

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“ - БЕОГРАД			
ДРЖАВЉЕНО: 29.10.2015.			
Одлука	Број:	Прилог:	Вредност:
	ЛЧЧ31		

Број: 023-849/15-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 23. октобра 2015. године, на основу члана 50. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 119/12, 116/13 - аутентично тумачење, 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 Ребаланс II програма пословања за 2015. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге“, на седници одржаној 13. октобра 2015. године, Одлуком под бројем 1-51/1.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-849/15-С – 23. октобар 2015. године

ПРЕДСЕДНИК

Никола Никодијевић, с.р.

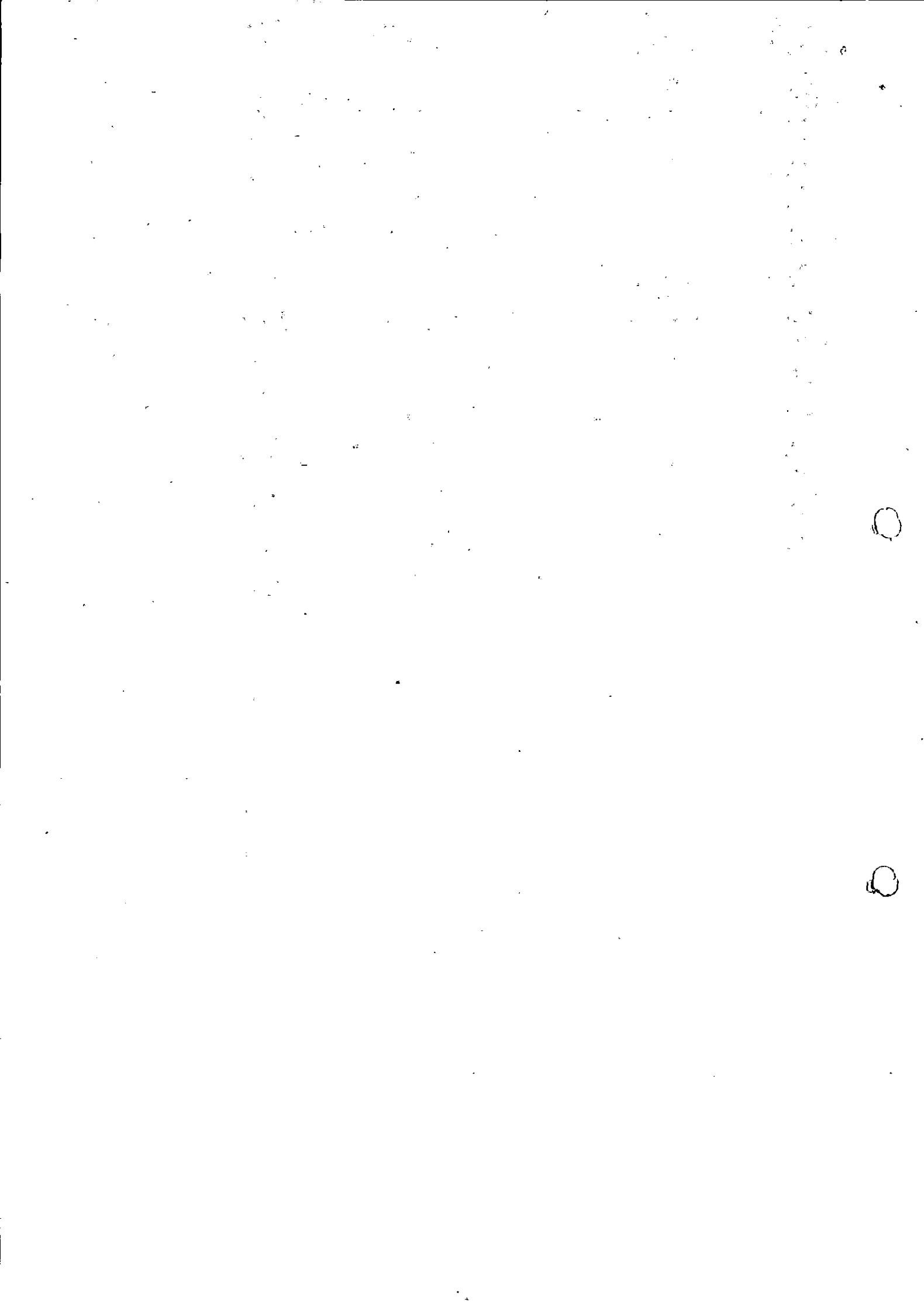
Доставити:

- Кабинету градоначелника
- Министарству привреде – Сектору за надзор и контролу јавних предузећа
- Секретаријату за привреду – Управи за цене
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- ЈКП „Погребне услуге“
- Служби за скупштинске послове и прописе
- Писарници



На тачност отправка
Директор Службе за
скупштинске послове и прописе

Божидар Узелак





ЈКП «Погребне услуге»
Београд, Рузвелтова 50

Број 1-51/1
Датум 13.10.2015.

На основу чл. 17. Статута ЈКП „Погребне услуге“ бр. 1-22 од 05.04.2013. године,
Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 13.10.2015. године, донео
следећи:

ОДЛУКА

Усваја се Ребаланс II Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2015 број:
1-51 од 13.10.2015. године.

Ребаланс II Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ број:
1-51 је саставни део Одлуке.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
И проф. др Милан Бидар



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 1-51

13.10.2015.

год.

БЕОГРАД, Рузвелтова 50

**РЕБАЛАНС II
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
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

ЛББК: 82033 KJS - 7

надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београда

Београд, октобар 2015. године

САДРЖАЈ

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ	2
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
1.1. Мисија предузећа	3
1.2. Визија предузећа	4
1.3. Циљеви предузећа	4
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ЏЕМА	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	18
3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2014. године	23
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015	25
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2015. ГОДИНУ	25
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2015	52
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2015. године	60
5.3. План добити/убитка за 2015. годину	65
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године	66
5.5. Субвенције	68
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	70
6.1. Трошкови запослених	70
6.2. Динамика запошљавања	74
6.3. Планирана структура запослених	74
6.4. Исплаћене зараде у 2014. години и план зарада за 2015. годину	80
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора	84

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	87
7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално образложение	87
8. ЗАДУЖЕНОСТ	93
8.1. Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза	93
8.2. Неизмирене дуговања и ненаплаћених потраживања	95
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	96
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања	96
9.2. Табела средстава за посебне намене	105
10. ЦЕНЕ	107
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	108

ОШТЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2015. годину бр.1/65 од 16.12.2014. године усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком бр. 1/65/1 од 16.12.2014. године. Скупштина града Београда дала је сагласност на исти Решењем бр. 023-1396/14С од 30.12.2014. године.

Ребаланс I бр. 1-20 од 23.03.2015. године усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком бр. 1-20/1 од 24.03.2015. године. Скупштина града Београда дала је сагласност на исти Решењем бр. 023-209/15-С од 02.04.2015. године.

До Ребаланса II програма пословања дошло је услед следећих измена:

I На основу Закључка 51 број:112-8994/2015 од 21.08.2015. године предвиђа се повећање броја запослених за 10 у четвртом кварталу ове године, за које се планира бруто 2 зарада у износу од 2.783.780,00. По овом основу долази до повећања следећих расхода:

• конто 520	трошкови бруто зарада	2.117.501,00
• конто 521	трошкови доприноса на терет послодавца	382.700,00
• конто 554	чланарине коморама – ЛД	6.015,00
• конто 559920	умањење плате по закону – 10%	277.564,00
Укупно:		2.783.780,00

II Ребалансом II програма пословања предвиђено је и смањење трошкове изградње гробних места јер због закаснеле грађевинске сезоне неће бити испуњен план за износ од 2.783.780,00 динара.

Укупан износ прихода, расхода, бруто и нето добити се не мења.

Профил предузећа

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 поверија обављање комуналне делатности уређења и одржавања гробља и сахрањивања умрлих.

Јуна 1998. године Решењем Привредног суда у Београду VI-Fi 7991/98 извршено је усклађивање правног лица са Законом о предузећима и промењен назив у јавно комунално предузеће „Погребне услуге“.

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 поверио да обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица. Предузеће у оквиру комуналне делатности врши погребне услуге – врши сахрање 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 гробала, 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 објекта 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, инвестиције и одржавање;
3. Сектор за комерцијалне и финансијске 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

ѓ-ђа Мира Гајић, Члан

ѓ-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, ЛКП "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;
- афирмирање у јавности пословног имица предузећа као угледне и поштоване куће, која својим пословним стилом, 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 најпоузданјијег партнера у домену погребних услуга, као и потврђивање поверења у његовог Оснивача, који брине о својим грађанима у њиховим најтежким тренуцима.

1.2. Визија предузећа

Током 2014. године неопходно је задржати правец 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:

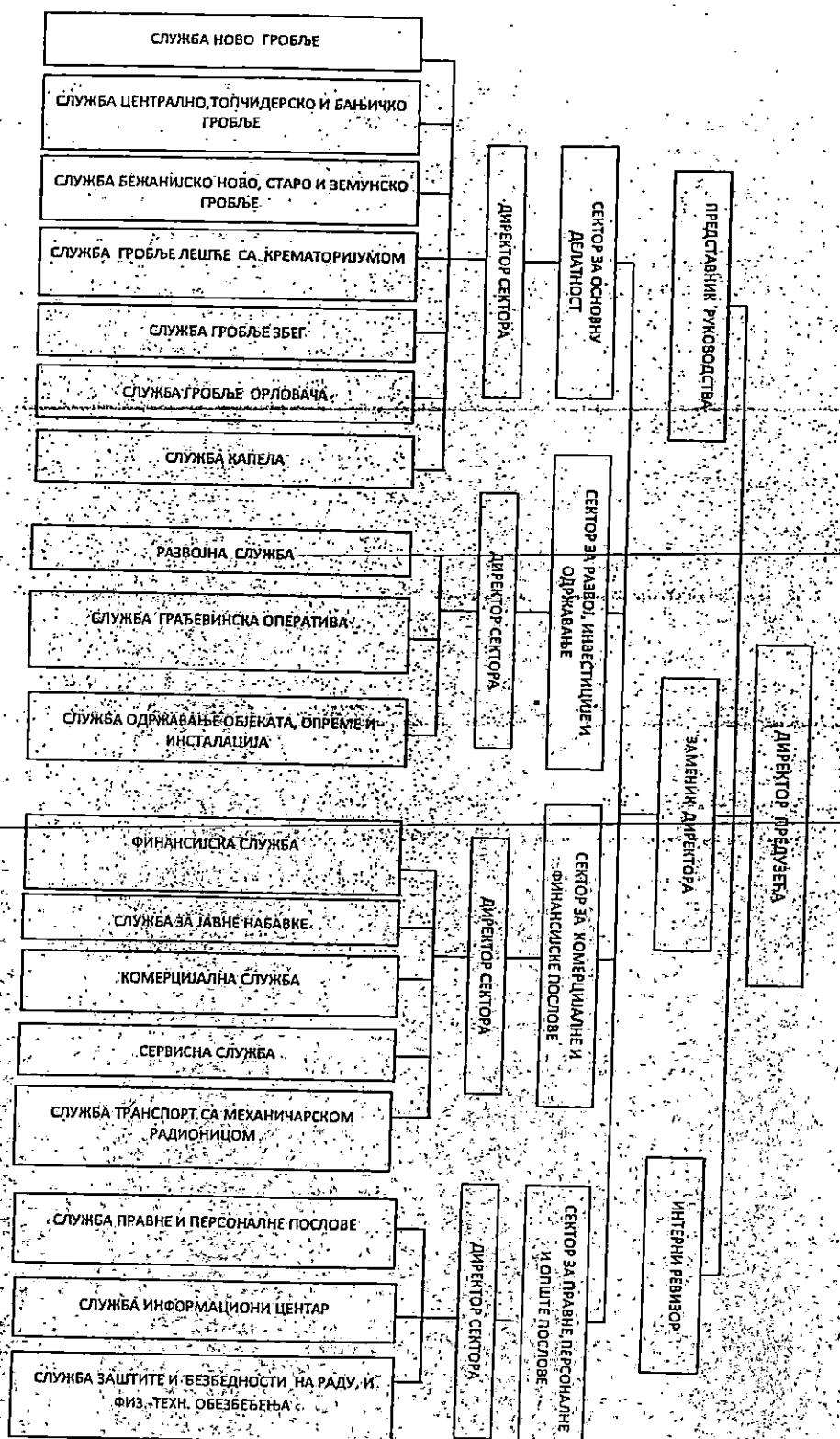
Политика квалитета - ISO 9001:2008

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 најакост 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.

