

Број: 023-1178/18-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 21. децембра 2018. године, на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13 и 17/16 – одлука УС), донела је

## РЕШЕЊЕ

**I - Даје се сагласност** на Програм пословања за 2019. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге”, на седници одржаној 14. децембра 2018. године, Одлуком под бројем 1-33/1.

**II - О реализацији овог решења стараће се Секретаријат за привреду - Сектор за цене и Секретаријат за комуналне и стамбене послове.**

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА  
Број: 023-1178/18-С – 21. децембар 2018. године

ПРЕДСЕДНИК  
Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

- Кабинету градоначелника
- Секретаријату за привреду – Сектору за цене
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- ЈКП „Погребне услуге”
- Секретаријату за скупштинске послове и прописе
- Писарници



за тачност отправка  
одговорног лица: Наташа Ђукић  
градоначелника Градске управе  
града Београда – секретар Секретаријата за  
скупштинске послове и прописе

Наташа Ђукић



**JKP « Погребне услуге »**  
Београд , Рузвелтова 50

Број 1 – 33/1  
Датум 14.12.2018.

На основу чл. 17. Статута ЈКП «Погребне услуге» бр. 1-23 од 14.06.2016. године, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 14.12.2018. године, донео следећу

### О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2019. годину, број 1-33 од 13.12.2018. године.

Програм пословања је саставни део Одлуке.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Проф. др Милан Брдар



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 1-33

13-12-2018

год.

БЕОГРАД, Рузвелтова 50

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

## ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ

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

Београд, децембар 2018. године



1. D.O.O. KAMPANION RAZVOJNE  
POSREDOVANJE ZA PROMET  
POSREDOVANJE ZA PROMET

# САДРЖАЈ

<b>ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА</b> .....	4
1. <b>МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ</b> .....	5
1.1. Мисија предузећа .....	5
1.2. Визија предузећа .....	6
1.3. Циљеви предузећа .....	6
2. <b>ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА</b> .....	8
3. <b>ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019</b> .....	9
3.1. Процењени физички обим активности у 2018. години .....	9
3.2. Процене финансијских показатеља за 2018. годину и текстуално образложење позиција .....	9
4. <b>ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019</b> .....	25
5. <b>ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ</b> .....	26
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2019. ....	39
1.1 Прилог 3.....	39
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године .....	45
5.3. План добити/губитка за 2019. годину.....	48
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2018. год.....	49
5.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....	50
6. <b>ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</b> .....	51
6.1. Трошкови запослених .....	51
6.2. Планирана структура запослених .....	55
6.3. Динамика запошљавања.....	58
6.4. Исплаћене зараде у 2018. години и план зарада за 2019. годину.....	58
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора .....	62
6.6. Накнаде комисије за ревизију .....	64
7. <i>Кредитна задуженост</i> .....	65

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	66
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину Прилог 13. ....	66
9. <i>План инвестиција</i> .....	84
10. <i>Средства за посебне намене</i> .....	91
11. ЦЕНЕ.....	92
12. <i>Анализа остварених и планираних индикатора пословања</i> .....	93
13. <i>Управљање ризицима</i> .....	95

## ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – 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 поверава обављање комуналне делатности уређења и одржавања гробаља и сахрањивања умрлих.

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

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

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

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

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

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

Управљање Предузећем организовано је као једнодомно. Органи Предузећа су:

- Надзорни одбор
- Директор

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

- професор др Милан Брдар, Председник;
- г-ђа Мира Гајић, Члан;
- г-дин Зоран Јовановић, члан из редова запослених,

сви именовани 07.11.2017. године, Решењем бр. 112-943/17-С, на период од четири године.

Менаџмент предузећа чине:

мр Драган Балтовски, директор Предузећа, именован 25.09.2018. године Решењем бр.112-582/18-С, на период од четири године.

Милисав Ратомир, извршни директор  
Зоран Јовановић, директор Сектора за економско - финансијске и комерцијалне послове  
Бојана Кисин, директор сектора за правне, персоналне и опште послове  
Топлица Милисављевић, директор сектора за развој, инвестиције и одржавање

У свом пословању Преузеће примењује: Закон о јавним предузећима(СГ РС бр.119/12,116/13, 44/14и15/2016), Закон о буџетском систему (СГ РС 54/09,...68/15, 103/2015, 99/2016 и 113/2017), Закон о сахрањивању и гробљима (СГ РС 101/05, 120/12 УС ), Закон о комуналним делатностима (СГ РС 88/2011, 104/2016) Закон о рачуноводству(СГ РС 62/2013, 30/2018), Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (СГ РС 119/12 и 68/15, 113/2017), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (СГ РС 116/14), Закон о утврђивању максималне зараде у Јавном сектору (СГ РС 93/2012), Закон о максималном броју запослених у јавном сектору (СГ РС 68/2015 и 81/2016), Закон о раду (СГРС 24/05..75/14, 13/2017), пореске законе и друге прописе којима је регулисано пословање јавних предузећа и Статут предузећа број 1-23 од 14.06.2016.године. Документа од утицаја на пословање предузећа су такође и Стратегија развоја града Београда до 2021. и Генерални план Београда до 2021. године.У складу са Законом и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда (Сл лист града Београда бр. 78/2018) потписан је и Колективни уговор ЈКП „Погребне услуге“ бр. 4011-7037 од 10.10.2018. године.

На седници одржаној 02.03.2017. године , Надзорни одбор предузећа усвојио је:

- Средњорочни план стратегије и развоја за период 2017. до 2021 године и
- Дугорочни план стратегије и развоја за период 2017. до 2016. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Ребаланс програма пословања за 2018. годину Решењем бр.023-901/18-С од 11.10.2018. године.

При изради Програма пословања за 2019. годину полазило се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања за 2018. годину. Програм је урађен у свему у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019 годину које је донела Влада Републике Србије (Уредба 05 Број.110-10701/2018 од 08.11.2018. године) , као и са инструкцијама Оснивача .

## **1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**

### **1.1. Мисија предузећа**

Датум који се сматра почетком постојања данашњег Предузећа је 17. август 1886. године, када су на Новом гробљу извршене прве сахране. Од те године почиње организовано сахрањивање умрлих по правилима сахрањивања установљеним 1885. године.

У условима савременог тржишног пословања, повећане комерцијализације и нелојалне конкуренције у свим делатностима (па и у овој коју обавља наше комунално предузеће) и нових

тржишних захтева корисника услуга, ЈКП "Погребне услуге" има своју мисију која се огледа у следећем:

- основна сврха постојања предузећа је квалитетно и стандардизовано пружање погребних услуга уз поштовање свих закона из ове области, на београдским гробљима која су нам поверена на управљање од стране Оснивача.
- афирмисање у јавности пословног имица предузећа као угледне и поштоване куће, која својим пословним стилем, високом етиком и пуним пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човеку, с једне, и модерног пословног приступа, с друге стране;
- сузбијање и елиминисање нелојалне конкуренције у области погребних услуга;
- постизање што бољих комерцијалних и маркетиншких ефеката;
- формирање јавног мњења широког и трајног поверења у предузеће као најсолиднијег и најпоузданијег партнера у домену погребних услуга, као и потврђивање поверења у његовог Оснивача, који брине о својим грађанима у њиховим најтежим тренуцима.

## **1.2. Визија предузећа**

Током 2018. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних неколико година (2009-2017. 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, продаји додатних услуга у оквиру делатности и вршењу каменорезачке делатности у односу на претходни период. За овај циљ се искључиво боримо легалним и легитимним средствима против најалост 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 остварену добит 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.



### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019

#### 3.1. *Процењени физички обим активности у 2018. години*

У оквиру комуналне делатности која му је поверена од стране Оснивача, Предузеће обавља све услуге везане за сахрањивање, кремацију и смештај урни преминулих лица, као и управљање и одржавање десет градских гробаља укупне површине 350 хектара. То су следећа 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 2018	Процена 2018	индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Број сахрана	10.200	10.200	100,00
2	Број кремација	2.700	2.700	100,00
3	Свега (1+2)	12.900	12.900	100,00
4	Број смештаја урни	2.500	2.500	100,00
	Укупно (3+4)	15.400	15.400	100,00

На основу броја извршених сахрана и кремација за 10 месеци и анализе последња два месеца у години, процењено је да ће број извршених основних услуга у 2018. години бити у нивоу Плана.

#### 3.2. *Процене финансијских показатеља за 2018. годину и текстуално образложење позиција*

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

Предузеће остварује и пословне приходе наплатом од носиоца права коришћења гробних места накнаде за закуп гроба, коришћење, уређење и одржавање површина гробаља. Наплата потраживања по наведеном основу веома је отежана због промена адреса носиоца права,

необављених оставинских расправа након смрти носиоца права, одређеног броја корисника који су у иностранству и несавесног односа према обавези.

### УКУПАН ПРИХОД

у динарима

РБ	О П И С	план 2018	процена 2018	индекс 4/3
1	2	3	4	5
602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	2.100.000	1.714.343	81,64
604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	395.400.000	428.562.426	108,39
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	4.000.000	2.930.101	73,25
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.550.112.000	1.655.775.808	106,82
621	Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	0	0	
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	0	0	
641	Приходи по основу условљених донација	24.800.000	24.814.954	100,06
650	Приходи од закупнина	22.000.000	11.119.993	50,55
659	Остали пословни приходи	840.000	894.997	106,55
		<b>1.999.252.000</b>	<b>2.125.812.622</b>	<b>106,33</b>
663	Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)	0	13.969	
664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
669	Остали финансијски приходи	400.000	1.052.469	263,12
		<b>400.000</b>	<b>1.066.438</b>	<b>266,61</b>
670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	0	800.000	
673	Добици од продаје материјала	600.000	498.733	83,12
674	Вишкови	400.000	815.185	203,80
678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	30.000.000	
679	Остали непоменути приходи	100.000	397.301	397,30
		<b>1.100.000</b>	<b>32.511.220</b>	<b>2.955,57</b>
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	30.000	620.171	2.067,24
		<b>2.000.782.000</b>	<b>2.160.010.450</b>	<b>107,96</b>

ЈКП „Погребне услуге“ се самостално финансира и Програмом пословања за 2018. годину нису били предвиђени приходи од субвенција.

По процени, предузеће ће у 2018. години остварити бруто добит у износу од 21.241.415 динара, што је за 1.868.465 динара мање од планираног. Пословни добитак, у износу од 21.829.984 динара мањи је од планираног за 14.819.896 динара.

На основу усвојених финансијских извештаја за 2017. годину и Одлуке о расподели добити, предузеће ће у четвртном кварталу 2018. извршити пренос нето добити Оснивачу у износу од 13.072.805,15 динара.

Процењени укупни приходи у 2018. години ће бити за 7,96% већи од планираних за исти период.

У 2018. години процењени укупни приходи од продаје трговинске робе износе 430.277 хиљада динара, и за 8,25% су већи у односу на План за 2018. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме и осталог у износу од 376.641. хиљада динара и приходе од продаје цвећа у износу од 53.636. хиљада динара. Поменути приходи већи су у односу на планиране услед сталног ангажовања и залагања радника на продаји погребне опреме и цвећа. Поменути приходи остварују се захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним радом, али и анализом потреба и могућности купаца. Захваљујући организацији посла и понуди у сервисним службама, учињено је много да купци све мање имају потребе да опрему набављају преко погребних агенција. У односу на број извршених сахрана и кремација, за првих десет месеци 2018. године, 56,1% је извршено са опремом набављеном у ЈКП и сваке године учешће у продатој опреми се повећава. На продају погребне опреме утиче и то што поједине болнице не поштују пропис да се сви преминули у болницама морају изместити у градску капелу и тамо евидентирати. Преузимањем покојника од стране породице директно из болница умањује се могућност продаје опреме ЈКП. Такође, све чешће присуство нелојалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП “Погребне услуге“. Уочено је да у структури продаје расте број јефтине погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца. У оквиру ЈКП послује цвећара 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 купаца ЈКП.

Процењени приходи од продаје производа и услуга за 2018. годину износе 1.658.706. хиљада динара и већи су за 6,73% од планираних.

У структури прихода од основне делатности највећи су приходи од :

УСЛУГЕ у динарима	План 2018	Процена 2018	Индекс проц/план
- Приходи од услуга транспортне службе	89.000.000	85.912.761	96,54
- Приход од услуга спремања умрлих	81.000.000	77.840.070	96,10
- Приходи од услуга гробаља	740.000.000	732.809.445	99,03
- Приходи од услуга крематоријума	45.500.000	45.958.207	101,01
- Усл. дораде погребне опреме	14.100.000	13.298.466	94,32
- Приходи од услуга сервисне службе	9.500.000	9.582.575	100,87
- Приходи од штампарије и сва гробља	17.000.000	17.742.977	104,37
УКУПНО	996.100.000	983.144.501	98,7

Приходи од основне делатности незнатно одступају од Плана и у директној су зависности од оствареног физичког обима услуга. Предузеће успева да својом понудом и квалитетом услуга повећа приходе од осталих услуга и пратећих делатности, кроз већи проценат учешћа у продаји услуга и производа, у односу на број сахрана и кремација. Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља,

приходи од уверења и приходи од прикупљања документације, нису наведени у табели, а по процени заједно износе 30.563. хиљаде динара.

Велики приход Предузеће остварује од продаје производа и услуга из области каменорезачке делатности и давања услуга које прате вршење основне делатности и чине да сервис грађанима буде извршен у потпуности:

УСЛУГЕ	План 2018	Процена 2018	Индекс проц/план
Приходи од грађевинско-каменорезачке дел.	475.900.000	587.243.587	123,40
Приходи од читуља - Политика	37.100.000	36.192.379	97,56
Приходи од читуља - Новости	21.200.000	21.562.374	101,71
Укупно	534.200.000	644.998.340	120,74

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

Последице судског спора са КЗК, веома су се одразиле на висину остварених прихода од услуга каменорезачке делатности. По налогу КЗК у априлу 2015. године извршене су корекције ценовника у делу Трошкови контроле извођења каменорезачких радова, чиме су смањене цене појединих услуга а неке од услуга се више не наплаћују. Предузеће због снижења цена накнада, има мањи приход од 18 милиона динара годишње. Озбиљна конкуренција за услуге из каменорезачке делатности је све већи број занатских каменорезачких радњи. И поред наведеног приходи по овом основу, већи су од планираних.

Износ прихода од дотација, премија и субвенција у износу од 24.815. хиљада динара, у оквиру је Плана, а односи се на амортизацију основних средстава раније добијених од Оснивача, на основу приходовног приступа, дефинисаног рачуноводственим политикама предузећа.

Програмом пословања за 2018. годину нису предвиђени приходи од субвенција Оснивача, тако да ће предузеће до краја године целокупно пословање финансирати искључиво из сопствених средстава.

