где је делимично створена основа да се приликом прве сахране на отвореним гробљима рефундира предузећу део трошкова за изградњу гробних места, тако да је остварен само делимичан приход по овом основу. Предузеће је из сопствених средстава у претходне четири године изградило око 9.919 гробних места а Оснивач преко ЈКП Зеленило 993 гробна места или мање од 10% укупно изграђених гробних места.

За 2015. годину смо такође планирали да уложимо у изградњу нових гробних места на отвореним гробљима, на нивоу ове године и тако опет само привремено решимо овај проблем.

Наиме, проблем треба решити дугорочно, односно Оснивач у координацији са ЈКП-ом треба да изнађе најбоље решење.

II – нарастање нелојалне конкуренције у продаји погребне опреме и каменорезачких производа и услуга

Лојална конкуренција је веома корисна за предузеће, јер повећава његову ефикасност у раду али и директно утиче на побољшање квалитета својих производа и услуга. Међутим нелојална конкуренција делује потпуно супротно, она урушава легално тржиште погребних производа и услуга.

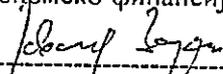
Предузеће већ неколико година покушава преко надлежних органа града Београда (Комунална полиција, Саобраћајна полиција, Секретаријат за здравство итд...) али и сопствених служби (обезбеђење, теренска контрола, каменорезачка служба итд...), да спречи „сиво-црно“ тржиште погребних производа и услуга:

- спрега између здравствених радника (мртвозораца) и посредничких погребних агенција, које има за последицу злоупотребу породице којој је неко преминуо.
- илегални продавци цвећа испред наших гробаља
- огроман број илегалних „продаваца“ које ангажују приватни камноресци који нуде каменорезачке услуге делећи флајере, пресретајући грађане на нашим гробљима, када на њих долазе или чак и приликом саме сахране.

Све ово има за последицу злоупотребу наших грађана када им је најтеже односно када им неко премине, али и директно утиче на легалне приходе предузећа, тј. државе и града Београда јер предузеће послује поштујуће све позитивне прописе ове земље.

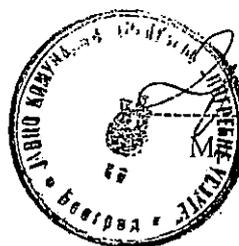
Тако да је борба против нелојалне конкуренције, уз дужно поштовање лојалне конкуренције, заједнички интерес како предузећа тако и Оснивача.

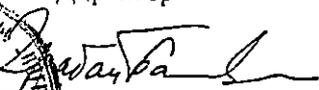
помоћник директора
за економско-финансијске послове



Дирл. оец. Зоран Јовановић

Директор





Мир Драган Балтовски