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 гробља укупне површине 350 хектара. То су следећа гробља: Ново гробље, Централно гробље, Топчидерско гробље, Бањичко гробље, Земунско гробље, Ново и Старо Бежанијско гробље, гробље Лешће са крематоријумом, гробље Орловача и гробље Збег.

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	10.247	99,30
2	Број кремација	2.650	2.580	97,36
3	Свега (1+2)	12.970	12.827	98,90
4	Број смештаја урни	2.450	2.428	99,11
	Укупно (3+4)	15.420	15.255	98,93

На основу података из текуће године, извршен је незнатно мањи број сахрана за 0,7% него што је предвиђено Планом. Број кремација је за 2,64% мањи него што је планирано. Смештај урни је смањен у односу на План за 0,89%. 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 гробља. 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 0,60% проценјеног 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 није наплаћен.

УКУПАН ПРИХОД

рб	Кто	О п и с	План 2014	Остварење 2014	Индекс 4/3
		2	3	4	5
1	602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту		1.627.833	
2	604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	294.458.883	309.711.277	105,18
3	612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту		13.829.089	
4	614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.489.745.103	1.426.213.607	95,74
5	621	Изградња објекта у сопственој режији		120.105	
6	640	Приходи од премија, субвенција, дотација,		3.394.354	
7	641	Приходи по основу условљених донација	10.500.000	37.411.875	356,30
8	650	Приходи од закупнице	11.708.305	10.991.957	93,88
9	659	Остали пословни приходи	23.124.821	8.448.419	36,53
10	663	Позитивне курсне разлике	8.702	52.804	606,80
11	664	Приходи по основу ефекта валутне клаузуле		243.970	
12	669	Приходи од камата	1.985.898	1.745.500	87,89
13	670	Добици од продаје ОС		4.395.620	
14	673	Добици од продаје материјала	465.394	512.626	110,15
15	674	Вишкови		292.428	
16	678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања		6.978.795	
17	679	Остали непоменути приходи	1.397.276	5.208.537	372,76
18	685	Прих. од ускл. вредн. потраж., и крат. финанс. пласмана	162.584	649.694	399,60
		УКУПНИ ПРИХОДИ	1.833.556.966	1.831.828.489	99,91

Остварени укупни приходи за 2014. годину су за 0,08% или за 1.728.477,00 динара мањи од планираних за исти период.

- Остварени приходи од продаје трговинске робе за 2014. износе 311.339.110,00 динара, и за 5,74% 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 272.256.131,72 динара и приходе од продаје цвећа у износу од 39.082.978,34 динара. Поменути приходи већи су у односу на планиране, захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним радом, али и анализом потреба и могућности купца. Захваљујући организацији посла и понуди у сервисним службама, учинено 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, 58% је извршено са опремом набављеном у ЈКП (у 2014. 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 нелојалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП "Погребне услуге". Уочено је да у структури продаје расте број јефтиније погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купца. У оквиру ЈКП послују две пивара 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 гробља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купата ЈКП.
- Остварени приходи од продаје услуга основне делатности за 2014. годину износе 814.044.687,47 динара и мањи су су за 4,73% од планираних прихода за 2014. годину, где је у структури највећи део приход од услуга гробља. Структура прихода од основне делатности је следећа:

УСЛУГЕ	План 2014	Остварење 2014	Индекс
Приходи од услуга транспортне службе	76.642.569,00	77.824.232,24	101,54
- Приход од услуга спремања умрлих	64.015.868,00	65.896.687,41	102,93
- Приходи од услуга гробља	655.950.237,00	610.485.761,00	93,06
- Приходи од услуга крематоријума	38.347.662,00	37.493.239,82	97,77
- Прих. од прод. производ. (штампарија и сва гр.)	14.174.100,00	14.975.335,00	105,65
- Приходи од осталих услуга (сва гробља)	5.248.755,00	7.369.432,00	140,40
У КУПНО	854.379.191,00	814.044.687,47	95,27

• 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 делатности	556.913.309,00	549.515.526,00	98,67
Приходи од осталих услуга основне делатности	17.125.799,00	20.599.958,00	120,28
Приходи од читуља Политика, Новости	61.326.804,00	55.882.526,71	91,12
Укупно	635.365.912,00	625.998.010,71	98,52

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 грађање приликом организације сахрана, услуга Сервисне службе.

УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

рб	Кто	Опис	План 2014	Остварење 2014	Индекс 5/4
1.	1	2	4	5	7
1.	501	Набавна вредност продаје робе	160.566.542	157.919.592	98,35
2.	511	Трошкови материјала за израду	311.884.577	288.503.943	92,50
3.	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	20.827.699	17.520.627	84,12
4.	513	Трошкови горива и енергије	61.169.225	57.453.010	93,92
5.	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	425.672.381	419.641.764	98,58
6.	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада тајерса послодавца	76.882.004	75.874.045	98,69
7.	522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.926.000	1.846.858	63,12
8.	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	150.000	
9.	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	104.568.500	111.796.025	106,91
10.	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	230.000	150.628	65,49
11.	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	2.159.530	2.148.046	99,47
12.	529	Остали лични расходи и накнаде	70.067.751	67.143.924	95,83

13	531	Трошкови транспортних услуга	9.355.432	9.716.457	103,86
14	532	Трошкови услуга одржавања	59.000.000	46.619.283	79,02
15	533	Трошкови закупнина	4.694.986	3.197.987	68,11
16	535	Трошкови реклами и пропаганде	618.072	688.975	111,47
17	539	Трошкови осталих услуга	187.500.742	54.188.875	28,90
18	540	Трошкови амортизацијс	83.367.805	89.600.060	107,48
19	545	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		7.251.300	
20	549	Остале резервисања		115.173.501	
21	550	Трошкови непроизводних услуга	154.259.983	125.779.067	81,54
22	551	Трошкови репрезентације	8.000.000	6.126.560	76,58
23	552	Трошкови премија осигурања	25.991.966	22.377.024	86,09
24	553	Трошкови платног промета	6.342.260	5.918.866	93,32
25	554	Трошкови чланарина	2.478.721	2.441.156	98,48
26	555	Трошкови пореза	1.551.420	2.464.386	158,85
27	559	Остале нематеријални трошкови	3.728.475	9.093.417	243,89
28	562	Расходи кампа	10.072.812	7.273.767	72,21
29	563	Негативне курсне разлике	16.819	30.465	181,13
30	570	Губици по основу расхода и продаје нематеријала, некретнина, постројења и опреме	2.603.857	4.646.558	178,45
31	576	Расходи по основу директног отписа потраживања	19.635.144		
32	577	Расходи материјала и робе	1.428.636	1.495.598	104,69
33	579	Остале непоменути расходи	6.134.655	19.639.733	320,14
34	582	Обезврдење некретнина, постројења и опреме		14.001.061	
35	583	Обезврдење дугорочних финансијских пласмана и других ХСВ		101.250	
36	584	Обезврдење залиха материјала и робе		4.556	
37	585	Обезврдење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	633.000	358.572	56,65
38	589	Обезврдење остале имовине		25.082.764	
УКУПНИ РАСХОДИ			1.824.368.994	1.773.419.698	97,21

ПРИХОДИ - РАСХОДИ

9.187.972 **58.408.791**

Укупни остварени расходи пословања за 2014. годину износе 1.773.419,698,00 динара и мањи су у односу на план за 2,79%.

- Набавна вредност продате робе по мања је у односу на план за 1,65% 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 6,08%.
- 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 6,91%. Стварне потребе за ангажовањем радника по уговору су далеко веће, јер исти раде на одржавању гробалја (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 прогисом, 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 нижи у односу на планиране за 20,98%. Наиме, у план се увек ставе потребне ставке везане за инвестиционо одржавање објекта и опреме, а остварење је везано за финансијски резултат и прилив средстава.
- По процени, трошкови репрезентације су нижи у односу на планиране за 23,42%, и води се 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 каменорезачких услуга, сваког радног дана током целе године, на свим 10 гробалја 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 истичање фирмe 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 применjuје 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

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године		у хиљадама динара	
			Износ	План 31.12.2014.		
			Остварење 31.12.2014.			
	2	3	4	5	6	
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАНАДА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	926.534	1.623.673		
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	10.000	7.096		
010	1. Улагања и развој	004				
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остале права	005		24.144		
013	3. Гудвил	006				
014	4. Остало нематеријална имовина	007	10.000			
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008				
016	6. Авансци за нематеријалну имовину	009				
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		17.048		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	911.534	1.609.666		
020 и 021	1. Земљиште	012				
022	2. Грађевински објекти	013	658.634	1.801.923		
023	3. Постројења и опрема	014	250.900	494.122		
024	4. Инвестиционе некретнине	015	2.000	4.262		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016				
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017		30.347		

Група-рачун-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП.	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014
027	7. Улагања у туђим неректнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за неректнице, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности неректнина, постројења и опреме	020		727988
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	6.911
040	1. Учешће 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	6.911
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. Остале дугорочне потраживања	040		

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Остварење 31.12.2014.
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041	8.300	14.538
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	216.900	318.207
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	107.200	139.082
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситни инвентар	044	83.200	112.021
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047	24.000	19.284
14	5.Стапна сређства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за западе и услуге	049	0	7.777
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	109.700	179.125
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		2.371
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	64.900	75.050
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058	2.900	3.074
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060	15.700	31.506
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	73.272

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Остварење 31.12.2014.
27	I4. Порез на додатну вредност	064	-750	2.772
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1.700	4.054
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	1.963.244
88	В. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	1.300.500	3.241.730
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (02+041+12+13+14+15+16+19+20+23+0+067- 102-124-159-140>0)	101	927.834	646.679
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	740.746	602.935
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограничном одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	525.000	589.589
304	5. Друштвени капитал	107	202.400	
305	6. Задужни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110	13.346	13.346
31	II. УПИСАНИ НЕУГЛАЂЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 И 237	III. ОТСУТЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	1.800	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	118.500	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХВОЈИ ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		3.593