По процени, други пословни приходи (група 65) износиће 12.015. хиљ. динара, а обухватају приходе од закупа, приходе од накнаде за обављање делатности погребног оркестра и фотографа, као и количинског попушта које предузеће остварује приликом куповине електронске допуне за превоз запослених. Исти су мањи јер су ребалансом Плана били предвиђени и приходи од закупа цвећара у Рузвелтовој улици - што још увек није реализовано, као и због негативних курсних разлика код постојећих уговора о закупу који су уговорени у девизним износима.

У оквиру осталих прихода евидентиран је и приход од укидања резервисања по основу два судска спора за одузето земљиште у износу од 30.000 динара, на основу решења Апелационог суда и извештаја стручне службе.

## УКУПНИ РАСХОДИ

у динарима

РБ	О П И С	план 2018	процена 2018	индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продате робе	184.075.000	194.677.350	105,76
511	Трошкови материјала за израду	279.600.000	299.612.978	107,16
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	26.880.000	32.487.246	120,86
513	Трошкови горива и енергије	60.900.000	61.578.286	101,11
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	466.061.393	465.525.449	99,89
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	84.451.682	84.350.256	99,88
522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.865.200	3.923.892	136,95
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	24.164	
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	83.916.092	123,77
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	96.364	38,55
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1.235.000	1.234.177	99,93
529	Остали лични расходи и накнаде	79.853.000	82.059.055	102,76
531	Трошкови транспортних услуга	18.560.000	22.298.883	120,14
532	Трошкови услуга одржавања	76.169.458	95.709.551	125,65
533	Трошкови закупнина	4.500.000	5.945.080	132,11
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	90.052	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	850.000	519.234	61,09
539	Трошкови осталих услуга	206.251.191	236.299.998	114,57
540	Трошкови амортизације	120.000.000	122.070.172	101,73
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	0	0	
549	Остала резервисања	0	60.216.683	
550	Трошкови непроизводних услуга	211.754.000	182.570.605	86,22
551	Трошкови репрезентације	2.600.000	2.600.000	100,00
552	Трошкови премија осигурања	2.700.000	3.324.005	123,11
553	Трошкови платног промета	6.000.000	6.412.164	106,87
554	Трошкови чланарина	1.960.000	1.688.690	86,16
555	Трошкови пореза	3.000.000	3.123.098	104,10
559	Остали нематеријални трошкови	54.286.196	51.629.112	95,11
		<b>1.962.602.120</b>	<b>2.103.982.638</b>	<b>107,20</b>
562	Расходи камата (према трећим лицима)	4.100.000	3.806.367	92,84
563	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	0	24.473	
564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
		<b>4.100.000</b>	<b>3.830.841</b>	<b>93,44</b>
570	Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	1.000.000	691.983	69,20
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	
576	Директан отпис потраживања	0	0	
577	Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	1.550.000	1.211.647	78,17
579	Остали непоменути расходи	7.720.000	28.351.926	367,25
582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме	0	0	
583	Обезвређење дугорочних финансијских пласмана	0	0	

у динарима

РБ	О П И С	план 2018	процена 2018	индекс 4/3
1	2	3	4	5
	и других хартија од вредности расположивих за продају			
584	Обезвређење залиха материјала и робе	0	0	
585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	700.000	700.000	100,00
589	Обезвређење остале имовине	0	0	
		<b>10.970.000</b>	<b>30.955.556</b>	<b>282,18</b>
		<b>1.977.672.120</b>	<b>2.138.769.035</b>	<b>108,15</b>
	<b>финансијски резултат</b>	<b>23.109.880</b>	<b>21.241.415</b>	<b>91,91</b>

По процени, укупни расходи пословања у 2018. години износе 2.138.769.025 динара и већи су у односу на план за 8,15%. Процењени пословни расходи износе 2.103.982 хиљаде динара и већи су за 7,20% у односу на План.

Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 6,76% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе.

Трошкови основног материјала ( камен и мермер) су већи за 8,04 %, и они су у складу са повећаним приходима од грађевинско каменорезачке делатности. Трошкови помоћног материјала за израду, резервних делова за одржавање основних средстава и ауто гума већи су од планираних . Трошкови ХТЗ опреме и средстава за хигијену у складу су са важећим прописима мера заштите на раду. Велики део средстава за хигијену односи се на средства за прање гробница и споменика.

Трошкови горива и енергије у 2018. години су у оквиру Плана.

Трошкови бруто зарада и накнада у 2018. години, у потпуности су у складу са усвојеним Ребалансом Програма пословања и Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада. По процени, предузеће ће на основу одобрене масе 2018. години, на основу Закона о привременом умањењу основице зарада, на буџетски рачун уплатити 45.211.469. динар. Број запослених је у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. и Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године .

Трошкови накнада за привремене и повремене послове и за лица ангажована преко омладинских задруга у 2018. години већи су од планираних. Стварне потребе за ангажовањем радника по уговору су далеко веће, јер исти углавном раде на одржавању гробаља (када их не бисмо ангажовали, квалитет ових услуга би био далеко нижи), као и на каменорезачким пословима (недостатак ове радне снаге би директно условио опадање прихода од каменорезачке делатности). Већи су трошкови по уговору о делу због указане потребе за ангажманом једног лица више од планираног.

Накнаде по осталим уговорима односе се углавном на уговоре за студенте – волонтере. Као већина јавно комуналних предузећа, и наше предузеће је склопило уговоре са волонтерима,

посредством универзитетске БГ Праксе, на четири месеца у току 2018. године. Волонтерима је исплаћивана накнада трошкова за исхрану и превоз уз уплату пореза и доприноса по Закону.

Трошкови накнада члановима Надзорног одбора по Плану и остварењу су у складу са Закључком скупштине града Београда број: 120-1044/14-С од 18.септембра 2014. године.

Све планиране и исплаћене накнаде трошкова запосленима, као и јубиларне награде и солидарне помоћи регулисане су Колективним уговором предузећа и Правилницима којима су ближе одређени критеријуми за исплату. Исте су мање од планираних, осим износа исплаћених отпремнина, који је далеко већи од планираног због већег одлива запослених по различитом основу( инвалидска пензија, социјални програм, на лични захтев запосленог).

Аналитика трошкова зарада и осталих примања запослених дата је у табели Трошкови запослених.

Трошкови производних услуга, по процени, већи су у односу на План за 17,81% због већих трошкова инвестиционог одржавања објеката за 41,56%, трошкова израде гробница за 49,19% и трошкова закупа за 32,11%. Остали производни трошкови мањи су од планираних. Константно улагање у објекте и опрему из сопствених средстава, део је пословне стратегије управљања предузећем. Трошкови израде гробница знатно су изнад Плана, због обезбеђења довољног броја гробних места и побољшања понуде гробница, ради остварења већег прихода по основу продаје истих. Трошкови закупнине већи су од планираних, због накнадно склопљеног уговора о закупу пословног простора, са КБЦ Бежанијска коса.

Трошкови резервисања за судске спорове за одузето земљиште износе 60.217. хиљада динара, на основу Решења Апелационог суда и извештаја стручне службе.

По процени, нематеријални трошкови су мањи у односу на План за 30.953. хиљада динара, пре свега због мањих трошкова реконструкције старих гробница и неанкерисаних споменика, који износе 4.834 хиљада динара. По налогу комуналне инспекције предузеће је у 2017. години било дужно да о свом трошку исте доведе у уредно стање, па је по овом основу евидентиран трошак у износу од преко 83 милиона динара, мимо Плана. Из наведеног разлога Планом за 2018. годину предвиђени су трошкови по овом основу у износу од 40.000 хиљада динара. У сврху процене имовине и капитала, од стране независног проценитеља, планирано је 4.900 хиљада динара. Предузеће је у обавези да се процена реализује до краја године.

По процени, трошкови репрезентације су у потпуности у складу са Планом за 2018. годину јер се водило рачуна о мерама штедње и рационалног трошења средстава. У ове трошкове спадају и репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право Управници гробаља и референти продаје наших каменорезачких услуга, сваког радног дана током целе године на свих 10 гробаља у контакту су 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.

Финансијски расходи у 2018. години у оквиру су Плана а највећим делом односе се на затезне камате по споровима за одузето земљиште, за које је извршење у току, као и на камату по краткорочном револвинг кредиту.

Остали расходи по процени за 2018. годину, износе 30.956. хиљ. динара и већи су због трошкова судских спорова за одузето земљиште, накнада штете трећим лицима услед

елементарних и других незгода на гробљима, одобреног попушта на сениор картице, других попушта на продату робу и услуге, спортских игара и остало.

По процени је у билансу стања, некретнине постројења и опрема су у оквиру планираних.

У току 2018. године велика средства су уложена у повећање сталне имовине, улагањем у објекте и набавку радних машина, специјалних возила и остале опреме.

Залихе предузећа по процени за 2018. годину, за 59,69% веће су од планираних, пре свега због основног материјала (камен и мермер) за грађевинско каменорезачку делатност. Ова врста залиха, која се углавном налази на отвореним помоћним магацинима, припрема се пре зимске сезоне.

Потраживања од купаца-повезаних лица, по процени у оквиру су Плана за 2018. годину, а односе се највише на Уговор о закупу са КБЦ Звездара на пет година, где је део закупнине у износу од преко 8 милиона динара плаћен је у виду изведених радова на реконструкцији објеката у КБЦ Звездара.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате.

Остала потраживања углавном се односе на потраживања од фонда ПИО, по основу рефундација за обављене сахране и на потраживања од СИЗ за породилска боловања и боловања преко 30 дана.

По процени, износ готовине и готовинских еквивалената у оквиру је Плана и износи 30.008 хиљада динара.

Основни капитал је непромењен.

Предузеће врши дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде и за судске спорове за одузето земљиште. Дугорочне обавезе односе се на обавезе по судским споровима за одузето земљиште.

На основу већег броја судских спорова за одузето земљиште по Закону о реституцији, предузеће је по окончању спора, као крајњи корисник, у обавези да исплати накнаду штете тужиоцима. Како су у питању спорови велике вредности, извршени су обрачуни трошкова дугорочног резервисања а евидентиране су и дугорочне обавезе за спорове за које је извршење у току. Како су у питању велики износи рок за извршење целокупних обавеза по споровима је најчешће 10 година

Краткорочне финансијске обавезе односе се на спорове који су у извршењу и који доспевају до годину дана.

На групи рачуна 33 евидентиран је актуарски губитак приликом обрачуна резервисања за отпремнине и јубиларне награде.

У оквиру групе 430 – примљени аванси, веће су обавезе по процени у односу на План за 2018. годину, због уговарања и продаје производа из области грађевинско каменорезачке делатности, пре извршених радова и примопредаје добара и услуга.

По процени, обавезе према добављачима су веће од планираних. Наведене обавезе не значе доцњу, предузеће врши плаћање у складу са Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Пасивна временска разграничења, на основу усвојених Рачуноводствених политика, односе се на државна додељивања сталне имовине или датих средстава за набавку сталне имовине, од стране Оснивача.

Прилог 1.

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.**

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Процена 2018. г.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001		
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	1.703.280	1.696.616
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	2.000	2.108
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	2.000	2.108
013 и део 019	3. Гудвил	006	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	1.699.280	1.692.660
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.404.864	1.424.874
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	257.777	249.147
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	1.852	1.853
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	30.000	5.482
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	4.787	11.304
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0
3	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0
04. осим 047	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	2.000	1.848
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге	027	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Процена 2018. г.
1	2	3	4	5
	хартије од вредности расположиве за продају			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	2.000	1.848
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	11.615	10.560
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	287.100	368.912
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	157.500	251.513
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	130.500	210.224
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0
13	4. Роба	048	27.000	27.754
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	0	13.535
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	64.830	56.072
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	8.000	5.337
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	56.830	50.735
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059	0	0
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	30.260	28.504
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061	0	0
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Процена 2018. г.
1	2	3	4	5
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	30.000	30.008
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	510	391
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	4.000	2.424
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	2.001.995	2.076.088
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	3.241.300	3.241.318
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	636.031	613.472
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	602.935	602.935
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	0	0
302	3. Улози	0405	0	0
303	4. Државни капитал	0406	589.589	589.589
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411	0	0
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412	0	0
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	0	0
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	0	0
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415	0	0
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416	7.462	28.469
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	40.558	39.006
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20.948	20.965
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	19.610	18.041
35	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420	0	0
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425)</b>	0424	341.632	387.908

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Процена 2018. г.
1	2	3	4	5
	+ 0432)			
<b>40</b>	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	<b>0425</b>	<b>338.000</b>	<b>382.934</b>
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	38.000	79.085
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	300.000	303.849
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	<b>0432</b>	<b>3.632</b>	<b>4.974</b>
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	3.632	4.974
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	<b>0442</b>	<b>1.024.332</b>	<b>1.074.708</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	<b>0443</b>	<b>3.855</b>	<b>2.513</b>
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.855	2.513
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	<b>0450</b>	<b>83.250</b>	<b>103.531</b>
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	<b>0451</b>	<b>36.520</b>	<b>49.653</b>
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	1.000	1.095
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	35.520	48.558
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0459</b>	<b>50.907</b>	<b>51.823</b>
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0460</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Процена 2018. г.
1	2	3	4	5
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	5.700	4.875
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	833.800	852.013
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463	0	0
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.001.995	2.076.088
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	3.241.300	3.241.318

Прилог 1а.

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.**

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018 г.	Процена 2018 г.
1	2	3	4	5
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>	1001	1.999.252	2.125.812
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>	1002	397.500	430.276
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	2.100	1.714
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	395.400	428.562
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>	1009	1.554.112	1.658.706
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	4.000	2.930
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.550.112	1.655.776
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	24.800	24.815

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018 г.	Процена 2018 г.
1	2	3	4	5
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	22.840	12.015
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>1.962.602</b>	<b>2.103.982</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	184.075	194.677
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	306.480	332.100
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	60.900	61.578
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	702.517	721.129
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	306.330	360.863
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	120.000	122.070
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	60.217
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	282.300	251.348
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>36.650</b>	<b>21.830</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>400</b>	<b>1.067</b>
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	400	1.053
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	400	1.053
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	14
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	<b>1040</b>	<b>4.100</b>	<b>3.831</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b>	1041	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.100	3.806
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	25

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018 г.	Процена 2018 г.
1	2	3	4	5
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)</b>	<b>1048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	<b>3.700</b>	<b>2.764</b>
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>1050</b>	<b>30</b>	<b>620</b>
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>1051</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>1.100</b>	<b>32.511</b>
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>10.270</b>	<b>30.256</b>
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)</b>	<b>1054</b>	<b>23.110</b>	<b>21.241</b>
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)</b>	<b>1055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)</b>	<b>1058</b>	<b>23.110</b>	<b>21.241</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)</b>	<b>1059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1060</b>	<b>3.500</b>	<b>3.200</b>
део 722	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	<b>1061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
део 722	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	<b>1062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	<b>1063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058–1059–1060–1061+1062)</b>	<b>1064</b>	<b>19.610</b>	<b>18.041</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059–1058+1060+1061–1062)</b>	<b>1065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	<b>1066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	<b>1067</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>	<b>1068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>	<b>1069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2018 г.	Процена 2018 г.
1	2	3	4	5
	<b>III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>			
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0

Прилог 16.