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ:	
			План 31.12.2014.	Остварене: 31.12.2014.
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (дуговна сада рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	66.788	47.218
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	58.000	
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	8.788	47.218
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	0	7.067
350	1. Губитак ранијих година	122		7.067
351	2. Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+130)	124	9.400	134.420
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+(30+131))	125	0	135.367
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129		37.432
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		97.935
402 и 409	6. Остале дугорочне резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+(36+137+138))	132	9.400	19.053
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	19.053
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		

Група рачуна- ратун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Остварење 31.12.2014.
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	216.950	162.145
42. ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	-2.700	4.002
427	2. Обавезе по основу средстава, намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и каузије	143	50.000	41.525
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		2.474
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	120.000	50.360
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		55
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	33.150	71.148
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	9.500	12.920
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	1.600	21.383
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154		958.078
	Б. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)=0	155	1.154.184	1.963.244
89	Е. ВАНДИЛАНСНА ПАСИВА	156	1.300.500	3.241.730

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	Остварење 2014
1	2	3	4	5
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 do 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204+205+206+207+208)	201	1.787.432	1.811.628
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	294.459	311.339
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		1.628
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту.	206		
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту.	207	294.459	309.711
605	6. Приход 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	1.440.043
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		13.829

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Остварење 2014
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	1.426.214
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	40.806
65	8. Други пословни приходи	217	11.729	19.440
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 21 - 222 + 223 + 224 + 225 - 226 + 227 + 228 - 229) = 0	218	1.764.844	1.700.566
50	1. Набавна вредност продате робе	219	160.566	157.920
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		120
630	3. Повеќање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Стапање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	332.712	306.025
513	6. Трошкови горива и енергије	224	61.169	57.453
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	682.506	678.751
53	8. Трошкови производних услуга	226	261.169	114.412

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Остварење 2014
540	9. Трошкови амортизације	227	83.368	89.600
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228		122.425
55	11. Нематеријлни трошкови	229	183.354	174.200
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	22.588	110.962
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	1.994	2.043
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234		
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235	8	297
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжммана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	1.986	1.746
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	10.089	7.304
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		

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Остварење 2014
562	3. Расходи камата (према требим лицима)	241	10.072	7.274
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према требим лицима)	242	17	30
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		-5.261
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246	163	650
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247	633	460
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)	248		
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	24.967	17.388
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	29.802	64.870
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230+231+232+238+246+247+249+250)	251	9.188	58.409
	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		

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Остварене 2014
59 - 69	XVII. 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	58.409
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252+251+254+253)	256		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
	1. Порески расход периода	257	1.600	20.883
део 722	2. Одложени порески расходи периода			
део 722	3. Одложени порески приходи периода	257	1.200	9.692
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Е. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	8.788	47.218
	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		

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	Остварење 2014
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		3	4
1. Прилив готовине из пословних активности (I до 3)	401	1.882.628	1.998.416
1. Продаја и примљени аванси	402	1.370.186	1.982.196
2. Примљене камате из пословних активности	403		
3. Остали приливи из редовног пословања	404	12.442	16.220
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	1.709.784	1.799.882
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	928.562	1.015.433
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	683.971	664.081
3. Плаћене камате	408	10.073	1.823
4. Порез на добитак	409	1.600	6.424
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	85.578	106.121
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	172.844	198.534
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	413		
1. Прилив готовине из активности инвестирања (I до 5)		2.852	5.406
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	415	866	3.674
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1.986	1.732
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	419	103.444	104.820
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		

2. Куповина нематеријалних улагања, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	421	103.444	104.820
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	99.414
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425		
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)		0	5.209
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	427		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	428		5.209
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	431	52.941	64.489
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	52.941	64.489
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	59.280
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	1.885.480	2.009.031
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	1.866.169	1.969.191
Б. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	19.311	39.840
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	53
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446	16.819	31
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	32.000	73.272

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015

Физички обим услуга

рб	Опис	План 2014	Остварење 2014	План 2015	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1.	Број сахрана	10.320	10.247	10.200	99,30	98,84	99,55
2.	Број кремација	2.650	2.580	2.570	99,62	96,98	99,62
3.	Свега (1+2)	12.970	12.827	12.770	98,90	98,46	99,56
4.	Број смештаја урни	2.450	2.428	2.400	99,11	97,96	98,58
Укупно (3+4)		15.420	15.255	15.170	98,93	98,38	99,45

Планирани физички обим активности не разликује се од остварења 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 1.936.130.700,00 динара. Укупни приходи по Плану за 2015. годину већи су за 102.573.734,00 динара у односу на План за 2014. године, односно за 5,60 %. Укупни приходи по Плану за 2015. годину у односу на остварење 2014. већи су за 104.302.220,00 динара, односно за 5,70%.

За 2015. годину по годишњем програму нису планирана средстава 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. У 2014. години извршено је 12.827 сахрана и кремација и 2.428 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 11,62%. У односу на остварено у 2014. годину и планирани приходи од основне делатности већи су за 17,15%.
- 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 укалкилисаним повећањем цена од новембра 2014. године.

- Приходи од основне делатности по плану за 2015. годину износе 953.663.847,00 динара, и то:

- Приход од услуга гробаља	763.423.000,00
- Приход од услуга спремања умрлих	71.221.000,00
- Приходи од услуга крематоријума	10.413.647,00

- Приходи од услуга-сва гробља	8.181.900,00
- Приходи од штампарије-сва гробља	16.221.300,00
- Приходи од услуга транспортне службе	84.203.000,00

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 делатности 515.383.300,00
- Приходи од услуга дораде погребне опреме 13.433.300,00
- Приходи од осталых услуга основне делатности 21.683.500,00

Приходи од продаје производа и услуга који се састоје од прихода од основне и споредних делатности по Плану за 2015. годину укупно износе 1.564.163.947,00 динара што је за 8,61% више 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 2% 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 5,19% у односу на процену за 2014.годину.
- Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2015 већи су за 2,35% 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.

- Финансијски приходи по Плану за 2015. годину (приходи од камата) изведени су на основу остварења за 2014 и мањи су у односу на План за 2014. годину за 32%.
- Остали непоменути приходи у плану за 2015. годину су мањи у односу на остварење за 2014. годину за 9.642.000,00 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 радат добављача за набавку робе. Од маја месеца радат је исказан на самим фактурама што тангира умањује набавну вредност робе и увећава разлику у цени. По плану за 2015.годину предвиђен је радат добављача за набавку маркица за превоз и остали ванредни приходи.

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ 1	О П И С 2	план.2014 3	остварење 2014 4	Ребаланс 2 2015 5	I квартал 6	II квартал 7	III квартал 8	IV квартал 9	индекс 4/3 10	индекс 5/3 11	индекс 5/4 12
602000	Приходи од продажа робе на мало - повезана правна лица		1.520.333	0	0	0	0	0			
602010	Приходи од продажа цвећа на мало		107.500	0	0	0	0	0			
604000	Приходи од продажа робе на мало	252.061.556	270.735.799	276.000.000	67.311.803	66.696.997	68.621.736	73.369.464	107,41	109,50	101,94
604010	Приходи од продажа цвећа на мало	42.397.327	38.975.478	41.000.000	10.630.335	10.367.994	9.410.159	10.591.512	91,93	96,70	105,19
612000	Приходи од продаже производа - штампарија и сва гробља - повез. правна лица		4.915	0	0	0	0	0			
612200	Приходи од услуга транспортне службе - повез. правна лица		648.614	0	0	0	0	0			
612210	Приходи од услуга спремања умрлих - повез. правна лица		1.219.413	0	0	0	0	0			

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ 1	О.П.И.С 2	план 2014 3	остварење 2014 4	Ребаланс 2 2015 5	I квартал 6	II квартал 7	III квартал 8	IV квартал 9	индекс 4/3 10	индекс 5/3 11	индекс 5/4 12
612220	Приходи од услуга гробља - повез. правна лица		11.816.969	0	0	0	0	0			
612230	Приходи од услуга крематоријума - повез. правна лица		3.242	0	0	0	0	0			
612240	Приходи од услуга трајевинско каменорезачке радионице (10%) - повез. правна лица		82.883	0	0	0	0	0			
612250	Приходи од услуга дораде погребне опреме - повез. правна лица		53.053	0	0	0	0	0			
614000	Приходи од продаже производа - штампарија и срба гробља	14.174.100	14.970.420	16.221.300	3.465.993	4.400.192	4.025.293	4.329.822	105,62	114,44	108,36

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 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
614000	Приходи од продаже производа грајевинско-каменорезачка делатност	522.781.466	516.112.902	484.500.000	111.675.398	131.883.867	128.996.114	111.944.622	98,72	92,68	93,87
614200	Приходи од услуга транспортне службе	76.642.569	77.175.616	84.203.000	20.334.525	20.542.120	20.381.667	22.744.688	100,70	109,86	109,11
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	64.015.868	64.677.274	71.221.000	18.601.092	17.094.174	16.818.684	18.707.050	101,03	111,26	110,12
614220	Приходи од услуга гробља	655.950.237	598.668.792	763.423.000	189.300.880	194.408.153	172.492.083	207.221.885	91,27	116,38	127,52
614230	Приходи од услуга крематоријума	38.347.662	37.489.998	40.963.500	10.413.647	9.368.787	9.865.821	11.315.245	97,76	106,82	109,27
614240	Приходи од услуга грајевинско-каменорезачке радионице (10%)	14.216.713	11.168.217	11.883.300	2.982.654	3.440.395	2.629.826	2.830.424	78,56	83,59	106,40
614250	Приходи од услуга дораде, погребне опреме	11.706.384	12.475.978	13.433.300	3.324.456	3.213.719	3.377.610	3.517.514	106,57	114,75	107,67

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ I	О П И С 2	план 2014 3	остварење 2014 4	Ребаланс 2 2015 5	I квартал 6	II квартал 7	III квартал 8	IV квартал 9	индекс		
									4/3	5/3	5/4
614260	Приходи од уверења	12.648	10.653	12.400	2.832	2.755	2.982	3.832	84,23	98,04	116,40
614270	Приходи од прикупљања документације	2.599.359	2.997.828	3.100.000	504.880	852.193	826.796	916.131	115,33	119,26	103,41
614280	Приходи од услуга -20% сва гробља	5.248.755	7.369.432	8.181.900	1.735.453	2.314.989	2.015.726	2.115.732	140,40	155,88	111,02
614280	Приходи од услуга - 20% - грађев. каменорезачка делатност	19.915.130	22.151.524	19.000.000	3.650.302	5.882.965	5.181.961	4.284.772	111,23	95,40	85,77
614280	Остали приходи од услуга - 20%			8.688.000	2.172.000	2.172.000	2.172.000	2.172.000			
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	2.807.408	5.062.446	5.300.000	1.251.794	1.382.927	1.263.725	1.401.554	180,32	188,79	104,69
614282	Приходи од читуља - Политика	37.581.856	32.906.780	35.500.000	8.125.102	8.704.696	9.631.597	9.038.605	87,56	94,46	107,88
614283	Приходи од читуља - Новости	23.744.948	22.975.746	24.500.000	5.817.744	6.586.968	5.852.859	6.242.428	96,76	103,18	106,63
621100	Изградња објекта у сопственој режији		120.105	0	0	0	0	0			

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
640600	Приходи од рефактурације акцизе		3.394.354	0	0	0	0	0			
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	10.500.000	37.411.875	10.500.000	2.625.000	2.625.000	2.625.000	2.625.000	356,30	100,00	28,07
641010	Приходи од условљених донација - инвест. одрж. објектата и опреме, изградња гробних места		0	0	0	0	0	0			
6501	Приходи од закупа земљишта	8.019.766	7.296.245	7.883.000	1.947.469	1.956.167	1.979.567	1.999.797	90,98	98,29	108,04
650200	Приходи од закупа пословног простора	2.504.715	2.351.993	2.900.000	710.368	730.579	724.182	734.870	101,89	115,78	113,64
650210	Приходи од закупа стамбених објекта	12.774	17.052	17.000	3.017	7.950	3.017	3.017	133,49	133,08	99,69
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.171.050	1.126.667	1.200.000	273.851	349.921	302.377	273.851	96,21	102,47	106,51
659000	Каса сконто 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	остварење 2014	Ребаланс 2 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
659010	Рабат за набављено цвеће	3.582.074	1.277.792	0	0	0	0	0	35,67	0,00	0,00
659020	Рабат за набављен камен		117.040	0	0	0	0	0			
659030	Попуст - маркнице за превоз	977.331	969.872	1.000.000	304.990	231.665	231.958	231.387	99,24	102,32	103,11
659090	Осталі попусти		6.138	0	0	0	0	0			
659100	Откуп тендарске документације	21.100	0	0	0	0	0	0			
6623	Камате на орочена средства, камате по судском решењу		0	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	8.702	-52.804	0	0	0	0	0	606,80	0,00	0,00
664000	Ревалоризација потраживања по основу стамбених кредити		243.970	0	0	0	0	0			
6699	Камате на депозите по виђењу	1.985.898	1.745.500	1.500.000	273.282	301.144	423.919	501.655	87,89	75,53	85,94

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс	индекс	индекс
									4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6704, 6705	Приход од продаже основних средстава		4.395.620	0	0	0	0	0			
673	Добици од продаје материјала	465.394	512.626	510.000	171.770	131.029	97.276	109.925	110.15	109.58	99,49
674400	Вншкови материјала		29.414	0	0	0	0	0			
6746	Вншкови робе и цвећа		262.927	310.000	52.279	20.912	205.061	31.748			117,90
674	Остали вншкови		87	0	0	0	0	0			
675	Наплаћена отписана потраживања		0	0	0	0	0	0			
677	Отпис застарелих обавеза		0	0	0	0	0	0			
678400	Приходи од укицања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		6.978.795	0	0	0	0	0			
679900	Накнада штете од осигурувања		2.518.231	0	0	0	0	0			

P5	O N I C	Изах 2014	Острагеие 2014	Пегшаке 2015	Детрагеие 2015	I кратан	II кратан	III кратан	IV кратан	V кратан	VI кратан	III кратан	IV кратан	V кратан	VI кратан	III кратан	IV кратан	V кратан	VI кратан
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12								
679910	Липхояи аз жонуяи аз упахаки хуна																		
6799	Бандегии упахояи аз	1397,276	2,690,306	2,785,000	733,058	694,809	737,286	619,847	192,54	199,32	103,52								
6799	Хаси,otypy упахояи аз																		
6799	Хаси, typy упахояи аз																		
6799	Бандегии упахояи аз																		
6799	Хаси, typy упахояи аз																		
6799	Хаси, typy упахояи аз																		
685	Укради на бе бешаки хуна нотпакенараха	162,584	649,694	365,000	18,337	340,321	6,322	0	399,61	224,50	56,18								
1,833,556,966	1,831,828,489	1,936,130,700	496,705,000	468,444,300	470,985,180	499,995,820	99,991	105,59	105,59	105,59									

Дана упахояи пахояи то кратанима - 2015.

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ 1	О П И С 2	план 2014 3	остварење 2014 4	Ребаланс 2015 5	I квартал 6	II квартал 7	III квартал 8	IV квартал 9	индекс 4/3 10	индекс 5/3 11	индекс 5/4 12
501000	Набавна вредност трговинске робе	153.462.076	144.799.708	157.000.000	40.375.980	37.062.557	34.560.725	45.000.738	94,36	102,31	108,43
50105, 50106	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.	7.104.466	13.119.884	13.000.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000	184,67	182,98	99,09
511000	Трошкови основног материјала за израду	256.103.052	241.872.806	240.000.000	50.175.787	67.384.476	60.550.935	61.888.802	94,44	93,71	99,23
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	38.637.882	31.057.027	31.500.000	7.520.694	9.073.532	7.242.656	7.663.119	80,38	81,53	101,43
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	3.000.286	1.539.086	1.720.000	437.042	406.469	439.705	436.785	51,30	57,33	111,75
511310	Трошкови алата и инвентара	1.882.560	2.395.713	2.400.000	741.348	840.473	317.908	500.271	127,26	127,49	100,18
511320	Трошкови ХТЗ опреме	10.856.998	10.570.687	10.050.000	626.192	874.791	2.878.608	5.670.408	97,36	92,57	95,07
511390	Трошкови воде за пиење	1.403.799	1.068.620	1.100.000	327.267	350.478	297.926	124.328	76,12	78,36	102,94

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ 1	О П И С 2	план 2014 3	остварење 2014 4	Ребаланс 2015 5	I квартал 6	II квартал 7	III квартал 8	IV квартал 9	индекс 4/3 10	индекс 5/3 11	индекс 5/4 12
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	9.829.568	10.214.449	10.500.000	2.216.863	3.219.436	2.627.304	2.436.398	101,92	106,82	102,80
512100	Трошкови канцеларијског материјала	8.502.889	6.453.097	7.000.000	2.201.114	1.802.387	1.415.318	1.581.181	75,89	82,32	108,48
512500	Трошкови аутогума	2.431.623	833.680	1.138.000	113.800	398.300	56.900	569.000	34,28	46,80	136,50
512510	Трошкови амбалаже	63.619	19.401	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	30,50	18,86	61,85
513000	Утрошени нафтни деривати	29.693.398	29.203.783	31.500.000	7.322.256	7.846.321	7.791.018	8.540.405	98,35	106,08	107,86
513010	Трошкови грејања - лож уље	9.884.537	4.510.254	0	0	0	0	0	45,63	0,00	0,00
5131	Утрошена остала горива (трошкови отрева)	150.000	149.329	8.500.000	3.528.043	2.614.113	486.251	4.224.293	99,55	5.666,67	5.692,13
513300	Трошкови електричне енергије	13.884.305	15.263.000	16.500.000	4.876.120	3.519.066	3.044.171	5.060.644	109,93	118,84	108,10
513500	Утрошени пропан - бутан	6.056.985	6.791.595	6.500.000	3.728.221	1.151.714	0	1.620.064	112,13	107,31	95,71

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2 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
513900	Утрошена остална енергија - топла вода	1.500.000	1.535.049	0	0	0	0	0	102,34	0,00	0,00
520	Трошкови бруто зарада	425.672.381	419.641.764	358.710.579	97.028.792	90.904.166	83.960.055	86.817.566	98,58	84,27	85,48
52	Исплаћене зараде по судској пресуди		0	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	76.882.004	75.874.045	64.830.283	17.536.154	16.429.242	15.174.222	15.690.665	98,69	84,32	85,44
52118	Разлика бенефицијраног радног стажа		0	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	2.926.000	1.846.858	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000	63,12	47,85	75,80
523	Ауторски уговори		150.000	0	0	0	0	0			
524000	Трошкови омладинских задруга	22.735.000	24.449.717	12.900.000	2.967.000	3.483.000	3.483.000	2.967.000	107,54	56,74	52,76
524100	Трошкови привремених и повремених послова	75.963.500	83.242.733	56.500.000	13.560.000	14.690.000	14.690.000	13.560.000	109,58	74,38	67,87

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О. П. И. С	план 2014	оставарење 2014	Ребаланс 2 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
524110	Трошкови превоза - ППП	5.870.000	4.103.575	2.820.000	676.800	733.200	733.200	676.800	69,91	48,04	68,72	
525900	Волонтери	230.000	150.628	100.000	0	0	0	80.474	19.526	65,49	43,48	66,39
526	Лична примања чланица Управног одбора		0	0	0	0	0	0	0			
526000	Лична примања чланица 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	
529010	Отпремнина за одлазак у пензију	3.000.000	2.608.237	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000	86,94	66,67	76,68	
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	17.000.000	16.813.558	25.000.000	5.000.000	17.000.000	1.500.000	1.500.000	98,90	147,06	148,69	
529	Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор	152.134	468.350	0	0	0	0	0	307,85	0,00	0,00	
529044	Остале накнаде – рођење детета	2.000.000	2.369.416	2.992.000	748.000	748.000	748.000	748.000	118,47	149,60	126,28	
529100	Трошкови бруто превоза радника	32.372.907	30.832.666	33.000.000	8.306.884	8.145.204	8.129.680	8.418.232	95,24	101,94	107,03	
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	526.412	190.790	180.000	36.876	43.562	34.264	65.298	36,24	34,19	94,34	

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2- 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
									1	2	3
529121	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
529130	Службена путовања у земљи	1.149.300	1.471.731	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000	128.05	52.21	40.77
529140	Накнада трошкова службених путовања у земљи	220.000	285.337	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000	129.70	454.55	350.46
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	757.700	729.265	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000	96.25	65.99	68.56
529160	Накнада трошкова службених путовања у иностранству	400.000	380.732	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000	95.18	125.00	131.33
52922	Поклон пакетићи за Нову годину	3.162.890	0	0	0	0	0	0			
529230	Јубиларне награде	6.363.150	5.925.481	5.436.000	974.250	1.554.750	1.512.000	1.395.000	93.12	85.43	91.74
529233	Солидарна помоћ - посмртнина	442.172	1.429.611	1.800.000	450.000	450.000	450.000	450.000	323.32	407.08	125.91
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	565.612	597.483	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000	105.63	106.08	100.42

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014.	остварење 2014.	Ребаланс 2. 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
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	1.500.000	1.476.316	1.500.000	375.000	375.000	375.000	375.000	98,42	100,00	101,60
529	Остало	257.124	253.570	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000	98,62	155,57	157,75
529900	Стипендије	1.308.044	1.209.68	1.250.000	312.500	312.500	312.500	312.500	92,48	95,56	103,33
531000	Транспортни трошкови	1.137.218	1.803.226	1.860.000	641.000	341.027	260.504	617.469	158,56	163,56	103,15
531300	Трошкови ПТТ услуга	1.105.153	1.404.224	1.370.000	306.614	376.461	334.118	352.807	127,06	123,96	97,56
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.215.383	1.103.449	1.200.000	303.748	282.711	252.963	360.577	90,79	98,73	108,75
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	2.906.327	2.509.174	2.500.000	605.929	597.149	575.893	721.029	86,33	86,02	99,63
531320	Трошкови Интернета	63.300	60.000	63.000	15.750	15.750	15.750	15.750	94,79	99,53	105,00
531321	Трошкови бежичног пољезивања гробала са сервером	2.794.488	2.732.284	2.900.000	715.402	715.131	728.175	741.292	97,77	103,78	106,14
531330	РТБ претплата	56.970	31.500	0	0	0	0	0	55,29	0,00	0,00
531331	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	остварење 2014	Ребаланс 2 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
					6	7	8	9			
1	2	3	4	5					10	11	12
532100	Инвестиционо одржавање објекта	40.500.000	31.379.103	130.000.000	15.000.000	45.000.000	45.000.000	25.000.000	77,48	320,99	414,29
532110	Инвестиционо одржавање опреме	18.500.000	15.240.180	20.000.000	4.400.000	5.600.000	5.600.000	4.400.000	82,38	108,11	131,23
533	Трошкови закупнине	4.694.986	3.197.987	3.380.000	942.906	837.436	784.607	815.052	68,11	71,99	105,69
535	Трошкови рекламе и пропаганде	618.072	688.975	800.000	207.000	208.925	10.342	373.734	111,47	129,43	116,11
539000	Трошкови израде гробница	76.000.000	10.714.849	65.900.000	9.000.000	21.000.000	21.000.000	14.900.000	14,10	86,71	615,03
539010	Трошкови израде гробних места	99.500.000	30.657.808	188.825.355	27.487.895	58.317.456	72.213.349	30.806.655	30,81	189,77	615,91
539020	Изградња осапријума		0	0	0	0	0	0			
539200	Трошкови воде и канализације	6.420.336	6.582.854	7.030.000	874.349	1.833.933	2.129.370	2.192.347	102,53	109,50	106,79
539210	Трошкови одношења смећа	4.335.672	5.708.036	6.180.000	1.383.920	2.233.827	1.154.538	1.407.715	131,65	142,54	108,27
539220	Трошкови услуга Димничара	339.183	120.100	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	35,41	11,79	33,31