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Процена 2018.
		1	2
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	2.375.414	2.498.117
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.349.035	2.478.299
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26.379	19.818
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	2.210.939	2.286.474
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.337.022	1.438.267
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	745.493	715.918
3. Плаћене камате	3008	5.842	3.865
4. Порез на добитак	3009	3.435	1.405
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	119.147	127.019
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	164.475	211.643
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	5.324	2.636
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	4.538	1.593
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	786	1.043
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	146.296	143.727
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	146.296	143.727
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	140.972	141.091
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	2.781	40.397
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	40.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	2.781	397
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	26.233	113.773

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Процена 2018.
		1	2
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	40.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	13.248	14.351
5. Финансијски лизинг	3036	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	12.985	59.422
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	23.452	73.376
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	2.383.519	2.541.150
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	2.383.468	2.543.974
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	51	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043		2.824
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	30.000	32.842
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	22	14
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	73	24
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	30.000	30.008

#### 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019.

рб	активност	оствар. 2017	план 2018	процена 2018	план 2019	план 2019 (кумулативно)				одступање	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2019 / процена 2018	процена 2018 / план 2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Сахране	10.426	10.200	10.200	10.200	2.650	5.150	7.650	10.200	100,00	100,00
2	Кремације	2.781	2.700	2.700	2.700	670	1.300	1.930	2.700	100,00	100,00
3	Свега (1+2)	13.207	12.900	12.900	12.900	3.320	6.450	9.580	12.900	100,00	100,00
4	Смештај урни	2.527	2.500	2.500	2.500	600	1.200	1.800	2.500	100,00	100,00
	Укупно (3+4)	15.734	15.400	15.400	15.400	3.920	7.650	11.380	15.400	100,00	100,00

Предузеће обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица, са свим пратећим делатностима Сахране и испраћаји се обављају сваког дана у години, осим недеље и првог дана државног празника. Предузеће има сталну дежурну службу са теренском екипом која је на располагању грађанима у свако доба дана 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.

На основу података за првих десет месеци текуће године процењено је да ће бити извршен исти физички обим активности у односу на План. С обзиром да су у питању услуге везане за преминула лица, исте се не могу са сигурношћу предвидети. Наша је обавеза као предузећа да обезбедимо све расположиве ресурсе за реализацију поменутих услуга.

План активности за 2019. годину је на нивоу процене за 2018. годину и анализе стручних служби.

## **5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ**

Планом за 2019. годину водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2018. години и анализа стручних служби.

Планирана бруто добит у 2019. године је у износу од 23.761.779. динара, а пословни добитак у износу од 67.701.779 динара.

Укупни приходи у Плану за 2019.годину износе 2.162.912.000 динара и већи су за 2,82% у односу на План за 2018. годину. Укупни приходи по Плану за 2019. годину у односу на процену у 2018 .већи су за 11,87%.

За 2019.годину по годишњем програму нису планирана средства буџета Града Београда.

Приходи од основне делатности обухватају: продају услуга гробаља, спремање умрлих, транспорт умрлих лица, кремирање и услуге штампарије. Остали приходи који прате основну делатност су приходи од дораде погребне опреме, приходи од прикупљања документације, приходи од услуга сервисне службе итд. 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. Површине за 10 гробаља износе око 3.500.000,00 м<sup>2</sup> уређених површина (око 350 хектара) и стално се увећавају. Предузеће планира да све бољом понудом и квалитетом услуга повећава приходе од пратећих делатности кроз већи проценат учешћа у продаји робе, производа и услуга у односу на број сахрана и кремација.

Укупни приходи од продаје производа и услуга по плану за 2019. годину износе 1.677.912. хиљада динара и већи су од планираних за 2018. годину за 7,97%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су :

• Приход од услуга гробаља	740.000.000,00
• Приход од услуга спремања умрлих	80.000.000,00
• Приходи од услуга крематоријума	48.000.000,00
• Приходи од пр.штампарије исва гробља	18.000.000,00
• Приходи од услуга транспортне службе	90.000.000,00
• Приходи од дораде погребне опреме	13.300.000,00
• Приходи од услуга сервисне службе	9.600.000,00
<b>Укупно</b>	<b>998.900.000,00</b>

Наведени приходи у оквиру су процене и Плана за 2018. годину.

Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења и од прикупљања документације, по Плану за 2019. износе 30.212 хиљада динара.

Значајни приходи испланирани за 2019. годину су од продаје пратећих услуга и производа у оквиру погребне делатности:

Приходи од грађевинско каменорезачке делат.	591.000.000,00
Приходи од читуља Политика износе	37.100.000,00
Приходи од читуља Новости износе	21.200.000,00

Планирани приходи од производа и услуга из области грађевинско каменорезачке делатности, већи су у односу на План за 2018. годину за 24,19%, док су приходи од читуља у оквиру Плана за претходну годину.

Јавно комунално предузеће „Погребне услуге“ Београд, поред прихода од обављања послова основне делатности, тј. погребних услуга, остварује значајне приходе и од пратеће делатности, а то су продаја трговинске робе - погребна опрема и цвеће.

Приходи од продаје робе на мало по Плану за 2019. годину износе 382.000. хиљ. динара и већи су за 8,40% у односу на План за 2018. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по плану 2019 износе 54.100.хиљ. динара и већи су за 19,96% у односу на планиране за 2018. годину.

Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2019 већи су за 1,36% у односу на процену за 2018. годину.

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

Приходи од донација односе се на износ амортизације основних средстава чију набавку је ранијих година финансирао Оснивач (на основу приходовног приступа за државна додељивања која су дефинисана чл.38. Рачуноводствених политика предузећа бр. 1-21/1 од 24.03.2015. године).

Приходи од непроизводних услуга по плану за 2019. годину (углавном приходи од закупнина - ВИП, Телеком и за цвећаре на београдским гробљима, као и приходи од накнаде за обављање делатности - погребни оркестар и фотограф и количински попуст Апеха за маркице за превоз запослених), у оквиру су Плана за 2018. годину.

Финансијски приходи по Плану за 2019. (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) у оквиру су Плана за 2018. годину .

Остали непоменути приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови, накнаде штете од осигурања и друго, већи су за 470 хиљада динара.

**План прихода и расхода по кварталима – 2019.**

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
602000	Приходи од продаје робе на мало - повезана правна лица	2.046.055	2.000.000	1.613.193	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	80,66	80,00	99,18
602010	Приходи од продаје цвећа на мало	113.249	100.000	101.150	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	101,15	100,00	98,86
604000	Приходи од продаје робе на мало	351.584.781	350.000.000	374.642.791	380.000.000	105.000.000	195.000.000	285.000.000	380.000.000	107,04	108,57	101,43
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	46.916.828	45.000.000	53.534.802	54.000.000	14.000.000	27.000.000	40.000.000	54.000.000	118,97	120,00	100,87
604020	Приходи од кафе кухиње	399.713	400.000	384.833	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	96,21	100,00	103,94
6122	Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица	3.475.473	4.000.000	2.777.135	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	69,43	70,00	100,82
6122	Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица	238.493	0	152.966	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000			
614000	Приходи од продаје производа - игтампарија и сва гробља	16.432.007	17.000.000	17.742.977	18.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000	104,37	105,88	101,45
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	429.406.605	440.000.000	546.183.221	550.000.000	125.000.000	270.000.000	415.000.000	550.000.000	124,13	125,00	100,70
614200	Приходи од услуга транспортне службе	87.891.752	89.000.000	85.912.761	90.000.000	24.000.000	45.000.000	66.000.000	90.000.000	96,53	101,12	104,76
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	80.173.403	81.000.000	77.840.070	80.000.000	21.500.000	40.000.000	58.500.000	80.000.000	96,10	98,77	102,77
614220	Приходи од услуга гробаља	731.273.047	740.000.000	732.809.445	740.000.000	190.000.000	370.000.000	550.000.000	740.000.000	99,03	100,00	100,98
614230	Приходи од услуга крематоријума	45.407.963	45.500.000	45.958.207	48.000.000	13.000.000	24.000.000	35.000.000	48.000.000	101,01	105,49	104,44
614240	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радионице (10%)	11.045.231	11.400.000	10.995.286	11.000.000	2.900.000	5.500.000	8.100.000	11.000.000	96,45	96,49	100,04
614250	Приходи од услуга дорале погребне опреме	14.069.285	14.100.000	13.298.466	13.300.000	3.500.000	6.650.000	9.800.000	13.300.000	94,32	94,33	100,01
614260	Приходи од уверења	10.987	12.000	8.452	12.000	3.000	6.000	9.000	12.000	70,43	100,00	141,98
614270	Приходи од прикупљања документације	5.655.120	5.800.000	5.081.064	5.200.000	1.400.000	2.600.000	3.800.000	5.200.000	87,60	89,66	102,34
614280	Приходи од услуга - 20% - сва гробља	15.847.794	14.000.000	22.543.451	22.000.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000	161,02	157,14	97,59
614280	Приходи од услуга - 20%	25.329.607	24.500.000	30.065.080	30.000.000	4.000.000	13.000.000	21.500.000	30.000.000	122,71	122,45	99,78

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
	- грађев. каменорезачка делатност											
614280	Остали приходи од услуга - 20%	0	0	0	0	0	0	0	0			
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.539.102	9.500.000	9.582.575	9.600.000	2.700.000	4.900.000	7.100.000	9.600.000	100,87	101,05	100,18
614282	Приходи од читуља - Политика	36.813.347	37.100.000	36.192.379	36.200.000	10.000.000	19.000.000	28.000.000	36.200.000	97,55	97,57	100,02
614283	Приходи од читуља - Новости	21.072.921	21.200.000	21.562.374	21.600.000	5.900.000	10.900.000	15.900.000	21.600.000	101,71	101,89	100,17
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	24.835.918	24.800.000	24.814.954	24.800.000	6.200.000	12.400.000	18.600.000	24.800.000	100,06	100,00	99,94
6501	Приходи од закупа земљишта	7.367.579	7.200.000	6.954.650	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000	96,59	97,22	100,65
650200	Приходи од закупа пословног простора	2.949.747	13.800.000	3.168.010	13.200.000	3.300.000	6.600.000	9.900.000	13.200.000	22,96	95,65	416,67
650210	Приходи од закупа стамбених објеката		0		0	0	0	0	0			
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.045.000	1.000.000	997.333	1.000.000	230.000	460.000	690.000	1.000.000	99,73	100,00	100,27
659030	Попуст - маркнице за превоз	863.040	840.000	894.997	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000	106,55	107,14	100,56
659	Остали пословни приходи	175.000	0	0	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	25.204	0	13.969	0	0	0	0	0			
664000	Ревалоризац. потраживања по основу стамбених кредита	0	0	0	0	0	0	0	0			
6699	Камате на депозите по виђењу	542.443	400.000	391.864	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	97,97	100,00	102,08
6699	Камате на орочена средства, камате по судском решењу	290.433	0	660.605	0	0	0	0	0			
6704, 6705	Приход од продаје основних средстава	0	0	800.000	0	0	0	0	0			
673	Добити од продаје материјала	570.253	600.000	498.733	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	83,12	83,33	100,25
6744	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0	0			
6746	Вишкови робе и цвећа	645.096	400.000	807.756	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	201,94	200,00	99,04
674	Остали вишкови	3	0	7.429	0	0	0	0	0			
6784, 6785	Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	27.758.222	0	30.000.000	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
679900	Накнада штете од осигурања	213.732	0	47.075	0	0	0	0	0			
679910	Приходи од примљених донација	500.000	0	0	0	0	0	0	0			
6799	Ванредни приходи	3.287.827	100.000	350.226	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	350,23	200,00	57,11
685	Усклађивање вредности потраживања	53.603	30.000	620.171	100.000	0	0	50.000	100.000	2.067,24	333,33	16,12

2.005.865.863 2.000.782.000 2.160.010.450 2.162.912.000 546.358.000 1.080.466.000 1.614.124.000 2.162.912.000 107,96 108,10 100,13

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
501000	Набавна вредност трговинске робе	176.220.110	178.875.000	188.834.253	191.884.000	52.591.000	98.142.000	143.693.000	191.884.000	105,57	107,27	101,62
50105, 50106	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.	7.287.972	5.200.000	5.843.097	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	112,37	115,38	102,69
511000	Трошкови основног материјала за израду	213.696.514	215.000.000	232.295.409	235.000.000	53.000.000	115.000.000	177.000.000	235.000.000	108,04	109,30	101,16
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	35.127.058	33.200.000	35.325.096	36.000.000	9.000.000	19.500.000	27.000.000	36.000.000	106,40	108,43	101,91
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	7.872.193	8.200.000	7.953.776	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	97,00	97,56	100,58
511310	Трошкови алата и инвентара	1.853.835	2.200.000	2.689.110	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	122,23	136,36	111,56
511320	Трошкови ХТЗ опреме	11.116.197	19.500.000	19.264.110	29.500.000	7.000.000	14.500.000	22.000.000	29.500.000	98,79	151,28	153,13
511390	Трошкови воде за пиће	1.603.566	1.500.000	2.085.476	2.200.000	400.000	1.000.000	1.800.000	2.200.000	139,03	146,67	105,49
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	15.302.829	16.000.000	20.008.575	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000	125,05	125,00	99,96
512100	Трошкови канцеларијског материјала	7.366.949	7.100.000	7.600.520	7.600.000	1.900.000	3.800.000	5.700.000	7.600.000	107,05	107,04	99,99
512500	Трошкови ауто гума	3.286.517	3.700.000	4.782.531	5.000.000	500.000	1.500.000	2.200.000	5.000.000	129,26	135,14	104,55
512510	Трошкови амбалаже	76.120	80.000	95.620	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	119,53	125,00	104,58
513000	Утрошени нафтни деривати	27.288.411	27.100.000	28.387.631	28.500.000	7.000.000	14.000.000	21.000.000	28.500.000	104,75	105,17	100,40
513010	Трошкови грејања - лож уље	8.076.682	7.000.000	7.390.831	7.400.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000	7.400.000	105,58	105,71	100,12

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
5131	Утрошена остала горива (трошкови огрева)	194.488	200.000	201.880	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	100,94	100,00	99,07
513300	Трошкови електричне енергије	14.379.984	15.000.000	14.409.397	15.000.000	4.700.000	7.500.000	10.600.000	15.000.000	96,06	100,00	104,10
513500	Утрошен пропан - бутан	8.818.464	9.900.000	9.625.904	9.900.000	3.400.000	5.600.000	6.700.000	9.900.000	97,23	100,00	102,85
513900	Утрошена остала енергија - топла вода	1.500.850	1.700.000	1.562.642	1.700.000	630.000	910.000	1.130.000	1.700.000	91,92	100,00	108,79
520	Трошкови бруто зарада	360.709.394	466.061.393	465.525.449	465.525.760	117.440.149	235.289.253	350.149.517	465.525.760	99,89	99,89	100,00
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	439.678	0	0	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	65.346.037	84.451.682	84.350.256	84.392.167	21.289.968	42.654.073	63.476.351	84.392.167	99,88	99,93	100,05
521	Доприноси на терет послодавца по судском решењу	78.702	0	0	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	3.197.468	2.865.200	3.923.892	2.865.200	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200	136,95	100,00	73,02
523	Ауторски уговори		0	24.164	0	0	0	0	0			
524000	Трошкови омладинских задруга	20.336.670	20.200.000	12.131.069	20.200.000	4.500.000	10.000.000	15.700.000	20.200.000	60,05	100,00	166,51
524100	Трошкови привремених и повремених послова	118.345.007	45.400.000	67.580.625	45.400.000	10.000.000	21.000.000	34.400.000	45.400.000	148,86	100,00	67,18
524110	Трошкови превоза - ППП	5.621.275	2.200.000	4.204.399	2.200.000	490.000	1.020.000	1.670.000	2.200.000	191,11	100,00	52,33
525900	Волонтери	214.494	250.000	96.364	250.000	0	50.000	250.000	250.000	38,55	100,00	259,43
526000	Лична примања чланова Надзорног одбора	1.234.177	1.235.000	1.234.177	1.235.000	308.750	617.500	926.250	1.235.000	99,93	100,00	100,07
529010	Отпремнина за одлазак у пензију	123.434	300.000	169.848	0	0	0	0	0	56,62	0,00	0,00
529	Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор	951.153	500.000	318.423	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	63,68	100,00	157,02
529044	Остале накнаде - рођење детета	3.246.217	4.000.000	2.764.427	0	0	0	0	0	69,11	0,00	0,00
529045, 529046	Остале накнаде - рекреација	3.250.191	1.000.000	671.715	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	67,17	100,00	148,87
529100	Трошкови бруто превоза радника	27.142.335	32.000.000	33.060.950	33.000.000	8.250.000	16.500.000	24.750.000	33.000.000	103,32	103,13	99,82
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	149.197	180.000	149.201	180.000	45.000	90.000	135.000	180.000	82,89	100,00	120,64
529121	Превоз на сл. путу у иностранству	41.000	110.000	0	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000		100,00	
529122	Превоз на сл. путу у земљи		0	1.710	0	0	0	0	0			
529130	Дневнице за службена путовања у земљи	369.838	500.000	311.601	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	62,32	100,00	160,46
52914	Накнада трошкова службених путовања у	227.685	360.000	269.652	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000	74,90	100,00	133,51

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
	земљи											
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	527.512	500.000	596.814	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	119,36	120,00	100,53
52916	Накнада трошкова службених путовања у иностранству	513.900	400.000	680.356	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000	170,09	175,00	102,89
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	6.367.179	0	3.959.423	0	0	0	0	0			
52922	Поклон пакетнићи за Нову годину	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	0	0	4.000.000	100,00	100,00	100,00
529230	Јубиларне награде	585.306	8.667.000	8.285.970	6.445.750	2.379.750	4.664.500	5.187.000	6.445.750	95,60	74,37	77,79
529233, 529236	Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог	847.457	1.600.000	1.788.988	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	111,81	112,50	100,62
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	485.314	800.000	983.090	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	122,89	125,00	101,72
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	0	200.000	0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000		100,00	
529	Остало	9.369.349	23.436.000	22.838.887	25.155.000	250.000	500.000	750.000	25.155.000	97,45	107,33	110,14
529900	Стипендије	1.186.771	1.300.000	1.208.000	960.000	240.000	480.000	720.000	960.000	92,92	73,85	79,47
531000	Транспортни трошкови	11.191.670	12.000.000	15.960.320	16.000.000	3.000.000	7.000.000	13.000.000	16.000.000	133,00	133,33	100,25
531300	Трошкови ППТ услуга	1.881.760	2.000.000	2.009.699	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	100,48	100,00	99,52
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.159.207	1.200.000	1.086.383	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000	90,53	91,67	101,25
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	786.805	800.000	601.233	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	75,15	75,00	99,79
531320	Трошкови Интернета	259.612	260.000	294.948	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	113,44	115,38	101,71
531321	Трошкови бежичног повезивања гробаља са сервером	2.203.365	2.200.000	2.244.649	2.300.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000	102,03	104,55	102,47
53133	ТВ претплата (РТВ, СББ)	96.150	100.000	101.650	104.000	26.000	52.000	78.000	104.000	101,65	104,00	102,31
532100	Инвестиционо одржавање објеката	68.880.221	51.169.458	72.437.865	80.000.000	17.000.000	40.000.000	62.000.000	80.000.000	141,56	156,34	110,44
532110	Инвестиционо одржавање опреме	28.553.582	25.000.000	23.271.686	25.000.000	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000	93,09	100,00	107,43
533	Трошкови закупине	4.543.609	4.500.000	5.945.080	6.400.000	1.600.000	3.200.000	4.800.000	6.400.000	132,11	142,22	107,65
534	Трошкови закупа изложбеног простора	90.052		90.052								
535	Трошкови рекламе и пропаганде	466.375	850.000	519.234	850.000	210.000	425.000	640.000	850.000	61,09	100,00	163,70
539000	Трошкови израде гробница	184.439.100	90.511.191	135.033.022	120.000.000	12.000.000	47.000.000	87.000.000	120.000.000	149,19	132,58	88,87
539010	Трошкови израде гробних места	35.851.057	102.000.000	89.794.337	92.000.000	8.000.000	36.000.000	69.000.000	92.000.000	88,03	90,20	102,46

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
539200	Трошкови воде и канализације	7.274.630	8.000.000	6.430.123	6.500.000	1.200.000	3.000.000	5.000.000	6.500.000	80,38	81,25	101,09
539210	Трошкови одношења смећа	4.486.337	4.600.000	4.494.861	4.600.000	1.100.000	2.300.000	3.500.000	4.600.000	97,71	100,00	102,34
539220	Трошкови услуга Димњичара	41.600	40.000	28.800	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000	72,00	100,00	138,89
539290	Ексхумације у сврху ослобађања гробних места	0	500.000	0	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000		100,00	
5394, 5399	Друмарина, паркинг услуге	544.353	600.000	518.855	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	86,48	100,00	115,64
540	Трошкови амортизације	117.729.627	120.000.000	122.070.172	125.000.000	30.000.000	60.500.000	92.000.000	125.000.000	101,73	104,17	102,40
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	23.180.054	0	0	0	0	0	0	0			
549	Остала дугорочна резервисања	0	0	60.216.683	0	0	0	0	0			
550000	Трошкови ревизије	200.000	200.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00	100,00
550100	Адвокатске услуге	2.915.550	3.000.000	3.062.600	3.950.000	950.000	1.950.000	2.950.000	3.950.000	102,09	131,67	128,98
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	470.000	1.000.000	920.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	92,00	100,00	108,70
550300	Здравствене услуге	664.280	700.000	1.159.508	1.200.000	100.000	200.000	300.000	1.200.000	165,64	171,43	103,49
550500	Трошкови стручне литературе	831.370	900.000	782.823	900.000	810.000	860.000	880.000	900.000	86,98	100,00	114,97
550510	Трошкови семинара и симпозијума	621.160	800.000	577.317	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	72,16	100,00	138,57
550590	Дневне новине	53.889	80.000	57.055	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	71,32	100,00	140,22
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.878.167	6.000.000	8.982.163	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	149,70	100,00	66,80
5508	Трошкови чишћења просторија	9.431.851	9.600.000	10.906.390	11.000.000	2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000	113,61	114,58	100,86
550900	Обезбеђење	48.587.484	49.600.000	60.005.968	64.000.000	16.000.000	32.000.000	48.000.000	64.000.000	120,98	129,03	106,66
550910	Хемијско чишћење	4.118.759	4.200.000	4.245.687	4.300.000	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000	101,09	102,38	101,28
550920	Услуге ДДД	4.719.561	5.000.000	4.229.287	5.000.000	1.700.000	2.500.000	3.300.000	5.000.000	84,59	100,00	118,22
550940	Пројекти и сагласности	4.843.287	6.000.000	3.949.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	65,82	66,67	101,29
550941	Елаборати и експертизе	6.097.180	12.900.000	11.350.135	12.900.000	6.900.000	8.900.000	10.900.000	12.900.000	87,99	100,00	113,66
550942	Испитивање материјала и опреме	895.640	1.200.000	348.750	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	29,06	50,00	172,04
550951	Керамичке слике	3.626.516	3.700.000	4.068.800	4.200.000	1.000.000	2.000.000	3.200.000	4.200.000	109,97	113,51	103,22
550952	Реконст. спомен. и гробн.	83.266.900	40.000.000	4.834.287	22.500.000	4.000.000	10.000.000	18.000.000	22.500.000	12,09	56,25	465,43
550953	Ручно и машинско исписивање слова	2.361.547	2.700.000	3.376.124	3.500.000	800.000	1.700.000	2.650.000	3.500.000	125,04	129,63	103,67
550954	Гребање слике на граниту	171.000	300.000	256.800	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	85,60	100,00	116,82

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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	
550955	Позлата слова	1.117.494	500.000	1.349.416	1.400.000	300.000	700.000	1.100.000	1.400.000	269,88	280,00	103,75
550956	Метална слова	402.276	250.000	716.386	800.000	180.000	400.000	620.000	800.000	286,55	320,00	111,67
550960	Микрофилмовање архивске документације	1.975.890	3.000.000	2.060.940	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	68,70	100,00	145,56
550962	GPS - праћење возила	580.295	500.000	487.685	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	97,54	100,00	102,53
550964	Уништавање отпада	31.685	100.000	28.240	100.000	0	50.000	100.000	100.000	28,24	100,00	354,11
550971	Ангажовање радних машина	480.000	500.000	2.168.694	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000	433,74	100,00	23,06
550980	Трошкови читуља - Политика	30.429.134	33.390.000	29.657.555	32.580.000	9.000.000	17.100.000	25.200.000	32.580.000	88,82	97,57	109,85
550981	Трошкови читуља - Новости	18.972.900	17.384.000	19.392.660	17.712.000	4.838.000	8.938.000	13.038.000	17.712.000	111,55	101,89	91,33
550	Техничка документација за упис права својине непокретности		4.250.000		8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000		188,24	
5509	Остале непроизводне услуге	3.243.681	4.000.000	3.396.336	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	84,91	100,00	117,77
551	Репрезентација	2.571.076	2.600.000	2.600.000	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000	100,00	100,00	100,00
552	Осигурање	2.601.087	2.700.000	3.324.005	3.400.000	850.000	1.700.000	2.550.000	3.400.000	123,11	125,93	102,29
553	Трошкови провизија	6.005.211	6.000.000	6.412.164	6.500.000	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	106,87	108,33	101,37
554	Чланарине коморама - ЛД	960.000	960.000	595.204	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	62,00	62,50	100,81
554	Чланарине коморама - ППП зарада		0		0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - рођење детета		0		0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - остало		0		0	0	0	0	0			
5549	Остале чланарине	890.856	1.000.000	1.093.486	1.100.000	250.000	590.000	830.000	1.100.000	109,35	110,00	100,60
555	Порези	3.425.004	3.000.000	3.123.098	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	104,10	106,67	102,46
559000	Трошкови огласа	3.072.493	3.500.000	3.899.439	23.500.000	5.875.000	11.750.000	17.625.000	23.500.000	111,41	671,43	602,65
559920	Умањење плата по закону - 10%	34.908.414	44.636.196	45.211.469	45.231.344	11.410.702	22.861.139	34.021.175	45.231.344	101,29	101,33	100,04
559	Таксе и остали нематеријални трошкови	2.008.434	2.400.000	2.518.204	2.600.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000	104,93	108,33	103,25
559	Таксе за легализацију објеката		3.750.000		0	0	0	0	0			
562	Трошкови камата	1.252.471	1.000.000	604.673	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	60,47	100,00	165,38
562	Затезне камате по спору	5.185.462	3.100.000	3.201.694	3.770.000	835.000	1.735.000	2.710.000	3.770.000	103,28	121,61	117,75
563	Негативне курсне разлике	92.283	0	24.473	0	0	0	0	0			
564	Обезвређење потраживања за стамбене кредите по основу	134.386	0	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	процена 2018.	план 2019.	кумулятив				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
	валутне клаузуле											
570	Салашња вредност расходваних и продатих ОС	7.179.128	1.000.000	691.983	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000	69,20	100,00	144,51
574	Мањкови готовине и ХОВ		0	0	0	0	0	0	0			
576	Директан отпис потраживања	244.583	0	0	0	0	0	0	0			
5770	Расходи материјала	166.463	500.000	244.538	500.000	0	0	0	500.000	48,91	100,00	204,47
577100	Расходи залиха робе	135.786	250.000	167.110	250.000	0	0	0	250.000	66,84	100,00	149,60
577110	Отписи цвѐћа	624.205	800.000	800.000	800.000	0	0	0	800.000	100,00	100,00	100,00
579000	Трошкови спора	471.995	1.400.000	4.223.954	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	301,71	114,29	37,88
579300	Накнада штете трећим лицима	2.867.746	2.500.000	1.612.556	2.500.000	375.000	1.250.000	2.125.000	2.500.000	64,50	100,00	155,03
5795	Донације	139.627	0	141.126	0	0	0	0	0			
579902	Одобрен рабат - остало	277.668	0	5.334.286	17.000.000	4.000.000	8.500.000	13.000.000	17.000.000			318,69
579903	Одобрен рабат - Огањ	763.851	1.000.000	982.038	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	98,20	100,00	101,83
579904	Одобрен попуст - Сениор картице	560.019	0	11.573.572	12.000.000	3.200.000	6.000.000	8.800.000	12.000.000			103,68
579910	Трошкови рекреације	0	0	0	0	0	0	0	0			
57991	Радничке спортске игре	1.107.817	700.000	1.622.956	700.000	0	200.000	700.000	700.000	231,85	100,00	43,13
579920	Улазнице за културне и спортске манифестације	119.370	120.000	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	100,00	100,00	100,00
5791, 5799	Ванредни расходи	2.394.076	2.000.000	2.741.437	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	137,07	150,00	109,43
582000	Обезвређење некретнина		0		0	0	0	0	0			
583400	Обезвређење дугорочних финанс. пласмана	0	0	0	0	0	0	0	0			
584000	Обезвређење вредности материјала		0		0	0	0	0	0			
576, 585	Отписи потраживања	2.116.356	700.000	700.000	700.000	0	0	0	700.000	100,00	100,00	100,00
589100	Обезвређење готовинских еквивалената и готовине		0		0	0	0	0	0			

1.987.898.008 1.977.672.120 2.138.769.035 2.139.150.221 493.143.119 1.032.616.065 1.579.760.693 2.139.150.221 108,15 108,17 100,02

финансијски резултат 17.967.855 23.109.880 21.241.415 23.761.779 53.214.881 47.849.935 34.363.307 23.761.779 91,91 102,82 111,87

Приликом планирања укупних расхода за 2019 . годину посебно се водило рачуна да планирани трошкови буду у складу са циљевима и смерницама економске фискалне политике Владе, инструкцијама Секретаријата за привреду – Управе за цене, али и потребама предузећа за обављање редовног пословања. Извршена је анализа пословања за 2018. годину како би трошкови били планирани на реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2019. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2019. годину износе 2.139.150.221 динара и већи су од планираних за 2018. годину за 8,17%.