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2: 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
									1	2	3
									4	5	6
539290	Екскумације у сврху ослобађања гробних места	500.000	0	500.000	175.000	75.000	75.000	175.000			
5394, 5399	Друмарина, паркинг услуге	405.551	405.229	410.000	102.500	102.500	102.500	102.500	99,92	101,10	101,18
540	Трошкови амортизације	83.367.805	89.600.060	90.000.000	22.730.810	22.499.415	22.365.130	22.404.645	107,48	107,96	100,45
545200	Трош. резервисања за јубиларне награде запосл.		7.251.300	0	0	0	0	0			
549000	Остала дугорочна резервисања		115.173.501	35.000.000	0	0	0	35.000.000			30,39
550000	Трошкови ревизије	1.600.000	550.000	500.000	250.000	0	250.000	0	34,38	31,25	90,91
550100	Адвокатске услуге	2.911.800	1.645.000	400.000	171.429	171.429	57.143	0	56,49	13,74	24,32
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	751.548	625.274	600.000	202.465	397.535	0	0	83,20	79,84	95,96
550300	Здравствене услуге	131.376	3.152.418	4.800.000	1.207.969	746.211	642.398	2.203.423	2.399,54	3.653,64	152,26
550500	Трошкови стручне литературе	886.677	705.660	800.000	470.657	75.742	107.002	146.600	79,58	90,22	113,37

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
					5	6	7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
550510	Трошкови семинара и симпозијума	488.477	856.788	850.000	169.774	249.836	146.694	283.696	175.40	174.01	99,21
550590	Дневне новине	97.895	75.973	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	77.61	81.72	105,30
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	4.063.303	4.017.288	4.200.000	1.299.704	1.065.500	914.097	920.699	98.87	103.36	104,55
550800	Трошкови чишћења просторија	9.980.818	11.520.306	12.150.000	3.028.993	3.050.658	3.035.097	3.035.252	115,42	121,73	105,47
550900	Обезбеђење	33.023.492	25.315.484	29.600.000	7.107.446	7.305.633	7.324.804	7.862.118	76,66	89,63	116,92
550910	Хемијско чишћење	4.278.237	4.026.476	4.200.000	1.061.321	1.059.431	1.055.428	1.023.820	94,12	98,17	104,31
550920	Услуге ДДД	7.926.947	5.026.698	5.560.000	1.779.670	1.267.279	888.732	1.624.318	63,41	70,14	110,61
550940	Пројекти и сагласности	9.066.203	5.395.914	4.500.000	1.986.627	2.439.596	73.777	0	59,52	49,63	83,40
550941	Елаборати и експертизе	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			

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4	
					5	6	7	8				
550950	Трошкови прања гробница		0	0	0	0	0	0	0	101,11	111,11	121,12
550951	Керамичке слике	3.355.185	3.030.000	3.400.000	724.753	931.328	822.820	921.099	90,31	101,34	112,21	
550952	Реконст. спомен. и гробн.	9.127.520	2.219.691	2.000.000	118.653	1.226.778	654.569	0	24,32	21,91	90,10	
550953	Ручно и машинско исписивање слова	2.851.773	2.793.450	3.200.000	420.229	811.475	1.007.152	961.145	97,95	112,21	114,55	
550954	Гребање слике на границу	382.121	373.600	450.000	136.251	80.175	100.103	133.471	97,77	117,76	120,45	
550955	Позлата слова	1.105.640	1.566.800	1.700.000	212.446	511.861	660.270	315.424	141,71	153,76	108,50	
550956	Метална слова		186.050	500.000	100.000	150.000	150.000	100.000			268,74	
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				
550962	GPS - праћење возила	850.220	842.525	880.000	217.088	217.007	220.939	224.965	99,09	103,50	104,45	
550970	Кошење гробала	0	0	0	0	0	0	0				
550971	Ангажовање радних машина	700.181	7.400	0	0	0	0	0	1,06	0,00	0,00	

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 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
550980	Трошкови читуља - Политика	30.747.089	27.541.549	29.100.000	7.033.297	7.003.498	7.905.176	7.158.030	89,57	94,64	105,66
550981	Трошкови читуља - Новости	20.239.500	19.435.958	20.800.000	4.964.100	5.602.111	4.982.683	5.251.106	96,03	102,77	107,02
550999	Остале непроизводне услуге	3.592.836	2.302.615	2.700.000	346.750	848.955	364.159	1.140.137	64,09	75,15	117,26
551200	Угоститељске услуге - директор	575.000	391.935	170.000	46.739	59.992	10.810	52.459	68,16	29,57	43,37
551210	Угоститељске услуге - остало	1.277.000	1.028.628	420.000	12.728	155.080	40.979	111.212	80,55	32,89	40,83
551500	Поклони	1.723.000	1.071.719	220.000	39.616	0	0	180.384	62,20	12,77	20,53
551900	Остало (сокови, кафа, лиће, визит карте, итд.)	4.425.000	3.634.278	1.790.000	397.453	408.492	496.892	487.163	82,13	40,45	49,25
552000	Осигурање основних средстава	3.441.966	2.197.824	2.100.000	525.000	525.000	525.000	525.000	63,85	61,01	95,55
5529	Добровољно пензијско осигурување запослених	22.550.000	20.179.200	0	0	0	0	0	89,49	0,00	0,00
553	Трошкови провизија	6.342.260	5.918.866	6.000.000	1.532.970	1.536.114	1.411.391	1.519.526	93,32	94,60	101,37

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 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	Чланарине коморама - ЛД	1.259.535	1.216.961	1.018.944	275.617	258.220	238.495	246.612	96,62	80,90	83,73
554	Чланарине коморама - ППП Зарада	187.000	200.740	150.000	36.000	39.000	39.000	36.000	107,35	80,21	74,72
554	Чланарине коморама - ППП превоз	14.500	0	0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - пакетни	2.110	0	0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - годишњи одмор		408	0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - рођење детета		5.828	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000			137,27
554	Чланарине коморама по судској пресуди		0	0	0	0	0	0			
5549	Остале чланарине	1.015.576	1.017.219	1.110.000	310.522	271.282	263.574	264.621	100,16	109,30	109,12
555	Порези	1.551.420	2.464.386	2.400.000	600.000	600.000	600.000	600.000	158,85	154,70	97,39
556	Доприноси		0	0	0	0	0	0			

План прихода и расхода по кварталам - 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2 2015					Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 5/4
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
559000	Трошкови огласа	2.026.562	1.629.006	1.750.000	461.940	407.610	442.263	438.187	80,38	86,35	107,43
559220	Трошковиј принудне наплате по спору		73.869	0	0	0	0	0			
559920	Умањење плате по закону - 10%		5.774.990	43.759.539	11.177.704	10.606.739	10.594.934	11.380.162			757,74
559	Таксе и остални нематеријални трошкови	1.701.913	1.615.552	1.910.000	729.123	695.086	145.770	340.021	94,93	112,23	118,23
562	Трошкови камата,	7.072.812	4.931.513	5.000.000	1.300.769	611.901	189.754	2.897.576	69,72	70,69	101,39
562	Затезије камате по спору	3.000.000	2.342.254	3.000.000	660.000	720.000	780.000	840.000	78,08	100,00	128,08
563	Негативне курсне разлике	16.819	30.465	42.000	10.500	10.500	10.500	10.500	181,13	249,72	137,86
део 570	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	2.543.857	4.646.558	700.000	70.000	70.000	70.000	490.000	182,66	27,52	15,06
570900	Садашња вредност донираних основних средстава	60.000	0	0	0	0	0	0			
576	Директан отпис потраживања	19.635.144	0	0	0	0	0	0			
5770	Расходи материјала	426.386	280.335	550.000	0	0	0	550.000	65,75	128,99	196,19

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2015	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
					5	6	7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
577100	Расходи залиха робе	158.250	62.774	210.000	0	0	0	210.000	19,67	132,70	334,53
577110	Отписи цвећа	844.000	1.152.489	1.000.000	0	0	0	1.000.000	136,55	118,48	86,77
579000	Трошкови спора		11.685.663	0	0	0	0	0			
579300	Накнада штете трећим лицима	624.158	679.240	700.000	105.000	245.000	245.000	105.000	108,83	112,15	103,06
579310	Накнада за земљиште по судској пресуди		0	0	0	0	0	0			
5795	Донације у новцу	960.000	3.689.049	2.200.000	550.000	550.000	550.000	550.000	384,28	229,17	59,64
579902	Одобрен радат - остало		205.335	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000			97,40
579903	Одобрен радат - Огань	1.197.549	642.225	730.000	197.100	167.900	167.900	197.100	53,63	60,96	113,67
579910	Трошкови рекреације		574.014	630.000	157.500	157.500	157.500	157.500			109,75
579911	Радничке спортске игре	1.000.000	583.967	610.000	27.681	582.319	0	0	58,40	61,00	104,46
579912	Трошкови превоза екскурзије, радничке спортске игре	620.000	141.637	150.000	0	150.000	0	0	22,84	24,19	105,90
579920	Улазнице за културне и спортске	160.000	302.400	330.000	66.000	132.000	0	132.000	189,00	206,25	109,13

План прихода и расхода по кварталима – 2015.

РБ	О П И С	план 2014	остварење 2014	Ребаланс 2: 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
	манифестије										
5791, 5799	Ванредни расходи	70.838	1.107.117	1.200.000	53.504	16.086	47.005	1.083.405	1.562.89	1.694.01	108.39
579999	Расходи из ранијих година	2.110	29.086	30.000	30.000	0	0	0	1.378.48	1.421.80	103.14
582000	Обезвређење непретнине		14.001.061	0	0	0	0	0			
583400	Обезвређење дугорочних финанс. гласмана		101.250	0	0	0	0	0			
584000	Обезвређење вредности материјала		4.556	0	0	0	0	0			
585000	Отпис потраживања о купаца преко 365 дана	633.000	358.572	500.000	0	0	0	500.000	56.65	78.99	139.44
589100	Обезвређење готовинских еквивалената и готовине		25.082.764	0	0	0	0	0			
		1.824.079.335	1.773.419.698	1.889.130.700	415.863.125	509.682.570	480.336.655	483.248.350	97,22	103,57	106,52
финансијски резултат		9.477.631	58.408.791	47.000.000	52.581.175	-12.977.170	-9.351.475	-16.747.470	616,28	495,90	80,47

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 1.889.130.700,00 динара и већи су од планираних за 2014. годину за 3,57%. 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 трошка набавке. Такође су везани и за повећање трошкове материјала приликом инвестиционог одржавања објекта.
- 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 аутогума 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, ћубрива, дезинфекције и др. Потреба за повећањем ових трошкова стално расте у складу са повећањем обима послова и средстава које предузеће поседује.
- Трошкови енергије планирани су за 2014. 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 огрева. 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.
- По Ребалансу I бр. I-20 од 23.03.2015. године, на који је Оснивач дао сагласност бр. 023-209/15-C од 02.04.2015. године, било је предвиђено смањење зарада за 7% на годишњем нивоу у износу од 35.917.070,00 динара. Такође, испланиран је одлив 24 запослена до 30.06.2015. године, и по том основу умањење трошкова зарада за 11.648.365,00 динара. На основу наведеног укупно смањење трошкова бруто 2 зарада по Ребалансу I за 2015. годину биће за 47.565.435,00 динара у односу на План.

По Ребалансу II, а на основу Закључка 51. број:112-8994/2015. од 21.08.2015. године предвиђа се повећање броја запослених за 10 у четвртом кварталу ове године, за које се планира бруто 2 зарада у износу од 2.783.780,00 динара. Увећана укупна бруто 2 зарада за 2015. годину (за све запослене са планираним повећањем) износи 468.319.345,00 динара.

- Трошкови инвестиционог одржавања објекта и опреме по Ребалансу за 2015. износе 130.000.000. 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 (кто 531,533,535 и 539.) , у складу са савременим начином обављања делатности (ПГТ услуге, бежично повезивање гробља са сервером, услуге интернета, трошкови закупнице пословног простора, трошкови израде гробница, одржавање хигијене, трошкови воде, канализације, изношења смећа и др.) повећани су у односу на план за 2014. У ову групу трошкова спадају и трошкови изградње гробних места у износу од 188.825.355,00 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 Ребалансу II за 2015. износе 199.536.483,00 динара и у односу на План 2014. за годину мањи су за 10,7%. 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 гробља, хемијско чишћење радних одела и обезбеђење. Ови трошкови су велики због велике површине гробља 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 грбљима.
- 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 грбљу и других спорова. У 2015. години испланирано је 5.000.000,00 динара по овом основу.
- Директан отпис потраживања највећим делом односи се на потраживања од Оснивача поводом редовног одржавања зеленица и чистоће на београдским грбљима а које је у 2014. години отписано.
- Предузеће по уговору одобрава радат на купљену опрему Удружењу крематиста „Огањ“ као највећем купцу.
- Накнада штете трећим лицима планирана је због непредвиђених ситуација, због велике површине гробља, много корисника, и велике флукутације становништва на грбљима.
- 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- расчет	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 - 31.12.2015.	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 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	1.622.519	1.627.411	1.624.910	1.625.033	1.622.519
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. Компесије, патенти, лиценце, робне и услугаже марке, софтвер и остале 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	1.611.269	1.612.111	1.610.960	1.612.433	1.611.269

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 - 31.12.2015	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.398.059	1.398.160	1.397.256	1.398.976	1.398.059
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	210.000	210.675	210.450	210.225	210.000
024 и део 029	4. Инвестиционе неректнине	014	3.210	3.276	3.254	3.232	3.210
025 и део 029	5. Остале неректнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Неректнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на гујим неректнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за неректнине, 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, осим 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					

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 31.12.2015.	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015.
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придржених 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 доспена	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					

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 31.12.2015.	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	16.346	16.687	16.573	16.460	16.346
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	277.083	254.421	246.962	233.432	277.083
Класа 1	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. Стапка 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	104.083	84.643	77.786	82.649	104.083
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	85.083	67.343	59.986	64.349	85.083
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаже	058	18.500	16.800	17.300	17.800	18.500

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 – 31.12.2015	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
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
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	550	550	550	550	550
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2.450	1.728	1.126	2.733	2.450
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1.915.948	1.898.519	1.888.445	1.894.925	1.915.948
88	Б. БАНДИЛАНСНА АКТИВА	072	3.241.730	3.241.730	3.241.730	3.241.730	3.241.730
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	568.996	573.739	562.708	554.761	568.996
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	527.546	527.546	527.546	527.546	527.546
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	514.200	514.200	514.200	514.200	514.200
304	5. Друштвени капитал	0407					

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			Ребаланс II 01.01.2015 - 31.12.2015	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
505	6. Задужни уделни	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 СОСПИЧЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна 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	41.450	46.193	35.162	27.215	41.450
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	41.450	46.193	35.162	27.215	41.450
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
350	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0	0
351	1. Губитак ранијих година	0422					
	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	184.063	152.848	152.848	152.848	184.063
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	168.000	133.000	133.000	133.000	168.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 - 31.12.2015	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	133.000	98.000	98.000	98.000	133.000
402 и 409	6. Остале дугорочне 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 смитованим 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 НОРЕНСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.162.889	1.171.932	1.172.889	1.187.316	1.162.889
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	91.670	71.385	90.034	120.713	91.670
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи матична и зависна правна лица у иностранству	0453					

Група рачуна- рачун.	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			Ребаланс II 01.01.2015 - 31.12.2015.	Ребаланс II 31.03.2015	Ребаланс II 30.06.2015	Ребаланс II 30.09.2015	Ребаланс II 31.12.2015
433	3. Добављачи – остале повезана правна лица у земљи	0454	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
434	4. Добављачи – остале повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	88.670	68.385	87.034	117.713	88.670
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	49.784	71.345	59.172	47.000	49.784
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	7.050	7.887	5.940	5.432	7.050
49. осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	931.600	939.475	936.850	934.225	931.600
	Д. ГУБИГАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.915.948	1.898.519	1.888.445	1.894.925	1.915.948
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.241.730	3.241.730	3.241.730	3.241.730	3.241.730

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

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С					у хиљадама динара
			Ребаланс II 01.01- 31.12.2015.	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015.	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015.	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015.	Ребаланс II 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	1.929.631	466.860	494.986	469.401	498.383	
60	I. 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	1.590.131	383.358	412.251	385.735	408.786	
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						

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			Ребаланс II 01.01- 31.12.2015	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015	Ребаланс II 01.10- 31.12.2015
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.590.131	383.358	412.251	385.735	408.786
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	1.871.348	412.584	506.221	478.068	474.474
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	305.419	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	575.354	150.052	156.952	133.260	135.090
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	433.037	62.192	137.567	150.267	83.011
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	199.538	50.167	51.758	47.214	50.399
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	58.283	54.276			23.909
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031			11.235	8.667	

Група рачун- ајачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			Ребаланс II 01.01- 31.12.2015	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015.	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015.	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015.	Ребаланс II 01.10- 31.12.2015.
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.500	273	301	424	502
66, осим 662, 663 и 664	I. 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 осталых повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Осталы финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.500	273	301	424	502
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.042	1.971	1.342	981	3.748
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталым повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Осталы финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	8.000	1.960	1.332	970	3.738
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	42	11	10	11	10

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С				
			Ребаланс II 01.01- 31.12.2015.	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015.	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015.	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015.	Ребаланс II 01.10- 31.12.2015.
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (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		1052	4.634	1.292	1.078	1.154	1.110
57 и 58, осим 583 и 585	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1053	9.240	1.307	2.121	1.287	4.525
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ						
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	47.000	52.581			16.748
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			12.979	9.350	
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	47.000				

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С				
			Ребаланс II 01.01- 31.12.2015	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015	Ребаланс II 01.10- 31.12.2015
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		7.050				
721	ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	1.500				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	4.450				
	Т. 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 (разводљена) зарада по акцији	1069					

5.3. План добити/губитка за 2015. годину

Бруто добит по Ребалансу II за 2015. годину износи 47.000.000,00 динара.

Нето добит по Ребалансу II за 2015. годину 41.450.000.000,00 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	Опис	План 2014	Остварење 2014	Ребаланс II 2015.	Индекс.		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	1.814.556	1.831.829	1.936.131	100,96	106,70	105,70
2	Расходи	1.805.368	1.773.420	1.889.131	98,21	106,53	106,53
3	Бруто добит	9.188	58.409	47.000	-635,70	511,54	80,47
4	Нето добит	9.588	47.218	41.450	492,47	432,32	87,79

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

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С				
		Ребаланс II 01.01- 31.12.2015	Ребаланс II 01.01- 31.03.2015	Ребаланс II 01.04- 30.06.2015	Ребаланс II 01.07- 30.09.2015	Ребаланс II 01.10- 31.12.2015
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.194.597	546.183	573.242	533.197	541.975
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.181.877	543.151	569.981	529.983	538.762
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 (1 до 5)	3005	2.063.124	518.414	535.247	493.055	516.408
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.370.633	354.973	342.986	324.940	344.950
2. Зараде, нацидае зарада и остали лични расходи	3007	560.175	136.515	157.251	133.539	135.654
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. Одлив по основу осталог 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					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	2.512	579	558	641	734
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0				
2. Продаја нематеријалне имовине, неректнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	1.012	306	257	217	232
3. Остали финансијски пласман (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 (1 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, неректнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	117.311	41.003	24.517	27.506	24.285

3. Осталі фінансові пласмани (нето одлив)	3022	0					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирования (I-II)	3023						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирования (II-I)	3024	14.799	40.424	23.959	26.865	-23.551	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
1. Приливи готовине из активности финансирования (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 финансирования (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	0					
4. Остале обавезе (одливи)	3035	9.635	1.936	2.779	1.946	2.974	
5. Фінансійські лізинги	3036	0					
6. Ісплаћене дивіденде	3037	24.345		12.173	12.172		
III. Нето прилив готовине из активности финансирования (I-II)	3038		10.665				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирования (II-I)	3039	18.632		14.026	13.266	-2.005	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.212.457	559.363	574.726	534.690	543.678	
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.214.415	561.353	574.716	534.679	543.667	
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 + 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 да се из средстава буџета финансира програм редовног одржавања зеленила и чистоће на београдским гробљима у износу од 28.778.321 динара (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.Ш-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.ИИ-02-352-2190/13, склопљен је уговор бр ИИ-01-401-1-6 од 22.02.2014. године у износу од 28.778.647 динара (31.656.512 динара са ПДВ-ом). У децембру месецу потписан је Анекс Уговора (15927 наш бр.) којим се обавезе Оснивача по овом основу смањују за износ од 17.844.499 динара (19.628.949 са ПДВ-ом). Коначне уговорне обавезе Оснивача до краја 2014. године износише 10.934.148. динара (12.027.583,74 са ПДВ-ом). Средства у износу од 19.628.928, 24 динара обезбедило је предузеће из сопствених прихода.