По Плану су трошкови :

- набавне вредности робе за 7,27% већи у односу на План за 2018.
- основног материјала (камен и мермер) за 9,30 % већи у односу на План за претходну годину

Наведени расходи у директној су вези са планираним приходима по истом основу. Планирани трошкови за читуље у политици и Новостима, такође су у складу са планираним приходима ос читуља.

Трошкови помоћног материјала за израду и осталог материјала ( ХТЗ опрема и додатна средства за хигијену- средства за прање гробница и споменика у складу са важећим Законима и правилницима из области здравља и безбедности на раду, резервни делови за одржавање основних средстава, ауто гуме, ситан инвентар, канцеларијски материјал итд) за 2019. годину, већи су у односу на План претходне године за 21,78%.

Трошкови горива и енергије већи су у односу на Програм за 2018. годину за 2,96%, због нешто већих трошкова трошкова нафтних деривата и лож уља за грејање.

Трошкови амортизације су увећани у складу са планом набавки основних средстава. Политика предузећа је да, кад год то финансијске могућности дозвољавају, набавка опреме и нематеријалне имовине као и извођење инвестиционих радова, буде већа од предрачуна амортизације за годину, јер се сматра да се на тај начин повећава стабилност предузећа.

Трошкови зарада и накнада запослених (група 52) по Програму за 2019. годину планирани су у износу од 698.578.877 динара, што је за 0,56% мање у односу на План 2018. годину. Трошкови зарада запослених су на нивоу Плана за 2018. годину. Остале накнаде дефинисане су Законом о раду, Колективним уговором предузећа и Правилницима који детаљније дефинишу накнаде трошкова и остала давања запосленима. По Плану ће на основу Закона о привременом уређењу основице за обрачун зарада у 2019. години, на буџетски рачун бити уплаћено 45.231.344. динара.

Трошкови накнада који се односе на ангажована лица по уговорима о привременим и повременим пословима, по уговорима о делу и преко омладинске задруге, такође су на нивоу Плана за 2018. годину. Огроман допринос резултатима предузећа задњих година дало је кадровско освежавање и оспособљеност предузећа да из сопствених средстава финансира ангажовање младе и стручне радне снаге путем уговора о привременим и повременим пословима и преко омладинске задруге. Предузеће се бави изузетно осетљивом комуналном делатношћу, а радници ангажовани на овај начин углавном раде у основној делатности (гробари, радници на одржавању, спремачи умрлих, транспортни радници, итд...) и у продаји

погребних услуга (теренски референти, сервисни референти, радници на уговарању каменорезачких радова, итд...), тако да их је јако мали број ангажован на административним пословима. Захваљујући њиховом ангажовању ЈКП се самостално финансира приходима са тржишта, које је иначе изложено јакој нелојалној конкуренцији (преко 160 погребних агенција у Београду се бави продајом погребне опреме заказивањем сахрана и преко 200 каменорезаца се бави постављањем споменика на нашим гробљима) Њиховим ангажовањем је у претходних 8 година значајно повећана чистоћа али и безбедност грађана на нашим гробљима.

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора у 2019. години, односе се на ангажовање волонтера из програма БГ пракса којима се исплаћује накнада трошкова превоза и исхране. Имајући у виду резултате рада, запажања и доприноса пословању које постиже пријављена група, предузеће је Планом за 2019. годину предвидело средства на нивоу Плана за 2018. годину.

Исплата нето накнаде члановима Надзорног одбора непромењена је у односу на раније године.

Остала давања, накнаде трошкова и помоћи запосленима који су предвиђени Колективним уговором предузећа и правилницима који ближе уређују наведене исплате, исти су или су мањи од Планираних за 2018. годину. Планом за 2019. годину предвиђена је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 23.455. хиљ. динара (505 запослених по 41.800. динара), као и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 4.000.000 динара.

Аналитика трошкова зарада и осталих примања запослених дата је детаљно у табели Трошкови запослених и Исплаћене зараде.

У Плану за 2019. годину трошкови производних услуга износе 358.894. хиљада динара и већи су од планираних за 2018. годину за 17,16%, где су у структури највећи трошкови:

Опис	План 2018.	Процена 2018.	План 2019.	План2019/ План 2018 .	План2019/ Процена2018
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	51.169.458	72.437.865	80.000.000	156,34	110,44
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	25.000.000	23.271.686	25.000.000	100,00	107,43
Трошкови израде гробница	90.511.191	135.033.022	120.000.000	132,58	88,87
Трошкови израде гробних места	102.000.000	89.794.337	92.000.000	90,20	102,46

Трошкови инвестиционог одржавања објеката увећани су у односу на План за 2018. због планираних радова на више објеката на свим београдским гробљима.

Трошкови израде гробница повећани су у односу на Планиране и процењене због израде довољних залиха гробница које ће бити расположиве за продају.

Трошкови израде гробних места планирају се у складу са потребом за обезбеђењем довољних гробних места, како би се услуге сахрањивања обављале несметано.

Ради унапређења пословања, улагање у објекте и опрему, као и у гробнице и гробна места, увек је имало приоритет. Обезбеђење потребног броја гробних места и гробница, веће хигијене и безбедности на београдским гробљима као и континуирано улагање у имовину, биће приоритет и у наредном периоду.

Сви наведени трошкови биће покривени искључиво из средстава које предузеће обезбеђује пословањем.

Остали трошкови производних услуга по Плану за 2019. у оквиру су, или су мањи у односу на 2017. годину, осим трошкова транспортних услуга који углавном настају уз трошкове инвестиционог улагања.

Нематеријални трошкови износе 303.753. хиљ. динара и већи су у доносу на План 2018. за 7,60%. Највећи трошкови из ове групе су: трошкови чићења просторија (11.000 хиљада динара), трошкови обезбеђења (64.000 хиљада динара), техничка документација за упис права својине непокретности (8.000 хиљада динара), трошкови за реконструкцију гробница и неанкерисаних споменика 22.500 хиљада динара, трошкови на основу Закона о привременом уређењу зарада 45.231 хиљада динара, и остало. Због велике површине гробаља и потребе за обезбеђењем истих у току 24 сата дневно, као и благајни на свим гробљима и закупљеним пословним просторима, трошкови обезбеђења су значајна ставка у Плану. У току 2017. по налогу комуналне инспекције предузеће је било дужно да урушене гробнице и споменике склоне паду доведе у уредно стање, па је по том основу исте године евидентиран трошак од преко 83 милиона динара. Из наведеног разлога, неопходно је било планирати трошак по овом основу. Програмом за 2018. годину су предвиђени трошкови за елаборат о процени имовине од стране независног проценитеља, што је предузеће у обавези да реализује до краја године. На основу извештаја стручних служби, у 2019. су испланирана су средства за спровођење поступка озакоњења и уписа права својине на непокретностима

Како предузеће води већи број судских спорова, од којих највећу вредност имају спорови за одузето земљиште - на основу Закона о реституцији, Планом за 2019. годину предвиђена су средства за адвокатске услуге у износу од 3.950. хиљада динара.

Трошкови репрезентације по Плану за 2019. годину су на истом нивоу као и по Плану и остварењу за 2018. годину. Од укупног износа репрезентације велики део намењен је за напитке (вода, чај,..) за странке, односно потенцијалне купце.

Трошкови за спортске активности, планирани су на нивоу Плана за 2018.

Финансијски расходи у 2019. се највећим делом односе на камате по судским споровима за одузето земљиште, које предузеће плаћа као крајњи корисник приликом извршења. Планом за 2019. годину укалкулисане су и камате по основу краткорочног кредита, који ће предузеће евентуално користити ради текуће ликвидности.

Остали расходи већи су у односу на План за претходну годину за 30.200. хиљада динара, због одобреног попушта на Сениор картицу (12.000 хиљада динара) и одобреног рабата за продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности (17.000 хиљада динара). Наведени расходи раније нису били у Плану.

### 5.1. Биланс стања на дан 31.12.2019.

1.1 Прилог 3.  
у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>					
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001				
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	1.685.252	1.681.547	1.679.872	1.696.195
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	2.085	1.960	1.885	1.808
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	2.085	1.960	1.885	1.808
013 и део 019	3. Гудвил	006	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	0	0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0	0	0
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	1.681.367	1.677.837	1.676.287	1.692.737
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.413.418	1.410.118	1.409.418	1.427.918
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	248.657	240.251	224.745	247.539
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	1.813	1.814	1.795	1.776
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	0	0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	6.500	15.000	30.000	5.500
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	10.979	10.654	10.329	10.004
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0
3	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0	0	0
04. осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	1.800	1.750	1.700	1.650
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.800	1.750	1.700	1.650
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	0	0	0	0
288	<b>B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	11.560	11.560	11.560	10.560

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	400.253	405.253	385.420	364.720
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	280.200	285.200	265.200	245.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	238.200	243.200	223.200	203.200
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0	0	0
13	4. Роба	048	29.000	29.000	29.000	29.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	13.000	13.000	13.000	13.000
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	57.033	57.033	57.200	56.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	5.687	5.687	5.750	5.600
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	51.346	51.346	51.450	50.900
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0	0	0
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059	0	0	0	0
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	30.300	30.300	30.300	30.300
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061	0	0	0	0
23 оснм 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0	0	0
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ</b>	068	30.000	30.000	30.000	30.000

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
	<b>И ГОТОВИНА</b>					
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	420	420	420	420
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	2.300	2.300	2.300	2.300
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	2.097.065	2.098.360	2.076.852	2.071.475
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	659.986	641.056	628.369	618.304
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	602.935	602.935	602.935	602.935
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	589.589	589.589	589.589	589.589
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346	13.346	13.346
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411	0	0	0	0
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412	0	0	0	0
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	0	0	0	0
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	0	0	0	0
33 осим 330	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415	0	0	0	0
33 осим 330	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416	28.500	28.500	28.500	28.500
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	85.551	66.621	53.934	43.869
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20.965	23.671	23.671	23.671

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	64.586	42.950	30.263	20.198
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420	0	0	0	0
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	383.974	383.974	383.974	382.804
40	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	379.000	379.000	379.000	379.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	79.000	79.000	79.000	79.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	300.000	300.000	300.000	300.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	4.974	4.974	4.974	3.804
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.974	4.974	4.974	3.804
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	1.053.105	1.073.330	1.064.509	1.070.367
42	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	1.549	585	292	1.170
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у	0446	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	5	6	7	8
	земљи					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.549	585	292	1.170
430	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	87.000	100.000	100.000	118.691
43 осим 430	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	45.609	49.178	48.450	56.910
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	1.000	1.000	1.000	1.000
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	44.609	48.178	47.450	55.910
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0
44, 45 и 46	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	51.965	67.300	67.300	51.965
47	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	10.000	10.000	10.000	10.300
48	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	11.182	6.667	5.067	3.731
49 осим 498	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	845.800	839.600	833.400	827.600
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463	0	0	0	0
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	2.097.065	2.098.360	2.076.852	2.071.475
89	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300

5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

Прилог За.  
у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗ Н О С			
			План 01 01 - 31 03 2019.	План 01 01 - 30 06 2019.	План 01 01 - 30 09 2019.	План 01 01 - 31 12 2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>	<b>1001</b>	<b>545.88 3</b>	<b>1.079.51 6</b>	<b>1.612.64 9</b>	<b>2.160.91 2</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>	1002	119.52 5	223.050	326.575	436.100
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	425	850	1.275	1.700
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	119.10 0	222.200	325.300	434.400
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>	<b>1009</b>	<b>414.65 3</b>	<b>833.056</b>	<b>1.250.95 9</b>	<b>1.677.91 2</b>
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	750	1.500	2.250	3.000
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	413.90 3	831.556	1.248.70 9	1.674.91 2
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	6.200	12.400	18.600	24.800
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	5.505	11.010	16.515	22.100
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029 ) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>482.95 3</b>	<b>1.011.37 1</b>	<b>1.547.08 6</b>	<b>2.093.21 0</b>
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019	54.091	101.142	148.193	197.884
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1020	0	0	0	0
630	<b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>	1021	0	0	0	0
631	<b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА</b>	1022	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗНОС			
			План 01 01 - 31 03 2019.	План 01 01 - 30 06 2019.	План 01 01 - 30 09 2019.	План 01 01 - 31 12 2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	79.575	170.850	259.025	346.400
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	19.530	31.810	43.230	62.700
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	167.60 2	337.683	505.341	698.579
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	52.371	155.197	269.223	358.894
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	30.000	60.500	92.000	125.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	79.784	154.189	230.074	303.753
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>62.930</b>	<b>68.145</b>	<b>65.563</b>	<b>67.702</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>	<b>400</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>	<b>1033</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>	<b>400</b>
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	100	200	300	400
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	<b>1040</b>	<b>1.085</b>	<b>2.235</b>	<b>3.460</b>	<b>4.770</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b>	<b>1041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>1.085</b>	<b>2.235</b>	<b>3.460</b>	<b>4.770</b>
563 и	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И</b>	<b>1047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗНОС			
			План 01 01 - 31 03 2019.	План 01 01 - 30 06 2019.	План 01 01 - 30 09 2019.	План 01 01 - 31 12 2019.
1	2	3	4	5	6	7
564	<b>НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>					
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)</b>	1048	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	1049	985	2.035	3.160	4.370
683 и 685	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050	0	0	50	100
583 и 585	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051	0	0	0	700
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	375	750	1.125	1.500
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	9.105	19.010	29.215	40.470
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)</b>	1054	53.215	47.850	34.363	23.762
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049– 1048+1051–1050+1053–1052)</b>	1055	0	0	0	0
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056	0	0	0	0
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057	0	0	0	0
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)</b>	1058	53.215	47.850	34.363	23.762
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)</b>	1059	0	0	0	0
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>		0	0	0	0
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1060	6.670	4.900	4.100	3.564
део 722	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1061	0	0	0	0
део 722	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1062	0	0	0	0
723	<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗНОС			
			План 01 01 - 31 03 2019.	План 01 01 - 30 06 2019.	План 01 01 - 30 09 2019.	План 01 01 - 31 12 2019.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)</b>	1064	46.545	42.950	30.263	20.198
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>	1065	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0	0	0

### 5.3. План добити/губитка за 2019. годину

Бруто добит по Плану за 2019. годину износи 23.762. хиљада динара.

После укалкулисаног пореза на добит по законској стопи од 15%, нето добит по Плану за 2019. годину износи 20.198 хиљада динара.

Расподела остварене добити предузећа за 2018. и 2019. годину биће извршена у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о буџету града Београда и инструкцијама Оснивача.