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

Р/БР.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014	Остварење 01.01-31.12.2014	Ребаланс 2 01.01-31.12.2015	Ребаланс 2 01.01-31.03.2015	Ребаланс 2 01.04-30.06.2015	Ребаланс 2 01.07-30.09.2015	Ребаланс 2 01.09-31.12.2015
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	304.385.300	303.650.563	283.005.381	76.152.839	71.427.273	66.453.485	68.971.784
2.	Маса БРУТО 1- зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	425.672.381	424.520.498	395.636.182	106.460.232	99.853.980	92.900.718	96.421.252
3.	Маса БРУТО 2- зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет посподавца)	503.813.920	502.507.760	468.319.345	126.018.267	118.198.367	109.967.706	114.135.005
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	458	433	414	428	404	404	414
4.1.	на неодређено време	456	431	412	426	402	402	412
4.2.	на одређено време	2	2	2	2	2	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу	2.926.000	1.846.858	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	3	3	3	3	3	3
7.	Накнаде по ауторским уговорима		150.000					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		1					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	98.698.500	111.796.025	72.220.000	17.203.800	18.906.200	18.906.200	17.203.800
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	171	174	109	103	115	115	103

11.	Накнаде физичким лицима по основу расталних уговора	230.000	150.628	100.000			80.474	19.526
12.	Број првомалаца накнаде по основу осталих уговора		4	4			5	3
13.	Накнаде члановима скупштине							
14.	Број чланова скупштине							
15.	Накнаде члановима управног одбора							
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	30.832.666	33.000.000	8.306.884	8.145.204	8.129.680	8.418.232
20.	Дневнице на службеном путу	2.088.800	2.200.996	1.100.000	275.000	275.000	275.000	275.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	1.354.918	958.559	1.780.000	432.363	442.763	428.299	476.575
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	20.000.000	19.421.795	27.000.000	5.500.000	17.500.000	2.000.000	2.000.000
24.	Јубиларне награде	6.363.150	5.925.481	5.436.000	974.250	1.554.750	1.512.000	1.395.000
25.	Број првомалаца	51	50	78	11	23	22	22
26.	Сместај и исхрана на терену							
27.	Помоћ радницима и породици радника	4.507.784	5.922.586	6.892.000	1.723.000	1.723.000	1.723.000	1.723.000
28.	Стипендије	1.308.044	1.209.681	1.250.000	312.500	312.500	312.500	312.500
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.572.148	672.160	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000

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

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

Трошкови бруто I зарада за 2015. годину по Ребалансу II испланирани су на основу Инструкција Оснивача и на начин као је описано у делу исплаћене зараде у износу од 395.636.182,00 динара. Планирана Бруто 2 маса износи 468.319.345,00 динара од чега се износ од 43.759.539,00 динара уплаћује на наменски жиро рачун по основу Закона о привременом уређивању основника за обратун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавих средстава у јавном сектору. 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 реgres. 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.

Зараде - ребаланс 2 за 2015.

мејец	основна зарада	рад на дане државних и верских празника	план 2015.	уманење 7% на годишњем нивоу	уманење по основу обласка 24 радника	зараде по ребалансу I	увећање по основу пријема 10 радника 2,5%	зараде по ребалансу 2	квартал	%
01.	41.931.800	2.812.600	44.744.400			44.744.400		44.744.400		
02.	41.931.800	950.000	42.881.800			42.881.800		42.881.800	-126.018.267	26,91
03.	41.931.800		41.931.800	3.539.733		38.392.067		38.392.067		
04.	42.141.500	1.721.710	43.863.210	3.702.776		40.160.434		40.160.434		
05.	42.141.500	950.000	43.091.500	3.637.631		39.453.869		39.453.869		
06.	42.141.500		42.141.500	3.557.436		38.584.064		38.584.064		
07.	42.141.500	1.190	42.142.690	3.557.536	1.929.258	36.655.896		36.655.896		
08.	42.141.500	1.200	42.142.700	3.557.537	1.929.258	36.655.905		36.655.905	109.967.706	23,48
09.	42.141.500	1.200	42.142.700	3.557.537	1.929.258	36.655.905		36.655.905		
10.	42.352.200		42.352.200	3.575.222	1.938.849	36.838.129	920.953	37.759.082		
11.	42.352.200	962.100	43.314.300	3.656.439	1.982.893	37.674.968	941.874	38.616.842		
12.	42.352.200		42.352.200	3.575.223	1.938.849	36.838.128	920.953	37.759.081	114.135.005	24,37
	505.701.000	7.400.000	513.101.000	35.917.070	11.648.365	465.535.565	2.783.780	468.319.345	468.319.345	100,00

Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима у износу од 56.500.000,00 динара и за 26.742.733,00 динара су мањи од трошкова остварених у 2014. години. Трошкови накнада анахажованих преко омладинске задруге у 2015. години износе 12.900.000,00 динара што је за 11.549.717,00 динара су мањи од трошкова остварених у 2014. години. 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 Апекса, 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, Правилника о систематизацији и инструкција Оснивача. У финансијском плану издвојена су средства и 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 50 радника је стекло право и примио јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 5.925.481,12 динара.

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

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	20	0,5
15	11	0,65
20	21	0,75
25	7	0,85
30	12	1
35	5	1,1
40	1	1,1
	77	

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 ребалансу за 2015. годину у износу од 5.436.000,00 динара, утврђена су на бази права у Појединачном колективном уговору. Новим Колективним уговором знатно смањен број зарада за исплату по оствареним годинама, а у исто време већи број радника је стекао право на исплату са другачијом структуром па су предвиђена средства мања су у односу на 2014. годину за 9%.

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 натпркосечне резултате, до неопорезивог износа.

Такође, Колективним уговором послодавца, предвиђена је помоћ запосленом код рођења детета.

6.2. Динамика запошљавања

У програму пословања смањен је број запослених у складу са новом систематизацијом и препорукама Оснивача.

Р. бр.	Основ одлив/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлив/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.12.2014. године	433		Станje на дан 30.06.2015. године	404
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.	5	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	навести основ	соц. програм	2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Станje на дан 31.03.2015. године	428		Станje на дан 30.09.2015. године	404
Р. бр.	Основ одлив/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлив/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.03.2015. године	428		Станje на дан 30.09.2015. године	404
1.	Одлив кадрова у периоду 01.03.-30.06.2015.	24	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	навести основ	соц. програм	2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	10
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Станje на дан 30.06.2015. године	404		Станje на дан 31.12.2015. године	414

6.3. Планирана структура запослених

Кадровска евиденција по секторима

Бр.	Опис	План 2014	Остварење 2014	Ребаланс II 2015	Индекс		
		4/3	5/3	5/4			
1.	Основна делатност	392	377	371	96,17	94,64	98,41
2.	Администрација	59	48	35	81,35	59,32	72,92
3.	Менаџмент	7	8	8	114,28	114,28	1
Укупно (3+4)		458	433	414	97,26	90,39	95,61

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 и одобрења Оснивача.

Повећање површине гробља за око 5.000 нових гробних места годишње, нови захтеви, нове парцеле, захтевају посебну пажњу (честе су посете грађана) кроз интензивније чишћење, кошење, формирање хумки и сл. Такође гробља која су сматрана новим или скоро изграђеним, попут новог Бежанијског (1974. год.), Ленина (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 24 человека. Нама су ови људи свакако потребни за несметано функционисање предузећа. При том смо водили рачуна да основна делатност буде најпотпунија а да највеће смањење тангира административне службе. Менаџмент смо планирали на основу новог правилника о систематизацији.

Старосна структура запослених је неповољна. Око 72,48% старије је од 40 година. Квалификациони 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.

Квалификацисна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	53	52
2	ВС	40	36
3	ВКВ	17	16
4	CCC	129	127
5	КВ	89	85
6	ПК	100	93
7	НК	5	5
	УКУПНО	433	414

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	15	15
2	30 до 40 година	105	114
3	40 до 50	176	165
4	50 до 60	127	115
5	Преко 60	10	5
	УКУПНО	433	414
	Просечна старост	44	

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	20	30
2	5 до 10	28	22
3	10 до 15	63	58
4	15 до 20	85	80
5	20 до 25	74	70
6	25 до 30	91	90
7	30 до 35	51	49
8	Преко 35	21	15
	УКУПНО	433	414

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	433	431	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	433	431	2
II	144	429	427	2
III	144	428	426	2
IV	122	418	416	2
V	122	408	406	2
VI	122	404	402	2
VII	122	404	402	2
VIII	122	404	402	2
IX	122	404	402	2
X	122	414	412	2
XI	122	414	412	2
XII	122	414	412	2

КВАЛИФИКАЦИОНА 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 дјелатност	Број запослених 31.12.2014.
1	BCC	12	14	17	10	53
2	BC	11	3	19	7	40
3	BKB	2	4	10	1	17
4	CCC	12	12	62	43	129
5	KB	5	13	30	41	89
6	PK	2	8	7	83	100
7	NK	0	0	2	3	5
УКУПНО						433

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 дјелатност	Број запослених 31.12.2015.
1	BCC	12	14	16	10	52
2	BC	10	3	16	7	36
3	BKB	2	4	9	1	16
4	CCC	10	10	54	53	127
5	KB	5	12	27	41	85
6	PK	2	8	7	76	93
7	NK	0	0	2	3	5
УКУПНО						414

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	7	15	42	41	105
3	40 до 50	12	19	51	94	176
4	50 до 60	20	15	43	49	127
5	Преко 60	4	2	4	1	10
УКУПНО						433

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	1	4	7	3	15
2	30 до 40 година	7	15	42	50	114
3	40 до 50	10	16	45	94	165
4	50 до 60	20	15	37	43	115
5	Преко 60	3	1	0	1	5
УКУПНО						414

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 ће зарада

- Генералног директора предузећа је 155.000,00 динара,
- Заменика директора предузећа – 120.000,00 динара,
- Помоћника директора по секторима (четири извршиоца) по 110.000, динара. На основу зарада по последњем заједничку испланиране су и зараде менаџмента за 2014. годину.

На основу инструкција оснивача за 2015. годину испланирана је у односу на 2014. годину, маса зарада мања за 7% на годишњем нивоу као и смањење броја запослених за 24 радника до 30.06.2015. године. Такође, узете су у обзир и измене у Колективном уговору предузећа, који је ступио на снагу 06.02.2015. године, које тангирају обрачун зарада.