Уплата дела остварене нето добити Оснивачу за 2019. годину, извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града, према динамици коју Оснивач одреди, у току 2020. године.

#### Расподела добити

(у хиљадама динара)

рб	Опис	План 2018	Процена 2018	План 2019	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	2.000.782	2.160.010	2.162.912	107,96	108,11	100,14
2	Расходи	1.977.672	2.138.769	2.139.150	108,15	108,17	100,02
3	<b>Бруто добит</b>	<b>23.110</b>	<b>21.241</b>	<b>23.762</b>	<b>91,92</b>	<b>102,83</b>	<b>111,87</b>
4	<b>Нето добит</b>	<b>19.610</b>	<b>18.041</b>	<b>20.198</b>	<b>92,00</b>	<b>103,00</b>	<b>111,96</b>

5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2018. год.

Прилог 3б.  
у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	622.237	1.266.768	1.856.251	2.502.828
1. Продаја и примљени аванси	3002	616.957	1.256.208	1.840.411	2.481.628
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	5.280	10.560	15.840	21.200
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	598.312	1.215.071	1.768.785	2.350.516
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	385.306	775.775	1.119.778	1.470.018
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	179.013	360.544	539.362	743.810
3. Плаћене камате	3008	1.085	2.235	3.460	4.770
4. Порез на добитак	3009	383	3.129	3.928	4.728
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	32.525	73.388	102.257	127.190
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	23.925	51.697	87.466	152.312
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012	0	0	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	301	589	904	1.995
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	201	389	604	1.595
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	100	200	300	400
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	18.700	45.600	75.500	125.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	18.700	45.600	75.500	125.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	18.399	45.011	74.596	123.005
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	50.081	50.226	50.334	50.398
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	81	226	334	398
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	55.607	56.912	63.204	79.705

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	5.607	6.912	13.204	14.370
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	15.335
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	5.526	6.686	12.870	29.307
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	672.619	1.317.583	1.907.489	2.555.221
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	672.619	1.317.583	1.907.489	2.555.221
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	0	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	0	0	0	0
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	0	0	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	0	0	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	30.000	30.000	30.000	30.000

### 5.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 4.  
у динарима

Претходна година 2018.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неустрошено	Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2019. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>				

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

У 2018. години предузеће је пословање у целости финансирао из сопствених средстава. У Плану за 2019. годину нису предвиђене субвенције из средстава буџета.

## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. Трошкови запослених

Прилог 5.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018.	Процена 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	360.458.703	362.192.906	91.371.994	183.062.169	272.426.935	362.193.148
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	503.853.373	503.815.421	127.099.728	254.642.049	378.949.694	503.815.758
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	595.149.271	595.087.174	150.140.819	300.804.465	447.647.043	595.149.271
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	505	505	505	505	505	505
4.1.	- на неодређено време	504	504	504	504	504	504
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	2.865.200	3.923.892	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	5	4	4	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	24.164	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	83.916.092	14.990.000	32.020.000	51.770.000	67.800.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	102	140	91	98	105	102
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	96.364	0	50.000	250.000	250.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	7	0	0	7	7	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.235.000	1.234.177	308.750	617.500	926.250	1.235.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	32.000.000	33.060.950	8.250.000	16.500.000	24.750.000	33.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	908.415	275.000	550.000	825.000	1.100.000

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018.	Процена 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.050.000	1.100.919	337.500	675.000	1.012.500	1.350.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300.000	4.129.271	0	0	0	0
23	Јубиларне награде	8.667.000	8.285.970	2.379.750	4.664.500	5.187.000	6.445.750
24	Број прималаца	62	61	17	33	36	46
25	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
26	Помоћ радницима и породици радника	6.600.000	5.536.506	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
27	Стипендије	1.300.000	1.208.000	240.000	480.000	720.000	960.000
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	28.936.000	27.829.025	625.000	1.250.000	1.875.000	30.655.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Трошкови бруто 2 зарада за 2019. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача и на начин као је описано у делу исплаћене зараде у износу од 595.149.271. динара, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10701/2018 од 18.11.2018. године). Маса зарада запослених по Програму за 2019. годину је на нивоу плана за 2018. годину.

У структури бруто зараде налази се основна зарада увећана за рад недељом, празником и за ноћни рад, по основу времена проведеног на раду, за накнаду трошкова исхране и регрес. Предузеће врши исплату зарада из сопствених средстава, на основу одобреног Програма, као и критеријума и осталих елемената за утврђивање зарада утврђених Законом, Посебним колективним уговором, Колективним уговором ЈКП Погребне услуге и Правилником о организацији и систематизацији послова. У табели су наведене и зараде, обрачунате и исплаћене у 2018. години у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун плата, које су мање од планираних за износ уплаћен на буџетски рачун по наведеном Закону.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима испланирани су на нивоу плана за 2018. годину. Услед смањења броја запослених последњих година и непрестане потребе за радном снагом, како би се реализовали планови и задаци предузећа, ангажована су лица по уговорима и преко омладинске задруге. Склапање уговора за ППП вршило се у складу са одобрењем Министарства финансија на сваких 120 дана текуће године. Стварне потребе за ангажовањем радника по уговору су далеко веће, јер исти углавном раде у сервисној служби, транспорту, на одржавању гробаља, као и на каменорезачким пословима (недостатак ове радне снаге би директно условио опадање прихода од каменорезачке делатности).

Такође, планирани трошкови накнада по уговору о делу су на нивоу 2018. године. Ауторски уговори нису планирани.

Накнаде по осталим уговорима односе се на волонтере са којима се већ дужи низ година преко универзитетске БГ праксе склапају уговори, а предузеће им исплаћује накнаду трошкова за исхрану и превоз. На основу позитивног искуства планирана су средства по овом основу и за 2019.

Све накнаде трошкова и остала примања запослених у Плану за 2019. годину, са мањим одступањима су на нивоу 2018. године.

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

Накнаде за службена путовања у складу су са Колективним уговором предузећа и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда (СГ РС 27/2015) на основу којих је донет посебан Правилник. 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.

Одлив радника по социјалном програму није предвиђен, као ни отпремнине запосленима који следеће године иду у пензију.

У 2018. години на основу Појединачног колективног уговора 46 радника је стекло право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 6.445.750. динара (процењена вредност) у бруто износу.

У табели је наведен број радника који у 2019. години стичу право на јубиларну награду:

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	9	0,750
15	15	1,000
20	5	1,500
25	9	2,000
30	6	2,500
35	2	2,800
40	0	3,000
	46	

Из прегледа се може видети број радника који у 2019. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у Плану 2019. године у износу од 6.445.750. динара утврђена су на бази права у Појединачном колективном уговору предузећа од 10.10.2018. године.

Предузеће стипендира децу преминулих радника и децу запослених која на студијама на београдском универзитету остварују натпросечне резултате, у износу од 8.000,00 динара месечно. За 2018. годину по овом основу планирано је 960. хиљ. динара.

На основу Колективног уговора предузећа и посебног Правилника о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору, у 2019. години планирана је помоћ радницима и члановима породице запосленог која се односи на случајеве смрти члана уже породице запосленог или смрти запосленог, као и у случају теже болести за трошкове лечења. На основу истог Правилника планирана су средства за здравствену и превентивну рехабилитацију радника, као и случајеви који се не могу предвидети (превремена пензија итд.).

Планом за 2019. годину предвиђена је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 23.455. хиљ. динара (505 запослених по 41.800. динара), као и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 4.000.000 динара.

6.2. Планирана структура запослених

Прилог б.

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по којима евиденција	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
								План 31.12.2019.	Процена 31.12.2018.														
1	Сектор за правне, персоналне и опште послове	23	38	26	25	1		15	15	3	3			8	8							26	26
2	Сектор за развој и инвестиције	28	95	50	50			12	12	2	2	5	5	6	6	17	17	8	8			50	50
3	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	49	236	160	160			26	26	28	28	9	9	67	67	24	24	5	5	1	1	160	160
4	Сектор за основну делатност	17	325	269	269			17	17	9	9	1	1	77	77	58	58	105	105	2	2	269	269
	<b>УКУПНО:</b>	<b>117</b>	<b>694</b>	<b>505</b>	<b>504</b>	<b>1</b>		<b>70</b>	<b>70</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>118</b>	<b>118</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>505</b>	<b>505</b>

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	70	70	3	3
2	ВС	42	42		
3	ВКВ	15	15		
4	ССС	158	158		
5	КВ	99	99		
6	ПК	118	118		
7	НК	3	3		
<b>УКУПНО</b>		<b>505</b>	<b>505</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	До 30 година	28	28
2	30 до 40	128	128
3	40 до 50	169	169
4	50 до 60	162	162
5	Преко 60	18	18
<b>УКУПНО</b>		<b>505</b>	<b>505</b>
Просечна старост		<b>45,28</b>	<b>45,28</b>

\*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	386	386	2	2
2	Женски	119	119	1	1
<b>УКУПНО</b>		<b>505</b>	<b>505</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	До 5 година	99	99
2	5 до 10	51	51
3	10 до 15	42	42
4	15 до 20	64	64
5	20 до 25	81	81
6	25 до 30	79	79
7	30 до 35	67	67
8	Преко 35	22	22
<b>УКУПНО</b>		<b>505</b>	<b>505</b>

\*Претходна година

У горњим табелама дат је извештај о броју запослених по процени за 2018. и Плану за 2019. годину. Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. за наше предузеће одређен је максималан број од 405 запослених, а Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године дата је сагласност за пријем још 100 лица у радни однос

По Плану за 2019. годину није предвиђен пријем, нити одлив радника.

Квалификациона структура је задовољавајућа, и у складу је са потребама предузећа, мада се због одлива кадрова са високом спремом због одласка у пензију осећао недостатак у стручним службама. Попуњена радна места у складу су са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Погребне услуге“ број 6862 од 25.05.2015. године.

Старосна структура запослених у 2018. је неповољна. Око 69,11% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по времену проведену у радном односу, где је евидентно велико присуство запослених са дужим стажом. Пријемом 100 новозапослених радника структура по стажу запослених је значајно измењена, а у мањој мери је измењена старосна структура, у односу на раније године.

Структура запослених по полу показује да је женска радна снага заступљена са 23,57%, и то углавном на пословима који не захтевају физички напор (шалтерске службе, канцеларијски послови – комерцијални, финансијски, правни, и др.). Послове у основној делатности (гробар, спремач умрлих, радник на одржавању, возач, транспортни радник), као и грађевинско-каменорезачке послове углавном покрива мушка радна снага. У основној делатности, женска радна снага заступљена је на пословима одржавања хигијене на гробљима и уређења зелених површина.

Повећање површине гробаља за око 5.000 нових гробних места годишње, нови захтеви, нове парцеле, захтевају посебну пажњу (честе су посете грађана) кроз интензивније чишћење, кошење, формирање хумки и сл. Такође гробља која су сматрана новим или скоро изграђеним, попут новог Бежанијског (1974. год.), Лешћа (1979. год.) или Орловаче (1991. год.) имају десетине хиљада породичних гробова који се за сваку следећу сахрану копају ручно, а приликом припрема за сахрану неопходно је извршити демонтажу поклопних плоча и поправке оштећења која су изазвана протоком времена. Осим тога, нови паркинзи, расвета по гробљима, саобраћајнице и остало захтевају редовно одржавање. Предузеће обавља сахране и у дане верских и државних празника, а неке службе раде у три смене. Све ово изискује оптималан број квалификоване радне снаге, да би пословање предузећа несметано функционисало.

### 6.3. Динамика запошљавања

Проценом за 2018. предвиђен је завршетак године са укупним бројем запослених (505) у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда за 2015. годину бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. године и Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године којим је дата је сагласност за пријем 100 лица у радни однос. У програму пословања за 2019. годину није планиран одлив, нити прилив запослених.

Прилог 8.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године*	505		Стање на дан 30.06.2019. године	505
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	505		Стање на дан 30.09.2019. године	505
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	505		Стање на дан 30.09.2019. године	505
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	505		Стање на дан 31.12.2019. године	505

### 6.4. Исплаћене зараде у 2018. години и план зарада за 2019. годину

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.

По процени за 2018. предузеће завршава годину са 505 запослених, у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда за 2015. годину бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. године и Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године. У току 2018. године исплаћене су зараде у свему у складу са усвојеним Програмом за 2018. годину и Закључцима градоначелника.

Трошкови зарада запослених по Програму за 2019. годину планирани су у износу од 595.149.271, што је на нивоу плана 2018. године.

На основу Закључка бр. 120-1751/11 – Г од 28.04.2011. године, почев од маја месеца исте године, остварена нето зарада:

- Генералног директора предузећа је 155.000,00 динара,
- Извршног директора је 120.000,00 динара,
- Директорима сектора (четири извршиоца) по 110.000, динара.

На основу зарада по последњем закључку испланиране су и зараде менаџмента за 2019. годину. Исте су на нивоу Плана и процене за 2018. годину.

Исплате зарада по Плану за 2018. годину вршиће се по одобреном Програму, а на основу Закона о буџетском систему, Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у јавном сектору (СГ РС 116/14), Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10701/2018 од 18.11.2018. године).

Приликом планирања зарада у Програму пословања за 2019. годину није предвиђен прековремени рад.