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

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНИ - ребаланс

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРUTO II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРUTO II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРUTO 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	38.392.067	34.702.514	3.689.553
АПРИЛ	41.930.630	40.160.434	36.569.029	3.591.405
МАЈ	41.931.733	39.453.869	35.932.361	3.521.508
ЈУН	41.931.182	38.584.064	35.090.238	3.493.826
ЈУЛ	41.956.728	36.655.896	33.144.444	3.511.452
АВГУСТ	41.900.879	36.655.905	33.154.768	3.501.137
СЕПТЕМБАР	41.931.329	36.655.905	33.073.560	3.582.345
ОКТОБАР	41.946.946	37.759.082	34.016.512	3.742.570
НОВЕМБАР	42.351.136	38.616.842	34.755.158	3.861.684
ДЕЦЕМБАР	42.767.022	37.759.081	33.983.173	3.775.908
УКУПНО:	503.813.920	468.319.345	424.559.806	43.759.539

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других стадних 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 запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	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	41.955.022	93.859	440	40.581.063	92.230				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	41.948.759	94.907	434	40.508.372	93.337				8	1.440.387	180.048
XI	440	41.887.142	95.198	432	40.336.142	93.371				8	1.551.000	193.875
XII	440	41.924.749	95.284	432	40.373.749	93.458				8	1.551.000	193.875
УКУПНО	5.372	502.507.760	1.122.658	5.285	485.664.340	1.102.897	0	0	0	87	16.843.420	2.325.088
ПРОСЕК	448	41.875.647	93.555	440	40.472.028	91.908	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 проценом до краја године

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

ИСПЛАТА 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	430	44.744.400	104.057	422	43.193.400	102.354				8	1.551.000	193.875
II	429	42.881.800	99.958	421	41.330.800	98.173				8	1.551.000	193.875
III	427	38.392.067	89.911	419	36.841.067	87.926				8	1.551.000	193.875
IV	422	40.160.434	95.167	414	38.607.804	93.256				8	1.552.630	194.079
V	421	39.453.869	93.715	413	37.901.239	91.771				8	1.552.630	194.079
VI	419	38.584.064	92.086	411	37.031.434	90.101				8	1.552.630	194.079
VII	404	36.655.896	90.732	396	35.103.266	88.645				8	1.552.630	194.079
VIII	404	36.655.905	90.732	396	35.103.275	88.645				8	1.552.630	194.079
IX	404	36.655.905	90.732	396	35.103.275	88.645				8	1.552.630	194.079
X	414	37.759.082	91.206	396	36.204.822	91.426	10	920.953	92.095	8	1.554.260	194.283
XI	414	38.616.844	93.277	396	37.062.58	93.592	10	941.874	94.187	8	1.554.260	194.283

		2			2									
XII	414	37.759.08	1	91.206	396	36.204.82	1	91.426	10	920.953	92.095	8	1.554.260	194.283
УКУПНО	5.002	468.319.34	5	1.122.779	4.876	449.687.78	5	1.105.960	30	2.783.78	0	96	18.631.56	2.328.948
ПРОСЕК	417	39.026.612	93.565	406	37.473.982	92.163	3	231.982	23.198	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

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 за 2015. годину, планиране су у складу са наведеним закључцима и инструкцијама Оснивача:

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2014	Управни одбор/Скупштина					Надзорни одбор					у динарима			
	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	укупно број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
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 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланов а	маса за накнад е УО	просечни а накнада члана УО	Накнада председи- ника УО	Накнада заменика УО	УКУП- НА маса за УО	број члано- ва	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада замени- ка	УКУПНА маса	укупни број УО и НО	УКУПН О 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	39.583		102.917	3	102.917
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 врше 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 у будуће 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.

Приоритет	Назив капиталиног 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.
							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									
	Позајмљена средства									
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									
	Позајмљена средства									
3	Средства Буџета (по контима)			209.958	9.672	19.533	58.307	61.223	61.223	
	Инвестиционо одржавање, реконструкција и асфалтирање саобраћајница и стаза на свим гробљима									

	Сопствена средства			155.955	51.297	9.332	26.460	27.783	41.083	
	Позајмљена 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	
	Позајмљена 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.-	План 01.01.-	План 01.04-	План 01.07-	План 01.09-
						31.12.2015.	31.03.2015.	30.06.2015.	30.09.2015.	31.12.2015.
1	2	3	4	5	6					
	Редовно одржавање објекта				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)									

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
	Позајмљена 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
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
6	Трошкови услуга Димнитара				117	40	10	10	10	10
	Сопствена средства				117	40	10	10	10	10
	Позајмљена 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
	Позајмљена 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 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.	у хиљадама динара	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Инвестиционо одржавање објекта				52.062	100.000	15.000	35.000	35.000	15.000	
	Сопствени 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)										

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2015. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			У хиљадама динара		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2014.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2015.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2015.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2015.								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2015.								

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно	у хиљадама динара		
САЛДО 31.12.2013.								
САЛДО 31.03.2014.								
САЛДО 30.06.2014.								
САЛДО 30.09.2014.								
САЛДО 31.12.2014.								

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. Наведени кредит на крају 2014. године није био у коришћењу.

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 пребног места. Кредит током године буде свега неколико дана у коришћењу након чега се врати баници, па није предвиђено коришћење кредита на кварталима јер обавезе по кредиту неће прелазити из квартала у квартал.

8.2. Неизмирене 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	61.531.967	41.525.448	51.531.967	15.894.700	43.456.837	22.303.880	48.093.858	57.027.642	46.020.600	22.963.700
2.	Привредни субјекти	400.000	52.914.285	500.000	46.518.360	600.000	56.520.320	700.000	106.227.300	18.448.500	59.734.580
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	620.000	14.400	666.350	8.566.140	686.500	10.804.067	705.000	14.485.578	666.350	8.566.140
4.	Државни органи и органи локалне власти	1.351.886		1.332.700		1.373.000		1.410.000		1.332.700	
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	00		666.350		686.500		705.000		666.350	
6.	Остало	13.518.284	105.600	13.145.633	405.800	14.283.500	405.800	13.235.800	405.800	18.448.500	405.800
	Физичка лица	77.422.137	94.559.733	67.843.000	71.385.000	60.486.337	90.034.067	64.849.658	120.712.878	85.583.000	91.670.220

Наведени подаци односе се на:

- укупна потраживања – кто 202000 (купци повезана правна лица), 202900 (ненаплаћена потраживања из ранијих година од повезаних правних лица), 204000(купци у земљи) конто 204900 (ненаплаћена потраживања из ранијих година) и конто 204400 (потраживања за грађевинско-каменорезачке радове)
- неизмирене обавезе кто 433000 (добављачи повезана правна лица), 435000 (добављачи у земљи), 4302 (примљени аванси од купца)

Потраживања су далеко мања од дуговања јер предузете 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.

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене

У плану набавке добра за 2014. годину утврђена су најнеопходнија добра. Стварне потребе су изнад приказаних у програму пословања. У зависности од трајања поступка јавних набавки и финансијских могућности биће одређен редослед програма.

9.1. Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за капитална улагања

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 возила	11.300.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
Услуге							
Радови							
2.	Извођење радова на изградњи споменика са секундарним инфраструктуром им садржајем кроз новоизграђене парцеле на свим гробљима	0,00	55.530.800,00	8.329.620,00	19.435.780,00	22.212.320,00	5.553.080,00
3.	Изградња оградног зида у ул. Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА I (10% укупно процењених радова)	0,00	24.358.437,00	3.653.765,00	8.525.453,00	9.743.375,00	2.435.844,00

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 површин на гробљу Лешће (израда 1. бунара, тестова црпљења воде и комплетне техничке документације са одбраном елабората о резервама подземних вода ресорног 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 Бањици	0,00	2.340.000,00	0,00	0,00	0,00	2.340.000,00
9.	Уређења платов -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

редни број	позиција	реализација у 2014 години	планирано за 2015.	у динарима			
				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.	Полипропиленска 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 климатичар	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	5.000.000,00	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.	Авто 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 цвета	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.	Тонери	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.	Вишесаменски точкови	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.	Електротехничка 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

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.	Канистериј	10.000,00	90.000,00	22500	22.500,00	22.500,00	22.500,00
29.	Шоле, чаше, есцајт, 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.	Кудельно у же и канапи	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.	Лекови 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 калоја	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.	Авто 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.	Веза 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 кредититирања	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00	0,00
52.	Физичко-техничко обезбеђење	23.000.000,00	31.000.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00	7.750.000,00
53.	Осигурувања	2.000.000,00	2.300.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
54.	Одржавање хигијене	3.900.000,00	9.000.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
55.	Хемијско 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 цвеће	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 галантерије	0,00	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
65.	Одржавање уведених 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						

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

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.	у динарима
Добра								
1.	Трактори и прикључци	0,00	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	0,00	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	0,00
3.	Ровокопач	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Вишесаменско возило	0,00	39.640.000,00	0,00	39.640.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Фрижидер за цвеће	0	400.000,00	0	400.000,00	0	0	0
6.	Спомље светильке, фенери и стубови	0,00	400.000,00	100.000,00	200.000,00	80.000,00	20.000,00	0
7.	Ламинаториј	32.982,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
8.	Линијске решетке и бубањ славине	400.000,00	400.000,00	100.000,00	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	0
10.	Систем за наводњавање	12.500,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0	0	0
11.	Клупе за гробља	133.600,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
12.	Скутер	191.570,00	380.000,00	0,00	380.000,00	0,00	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	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	175.000,00
15.	Сервисирање хладњача	650.000,00	900.000,00	100.000,00	300.000,00	400.000,00	100.000,00	0
16.	Одржавање инстал.мрежа и септичних јама	500.000,00	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0
17.	Замена дрвених штафли на клупама	120.000,00	1.000.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	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	0,00
19.	Стручна литература и	1.346.634,	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

	образовање запослених	00					
20.	Сервис горионика и котлова	60.000,00	150.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	40.000,00
21.	Сервис трафостанице	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 копир апарати 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 пумпа	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
	Гадови						
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

39.	Наставак радова на уређењу Новог гробља - рестаурација потрајалих 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 отrade нових парцела, унутар парцела и садња дрвореда:						
	1. Уређење зелених површина на Централном гробљу						
	2. Уређење зелених површина на гробљу Лепић						
	3. Уређење зелених површина на Новом Бежанијском гробљу						
	4. Уређење зелених површина на гробљу Орловача						
	5. Уређење зелених површина на гробљу Због						
	6. Уређење зелених површина по потреби заостала 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-западским 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 ненакерисаних 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 става 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 пећи шамотном опеком, 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 браварске са АЛУ ПВЦ браварском 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 ћелији 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 инвестицијном 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	3.689.047	2.200.000	51.000	550.000	550.000	550.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.299.619	1.390.000	85.181	889.819	157.500	157.500
5.	Репрезентација	6.126.560	2.600.000	596.536	623.564	548.681	831.219
6.	Реклама и пропаганда	688.975	800.000	207.000	208.925	10.342	373.734
7.	Остало.	302.400	330.000	66.000	132.000		132.000

Из средстава Предузећа издвојено је у 2014. години:

За донације у верске, хуманитарне, спорурске, културне и остале хуманитарне сврхе издвојено је 3.689.047 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. I-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. I-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 спорчких активности углавном се односе на радничке спорске игре у којима учествују сва већа јавно комунална предузећа. Наведени трошак у плану за 2015. сведен је на минимум.

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 реклами и пропаганде односе се на плаћен огласни простор у дневним новинама као и на флајерима и паној, који су неопходни за обављање делатности и информативног са карактером.

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 реклами 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 (после готово две 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, тј од 01.05. 2015. године, планирано је повећање цена основних и осталих услуга за 5%, осим за за шифру „рошкови изградње гробних места“ чија цена је планирана у износу од 14.950,00 динара без ПДВ-а, а била је 12.950,00 динара без ПДВ-а. Наведено повећање предвиђено је Политиком пројектованог раста цена коју је Влада утврдила за 2015. годину и инструкцијама за израду програма , Секретаријата за привреду – Управа за цене.

Цене погребне опреме, цвећа свећа и слично, формираће се у директној корелацији са условима на тржишту тј колико грађани запста могу и желе да плате за робу и производе које нуди Предузеће. Осим тога при доношењу одлуке о ценама 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 непојасњена конкуренција и утицај инфлације. Као и до сада, код ове робе, склапањем добрих комерцијалних уговора планирану разлику у ценама 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 пропуштена предузећу, да из сопствених средства обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог домета 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 ћових 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 преузеће, 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, пресетајући грађана 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 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

Дипл. инж. Зоран Јовановић

Директор



Директор Драган Балтовски