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину\* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2018.	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	468	40.508.780	86.557	363	34.580.719	95.264	100	5.288.736	52.887	5	639.325	127.865
II	469	39.306.129	83.808	364	33.396.858	91.750	100	5.290.763	52.908	5	618.508	123.702
III	469	36.751.994	78.362	364	31.436.389	86.364	100	4.684.870	46.849	5	630.735	126.147
IV	467	40.613.197	86.966	362	34.763.888	96.033	100	5.209.561	52.096	5	639.748	127.950
V	471	39.765.137	84.427	358	31.178.491	87.091	108	7.869.989	72.870	5	716.657	143.331
VI	471	37.263.272	79.115	358	28.997.324	80.998	108	7.456.613	69.043	5	809.335	161.867
VII	471	36.935.779	78.420	358	28.898.560	80.722	108	7.276.032	67.371	5	761.187	152.237
VIII	469	37.117.138	79.141	356	28.867.649	81.089	108	7.482.886	69.286	5	766.603	153.321
IX	468	36.974.333	79.005	355	28.815.681	81.171	108	7.388.086	68.408	5	770.566	154.113
X	468	39.257.287	83.883	355	30.757.287	86.640	108	7.700.000	71.296	5	800.000	160.000
XI	468	41.760.328	89.231	355	32.960.328	92.846	108	8.000.000	74.074	5	800.000	160.000
XII	505	39.272.075	77.766	355	28.472.075	80.203	145	10.000.000	68.966	5	800.000	160.000
<b>УКУПНО</b>	<b>5.664</b>	<b>465.525.449</b>	<b>986.681</b>	<b>4.303</b>	<b>373.125.249</b>	<b>1.040.171</b>	<b>1.301</b>	<b>83.647.536</b>	<b>766.054</b>	<b>60</b>	<b>8.752.664</b>	<b>1.750.533</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>472</b>	<b>38.793.787</b>	<b>82.223</b>	<b>359</b>	<b>31.093.771</b>	<b>86.681</b>	<b>108</b>	<b>6.970.628</b>	<b>63.838</b>	<b>5</b>	<b>729.389</b>	<b>145.878</b>

\* исплата са проценом до краја године

\*\* исплата са проценом до краја године старозапослени у текућој години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2019.	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	505	43.105.616	85.358	500	42.240.616	84.481				5	865.000	173.000
II	505	42.547.199	84.252	500	41.682.199	83.364				5	865.000	173.000
III	505	41.446.913	82.073	500	40.581.913	81.164				5	865.000	173.000
IV	505	43.548.208	86.234	500	42.683.208	85.366				5	865.000	173.000
V	505	42.547.200	84.252	500	41.682.200	83.364				5	865.000	173.000
VI	505	41.446.913	82.073	500	40.581.913	81.164				5	865.000	173.000
VII	505	41.430.366	82.040	500	40.565.366	81.131				5	865.000	173.000
VIII	505	41.430.366	82.040	500	40.565.366	81.131				5	865.000	173.000
IX	505	41.446.913	82.073	500	40.581.913	81.164				5	865.000	173.000
X	505	41.430.366	82.040	500	40.565.366	81.131				5	865.000	173.000
XI	505	41.988.785	83.146	500	41.123.785	82.248				5	865.000	173.000
XII	505	41.446.913	82.073	500	40.581.913	81.164				5	865.000	173.000
<b>УКУПНО</b>	<b>6.060</b>	<b>503.815.758</b>	<b>997.654</b>	<b>6.000</b>	<b>493.435.758</b>	<b>986.872</b>				<b>60</b>	<b>10.380.000</b>	<b>2.076.000</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>505</b>	<b>41.984.647</b>	<b>83.138</b>	<b>500</b>	<b>41.119.647</b>	<b>82.239</b>				<b>5</b>	<b>865.000</b>	<b>173.000</b>

\*старозапослени у текућој години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде увећана за доприносе па зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2019.	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	505	50.919.956	100.832	500	49.919.956	99.840				5	1.000.000	200.000
II	505	50.260.307	99.525	500	49.260.307	98.521				5	1.000.000	200.000
III	505	48.960.556	96.952	500	47.960.556	95.921				5	1.000.000	200.000
IV	505	51.442.783	101.867	500	50.442.783	100.886				5	1.000.000	200.000
V	505	50.260.307	99.525	500	49.260.307	98.521				5	1.000.000	200.000
VI	505	48.960.556	96.952	500	47.960.556	95.921				5	1.000.000	200.000
VII	505	48.941.011	96.913	500	47.941.011	95.882				5	1.000.000	200.000
VIII	505	48.941.011	96.913	500	47.941.011	95.882				5	1.000.000	200.000
IX	505	48.960.556	96.952	500	47.960.556	95.921				5	1.000.000	200.000
X	505	48.941.011	96.913	500	47.941.011	95.882				5	1.000.000	200.000
XI	505	49.600.660	98.219	500	48.600.660	97.201				5	1.000.000	200.000
XII	505	48.960.557	96.952	500	47.960.557	95.921				5	1.000.000	200.000
<b>УКУПНО</b>	<b>6.060</b>	<b>595.149.271</b>	<b>1.178.515</b>	<b>6.000</b>	<b>583.149.271</b>	<b>1.166.299</b>				<b>60</b>	<b>12.000.000</b>	<b>2.400.000</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>505</b>	<b>49.595.773</b>	<b>98.210</b>	<b>500</b>	<b>48.595.773</b>	<b>97.192</b>				<b>5</b>	<b>1.000.000</b>	<b>200.000</b>

\*старозапослени у текућој години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 9а.

**ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ**

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години.	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1	2	3	(2-3)
I	50.919.956	50.919.956	47.050.039	3.869.917
II	50.260.307	50.260.307	46.440.524	3.819.783
III	48.960.556	48.960.556	45.239.554	3.721.002
IV	51.442.783	51.442.783	47.533.131	3.909.652
V	50.260.307	50.260.307	46.440.524	3.819.783
VI	48.960.556	48.960.556	45.239.554	3.721.002
VII	48.941.011	48.941.011	45.221.494	3.719.517
VIII	48.941.011	48.941.011	45.221.494	3.719.517
IX	48.960.556	48.960.556	45.239.554	3.721.002
X	48.941.011	48.941.011	45.221.494	3.719.517
XI	49.600.660	49.600.660	45.831.010	3.769.650
XII	48.960.557	48.960.557	45.239.555	3.721.002
<b>УКУПНО</b>	<b>595.149.271</b>	<b>595.149.271</b>	<b>549.917.927</b>	<b>45.231.344</b>

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

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

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
<b>УКУПНО</b>	<b>780.000</b>	<b>300.000</b>	<b>240.000</b>	<b>24</b>	<b>780.000</b>	<b>300.000</b>	<b>240.000</b>	<b>24</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>65.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>2</b>	<b>65.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>2</b>

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	102.847	39.557	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0
II	102.849	39.557	31.646	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
III	102.847	39.557	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
IV	102.849	39.557	31.646	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0
V	102.847	39.557	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
VI	102.849	39.557	31.646	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
VII	102.847	39.557	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0
VIII	102.849	39.557	31.646	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
IX	102.847	39.557	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
X	102.849	39.557	31.646	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0
XI	102.847	39.557	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
XII	102.850	39.558	31.646	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0
<b>УКУПНО</b>	<b>1.234.177</b>	<b>474.685</b>	<b>379.746</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>1.235.000</b>	<b>474.992</b>	<b>380.004</b>	<b>24</b>	<b>0</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>102.848</b>	<b>39.557</b>	<b>31.646</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>102.917</b>	<b>39.583</b>	<b>31.667</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

На основу Чл. 15,16 и 17 Закона о јавним предузећима (СГ РС бр.15/2016) и Члана 12 и 13. Статута ЈКП „Погребне услуге бр. 1-23 од 14.06.2016. године, орган управљања Предузећа је Надзорни одбор који се састоји од три члана.

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 2019. планиране су у складу са наведеним закључком.

Како нето накнада председника и чланова Надзорног одбора не прелази 25.000 динара, не врши се умањење по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

6.6. Накнаде комисије за ревизију

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

Предузеће нема комисију за ревизију, већ интерног ревизора коме се зарада исплаћује на основу уговора о раду, закљученим у складу са Правилником организацији и систематизацији послова.



У 2018. години био је коришћен револвинг кредит за ликвидност. Уговорена вредност истог била је 50.000.000,00, али је до сада коришћено 20.000.000,00. Процењујемо да ће до краја 2018. године кредит бити у потпуности враћен.

Планом за 2019. годину предвиђен је револвинг кредит, који би предузеће евентуално користило за одржавање текуће ликвидности и који би враћало у току квартала.

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

### 8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину

Прилог 13.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019.-31.03.2019.	План за 01.01.2019.-30.06.2019.	План за 01.01.2019.-30.09.2019.	План за 01.01.2019.-31.12.2019.
	<b>ДОБРА</b>					
1.	Средства за одржавање хигијене Партија 1 Средства за одржавање и ручно и машинско прање рубља и посуђа Партија 2 Средства за одржавање радних и кухињских површина, подова и санитарија Партија 3 Бицидни производи Партија 4 Креме, сапуни и остала средства за одржавање хигијене	процењена: 550.000 1.) 70.000 2.) 150.000 3.) 180.000 4.) 150.000 Партија 1 -уговор:12742,04.10.2018. "Кодекс систем", 57.052,00 утрошено: 8.500 Партија 2 - уговор:12740, 14.09.2018.. "ГТ Хемија", 97.988,00 утрошено: 15.000,00 Партија 3 - уговор:12738,08.10.2018.. „Б2М” 154.951,00 утрошено: 20.000,00 Партија 4 - уговор:12736,08.10.2018. „Б2М” 153.879,00 утрошено: 25.000,00	150.000	270.000	410.000	550.000
2	Прибор за одржавање хигијене Партија 1: Крпе, метле, сунђ. четке и	процењена: 950.0001) 50.0002) 750.0003) 100.0004) 50.000 Партија 1-	250.000	400.000	650.000	950.000

	остали сродни произ. Партија 2: Метле Партија 3: Кесе, корпе и остали производи Партија 4: ПВЦ, дрвени, пластични и остали прибор за одржавање хигијене и освеживачи	уговор:12748,18.09.2018. "DAXI LINE" 37.547,00Утрошено - 5.000,00 Партија 2 - уговор:10347,31.07.2018.. "B2M" д.о.о. 628.300,00Утрошено - 250.000,00 Партија 3 -уговор:12746,13.09.2018.. "Профипак"д.о.о., 56.150,00 Утрошено - 18.000,00 Партија 4 - уговор:12744,07.08.10.2018.. "B2M"д.о.о, 43.124,00 Утрошено - 4.000,00				
3	Папирна галантерија за одржавање хигијене	процењена: 1.200.000 уговор: 12743, 08.10.2018.. "B2M"д.о.о. 1.041.500,00 Утрошено - 200,000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
4	Канцеларијски материјал Партија 1 Папир за штампу Партија 2 Коверте Партија 3 обрасци, пос. књиге,нал. Партија 4 Таб., тер.и адинг ролне Партија 5 фасц.рег... Партија 6 свеске,блок,.. Партија 7 прибор писање Партија 8 пратећи комп.мат,аудио и видео Партија 9 батерије Партија 10 мат. за спајање, корич. бушење Партија 11 кертрици, фах ролне, филмови... Партија 12 остали канцеларијски материјал	процењена: 1.624.000Партија 1 -уговор:15830 од 23.11.2018. на 1.082.245,40 "Sagittarius"утрошено: 200.000,00Партија 2:Поступак у току Партија 3 - уговор:15166,09.11.2018.,,"Ивађо" д.о.о 32.315,00,00, утрошено:5.000,00 Партија 4 - уговор:14683,01.11.2018.. "Рол папир" 39.545,00, утрошено:4.000,00 Партија 5 - уговор:15162,14.11.2018. "Winning" д.о.о.175.820,00, утрошено:25.000,00 Партија 6:Поступак у току Партија 7 - уговор:15164,09.11.2018.,,"Ивађо"д.о.о,26.549,00 утрошено:5.000,00 Партија 8 -уговор: 1165,09.11.2018.,,"ИВАЂО"д.о.о, 41.285,00утрошено:8.000,00Партија 9 - уговор:15167, 09.11.2018.,,"ИВАЂО" д.о.о, 14.641,00 утрошено:3.000,00Партија 10 - уговор:15160/1,09.11.2018.,,"Ивађо" д.о.о. 16.645,00 утрошено:3.000,00Партија 11- уговор:15159, 09.11.2018.,,"I & SOM"д.о.о, 1.250,00 утрошено:0,00Партија 12-уговор:1560, 09.11.2018.,,"Birotex""д.о.о., 21.989,00 утрошено:4.000,00	450.000	800.000	1.174.000	1.624.000
5	Штампани материјал и обрасци	2.500.000,00 Механопринт д.о.о. Уговор:13714-	600.000	1.100.000	1.800.000	2.500.000

		9/2018 od 14.11.2018, 1.788.788,00 ; утрошено 320.000,00				
6	Полиетиленска фолија	3.000,00  уговор: „С.Р.М.А.“ д.о.о.-Земун, Војни пут 165ц/II 1.680.000,00 Утрошено - 1.000.000,00	1.000.000	1.800.000	2.200.000	3.000.000
7	Набавка намештаја, беле технике и клима уређаја	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
8	Колонијална роба	Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез : "Bookmark" д.о.о. Уговор 14202 од 18.10.2018. на 8.700,00; утрошено 0,00 динара Партија 4-воћни скови : поступак у току Партија 9-кафа и освежавајућа безалкохолна пића: поступак у току	465.000	965.000	1.465.000	1.815.000
9	Мале радне машине	5.000.000 уговор: 5463-8 од 15.05.2018 "Lombardini BGD" 4.968.354,11, утрошено 2.950.000	500.000	3.100.000	4.950.000	4.950.000
10	Алат за основну делатност и каменоресце: 1. Алат за основну делатност; 2. Алат за каменоресце	2.400.000 П1. 1.200.000 П2. 1.200.000 Набавка се спроводи у децембру	600.000	1.000.000	2.500.000	2.900.000
11	Индустријска со	2.100.000 Поступак у току	1.100.000	1.100.000	1.100.000	2.100.000
12	Течни нафтни гас	10.000.000 уговор: "Кнез петрол" број 4928-9 од 28.05.2018 на 7.791.666,67. утрошено 2.650.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000	10.000.000
13	Водоводни и електро материјал	4.950.000 уговор: 11224-8 од 23.08.2018. на 4.389.347,72: "АТА Глобал" утрошено: 980.000	1.400.000	1.650.000	4.050.000	4.950.000
14	Ауто гуме за возила и средства механизације	4.900.000 уговор: 4655-9 од 09.05.2018. на 4690.750,00 "Тинапром" утрошено: 2.700.000	1.500.000	2.500.000	3.500.000	4.900.000
15	Трактори и прикључци за тракторе	7.000.000 уговор 6881-9 од 16.07.2018. на 6.834.000,00 „LOMBARDINI BGD“ СТЗР уговор реализован	0	3.500.000	7.000.000	7.000.000

16	Контејнери и канте за смеће	3.000.000 Уговор:9168-9 од 02.08.2018. на 2.736.735,00 Ману agrovet уговор реализован	1.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
17	Резервни делови за моторна возила	6.700.000 уговор:4156-9 од 09.05.2018. на 6.669.540,00 „ТИНАПРОМ” д.о.о уtroшено:3.800.000	2.000.000	5.200.000	6.700.000	8.600.000
18	Смеша траве за нове травњаке	1.400.000 уговор:6517-8 од 31.05.2018.на 1.335.000,00 „SUPERIOR GREEN“ д.о.о уговор реализован	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
19	Хербициди и минерална ђубрива	4.000.000 уговор:6112-9 од 30.05.2018. на 3.029.371,90 "Брестпродукт" уtroшено1.346.940,00	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
20	Тонери и кетрици Партија 1 тонери и керт-"HP" Партија 2 тонери и керт. "CANON" Партија 3 Тонери и керт. "Lexmark" Партија 4 тонери и керт. "Kyocera" Партија 5 тонери и керт. "Epson", "Toshiba" "Conica Minolta", "Panasonic"..	5.000.0001.) 2.900.0002.) 1.100.000 3.) 500.0004.) 200.0005.) 300.000уговор: 6061- 9/П1 на 2.286.510,00 од 28.05.2018.,,Aigo Bs” доо, Утрошено - 1.250.000,00уговор 6061- 10/П2 на 1.071.300,00Утрошено - 650.000,00Партије:3,4 и 5 поступак у току.	1.300.000	2.500.000	3.700.000	5.000.000
21	Рачунари	3.500.000 набавка спроведена преко Службе за централизоване јн, појединачни уговор се закључује у децембру 2018.	0	0	1.500.000	1.500.000
22	Штампачи и фотокопир апарати	1.500.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
23	Ровокопачи	20.000.000 план да спроведе до краја године	0	0	10.000.000	20.000.000
24	Грађевински материјал Партија 1 грађевински материјал Партија 2 песак и шљунак	27.000.000 Партија 1 уговор 4429-13 од 12.06.2018 на 18.860.100,00 „Атиуп-комерц”д.о.о.	5.000.000	17.000.000	24.000.000	29.000.000

		утрошено: 10.500.000,00 Партија 2 уговор 10527-9 од 07.09.2018. на 7.983.960,00 „РЕМА ” д.о.о.у утрошено: 2.100.000,00				
25	Лако теретно возило корисне носивости до 1тоне	6.500.000 набавка није спроведена	0	3.500.000	6.500.000	6.500.000
26	Резервни делови за мале радне машине	5.000.000 уговор:5510-8 од 15.05.2018.на 4.968.354,11 „Lombardini bgd“ СТЗР утрошено:2.700.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
27	Телефонска централа са call centre - ом	4.800.000 набавка није спроведена	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
28	Средства за личну заштиту и униформе Партија 1 - СЛЗ за зимски период Партија 2 - СЛЗ за летњи период Партија 3 - СЛЗ за једнократну употребу, зашт.главе и руку Партија 4 - Униформе Партија 5 - Опрема за вод опште намене цивилне заштите	22.500.000 1.) 8.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 7.741.100,00 утросено4.800.000 2.) 5.500.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 5.231.500 утрос 50.000 3.) 3.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 2.947.860 утросено 900.000 4.) 3.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018.на 2.935.500 уговор реализован Заштитна радионица „ЖЕЉЕЗНИ-ЧАР“, Косовска 2-4, Суботица П5 није спроведена.	5.000.000	11.000.000	18.000.000	29.500.000
29	Сезонски расад цвећа	900.000 уговор:14823 од 31.10.2018. на 719.000,00 утрошено:0,00	0	500.000	1.000.000	1.000.000
30	Саднице четинара, жбуња и перена	1.500.000 уговор:6419-8 од 31.05.2018. на 1.386.300,00 С.З.Р.Расадник, Каоник утрошено:321.000,00	0	0	750.000	1.500.000
31	Гранитне плоче, коцке, ивичњаци	18.000.000 Уговор :6023-9 од 18.08.2018. на 15.683.000,00 утрошено 12.118.991,63	0	9.000.000	16.000.000	21.000.000
32	Калај за лемљење и траке за лемљење	800.000 уговор:4098-8 од 12.04.2018.на 690.000,00КОРДУН с.л.к.р, утросено: 300.000,00	300.000	500.000	700.000	1.000.000

33	Зглобно комбиноване радне машине са прикључцима	16.500.000 набавка није спроведена	0	8.500.000	18.500.000	18.500.000
34	Плочице и табле за нумеричко обележавање гробних места	3.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	3.000.000
35	Информатичка опрема и козметика	2.400.000 набавка није спроведена	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
36	Опрема за сервер салу и монтажа	1.300.000 набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
37	Камион са корпом	8.000.000 набавка није спроведена	0	0	4.000.000	8.000.000
38	Комбиновано возило носивости до 1t	нова набавка	0	0	5.000.000	10.000.000
<b>Укупно добра, процена 2019:</b>			<b>32.515.000</b>	<b>106.885.000</b>	<b>181.549.000</b>	<b>234.139.000</b>
<b>У С Л У Г Е</b>						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019.- 31.12.2019.
1	Сервисирање возила и радних машина Партија 1 Сервисирање Форда Партија 2 сервисирање Шкода Партија 3 сервисирање Мерцедеса Партија 4 сервисирање WILLE Партија 5 Сервисирање САТ	7.350.000 1.) 1.000.000 2.) 200.000 3.) 750.000 4.) 2.500.000 5.) 2.900.000 1.) поступак у току 2.) уговор траје до 10.02.2019. уtroшено: 150.000 3.) поступак у току 4.) поступак у току 5.) уговор 10694-9 од 11.09.2018. на 2.886.145,00. Утрошено 1.600.000,00	2.500.000	4.500.000	6.700.000	9.350.000
2	Микрофилмовање	2.800.000 поступак у току	0	1.000.000	2.000.000	2.800.000
3	Веба са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН	2.200.000 уговор: 4291-9 од 16.04.2018. на 2.196.000,00 ТЕЛЕКОМ СРБИЈА а.д.уtroшено :1.340.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
4	Изнајмљивање мобилних тоалета	1.400.000 уговор: 6529-12 од 31.05.2018. на 1.434.000,00 ТОИ-ТОИ д.о.о. уtroшено: 900.000,00	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
5	Осигурања Партија 1 осигурање имовине и запослених од несрећног случаја и	4.100.000 1.) 1.500.000 2.) 2.600.000	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000

	хир.интервенција и транспорт новца Партија 2 осигурање возила	поступак у току				
6	Сервисирање ватрогасне опреме 1) Партија 1 - сервисирање постојеће ватрогасне опреме 2) Партија 2 - инсталирање аутономног постројења за гашење пожара	2.200.000 1). 700.000 2).1.500.000 П1 поступак у току П2 не спроводи се набавка	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
7	Здравствена заштита радника Партија 1 периодични прегледи Партија 2 систематски прегледи	1.900.000 П1=900.000 уговор 11559-8 од 03.09.2018. на 490.392,00 утрошено 231.875,00 П2=1.000.000 уговор 11559-9 од 03.09.2018. на износ процењене вредности . Утрошено 350.000.00	0	1.250.000	2.500.000	2.500.000
8	Сервисирање хладњача	1.800.000 уговор:13749-9/2018 од 16.11.2018. „Прима фриго плус” Вукасовићева 29, Београд, 1.166.000,00 утрошено:160.000,00	200.000	1.200.000	1.600.000	1.800.000
9	Хортикултурне услуге на уређењу површина Новог гробља	2.000.000,00 набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
10	Одржавање инсталационих мрежа и септичких јама	1.380.000 уговор:5164-9 од 10.05.2018 на 510.250,00 "Брза вода" д.о.о. утрошено: 450.000,00	400.000	700.000	1.040.000	1.380.000
11	Измена и допуна ДУП-а из 1979. године за Ново гробље	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
12	Одржавање информационог система за основну делатност - ИНФОГРИС	1.700.000 уговор 9602-9 од 01.08.2018. на 1.680.000,00 „ИНФОРМА-ТИКА“ а.д. Утрошено: 580.000,00	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
13	Одржавање информационог система за финансијско и робно пословање	1.500.000 уговор 9603-9 од 01.08.2018. на 1.141.200,00 „АБ Софт“ д.о.о. утрошено: 360.000,00	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000

14	Развој и имплементација интернет оријентисане платформе са конвергентном инфраструктуром и мрежом инфокиоска у пословном окружењу ЈКП Погребне услуге	4.500.000	Набавка није спроведена	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
15	Геодетске услуге и пројектовање	2.450.000	Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.500.000	3.500.000
16	Оглашавање у дневној штампи	3.200.000	уговор:5541-9 од 14.05.2018. на 2.706.984,00 „Политика новине и магазини” д.о.о. утрошено:1.450.000,00	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
17	Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и друго	3.000.000	Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	3.000.000
18	Одржавање зелених површина и подизање нових	5.000.000	уговор: 9386-9 од 01.08.2018. на 4.460.500,00 "Passiflora" DOO утрошено: 2.044.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
19	Израда пројектне документације за поступак озакоњења објеката и уписа права својине	4.300.000	Набавка није спроведена	0	3.000.000	6.000.000	8.000.000
20	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	3.200.000	уговор 11239-8 од 23.08.2018. на 2.185.500,00 "Passiflora" д.о.о. Утрошено: 550.000,00	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
21	Услуга машинског утовара и одвоза биљног материјала на депонију		Нова набавка	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
22	Услуга машинског утовара и одвоза шута бетона и земљаног материјала са београдских гробаља на депонију		Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
23	Изнајмљивање булдожера са руковаоцем		Нова набавка	0	4.700.000	4.700.000	4.700.000
24	Сервисирање малих радних машина, трактора, косачица и самоходних радних машина		Нова набавка	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
<b>Укупно услуге, процена 2019:</b>				<b>6.950.000</b>	<b>48.050.000</b>	<b>69.590.000</b>	<b>81.430.000</b>
<b>РАДОВИ</b>							
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *		План за 01.01.2019.	План за 01.01.2019.	План за 01.01.2019.	План за 01.01.2019.-

			31.03.2019.	30.06.2019.	30.09.2019.	31.12.2019.
1.	Изградња оградног зида у ул.Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА 1 (30% укупно процењених радова)	75.000.000 Набавка није спроведена	15.000.000	40.000.000	65.000.000	75.000.000
2.	Санација и рестаурација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	6.000.000	12.000.000	12.000.000
3.	Демонтажа и поновна монтажа улеглих ивичњака као припрема за санацију саобраћајница	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
4.	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
5.	Асфалтирање и санација саобраћајница на Централном и Топчидерском гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
6.	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу и Земунском гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
7.	Хидрантска мрежа, водовод и електро инсталације на Новом гробљу	Нова набавка	0	2.500.000	4.950.000	4.950.000
8.	Извођење кишне канализације на Новом гробљу	4.950.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.950.000
9.	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштенских хидраната на Новом гробљу	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
10.	Припремни радови на крчењу самониклог шибља изданачке и коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насипању и сабијању.	5.000.000 уговор 11240-9 од 03.09.2018. на 4.958.150,00 "Passiflora" д.о.о. Утрошено 3.503.150,00	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
11.	Уређење слободних површина, земљани радови, и припремни радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	нова набавка	0	2.000.000	4.900.000	4.900.000
12.	Извођење радова на уређењу површина, земљани и припремни	нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000

	радови на гробљу Лешће					
13	Радови на уређењу слободних површина, земљани и припремни радови за изградњу саобраћајница, пешачких стаза, парцела и радови на подизању слободних зелених површина на Новом Бежанијском гробљу	4.700.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
14	Радови на уређењу слободних површина, изградњи саобраћајница и пешачких стаза на Новом Бежанијском гробљу	12.000.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
15	Санација стаза на Новом гробљу	4.890.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.950.000
16	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	4.350.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.700.000	4.500.000
17	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000
18	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Земунског гробља	3.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.500.000	3.500.000
19	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	5.000.000 Набавка није спроведена	2.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
20	Санација неанкерисаних споменика на Новом гробљу	4.950.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	3.700.000	4.950.000
21	Санација неанкерисаних споменика на Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
22	Санација неанкерисаних споменика на отвореним гробљима	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
23	Набавка, транспорт и поставка	4.000.000. уговор: 7583-8 од 31.05.2018. на	0	1.000.000	3.000.000	5.000.000

	травног бусена на гробљима	4.000.000,00 набавка реализована					
24	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробаља	4.920.000 поступак у току	2.000.000	4.000.000	4.880.000	4.880.000	
25	Набавка потрошног садног материјала за уређење и оплемењивање површина на: Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	2.000.000	Набавка није спроведена	0	0	1.000.000	2.000.000
26	Радови на крчењу, уклањању шибља, подраста и самоникле вегетације. Земљани радови на уређењу и шарпирању површина око ограде гробља Лешће		Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
27	Земљани радови, насипање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	5.000.000 уговор 9385-9 од 27.07.2018. на 4.952.800,00 "Green day" д.о.о.	Набавка реализована	0	2.500.000	4.000.000	5.000.000
28	Радови на озелењавању површина гробља Лешће	4.000.000	набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
29	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	4.000.000	набавка није спроведена	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
30	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	2.900.000	Набавка није спроведена	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
31	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	4.000.000	набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
32	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Нова Бежанија	4.890.000 уговор: 6381-8 од 01.06.2018. на 4.650.300,00 "hydro Ns", "Хидроопрема" д.о.о. И "Технохидро" д.о.о. Заједничка понуда утрошено:0,00		0	2.500.000	4.900.000	4.900.000
33	Изградња настрешнице и гараже за		Нова набавка	0	0	2.900.000	4.900.000

	возила и механизацију на гробљу Збег						
34	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж ограде гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	4.000.000	набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
35	Адаптација старе хладњаче на гробљу Збег		Нова набавка	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
36	Уређење површина, озелењавање и садња дрворедних садница на гробљу Збег	2.000.000	набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	2.500.000
37	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.		5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
38	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.		7.500.000 поступак у току	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
39	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	5.000.000	набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
40	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача		6.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
41	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу		4.350.000 Набавка није спроведена	0	0	2.200.000	4.200.000
42	Гаража		45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
43	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана		4.500.000 Набавка није спроведена	1.500.000	3.000.000	4.000.000	4.500.000
44	Хортикултурни радови на уређењу површина Новог гробља				1.000.000	2.000.000	2.000.000
45	Уклањање самониклог шибља, дрвећа, корова око ограде Ново Бежанијског гробља. Радови на уређењу површина уз ограду гробља.				2.000.000	4.500.000	4.500.000
			Нова набавка	0			

46	Радови на уређењу површине привремене депоније на Новом Бежанијском гробљу	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
47	Земљани радови на уређењу неуређених шкарпи, нивелацији, шкарпирању, хидросетви и подизању травњака	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
48	Припремни радови на насипању, сабијању хумуса и изградњи парцела на гробљу Орловача	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
49	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
50	Радови на санацији ограда око београдских гробаља	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
51	Уређење површина на Бежанијском гробљу	Нова набавка	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
52	Постављање видео надзора на деловима Новог Гробља, Орловаче. Лешћа и Нове Бежаније	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.950.000
53	Реконструкција зида у Рузвелтовој улици	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.800.000
54	Дефектажа и санација термо-техничких инсталација на гробљима	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.880.000
55	Санација оградног зида на Новом гробљу према улици Мије Ковачевића	Нова набавка	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000
<b>Укупно радови, процена 2018:</b>			<b>25.000.000</b>	<b>126.400.000</b>	<b>226.330.000</b>	<b>262.180.000</b>
<b>УКУПНО (2019) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>			<b>64.465.000</b>	<b>281.335.000</b>	<b>477.469.000</b>	<b>577.749.000</b>
<b>ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2019. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ</b>						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019.- 31.12.2019.
	<b>ДОБРА</b>					
1	Гробнице, розаријуми,	105.000.000	25.000.000	65.000.000	110.000.000	130.000.000

	колумбаријуми:1. Ново Бежанијско гробље2. ГробљеЛешће3. Гробље Збег4. Гробље Орловача 5. Централно гробље6. Бањичко гробље7. Топчидерско гробље					
2	Погребна опрема	190.000.000	50.000.000	95.000.000	135.000.000	195.000.000
3	Цвеће	35.000.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	40.000.000
4	Производи од мермера и гранита	310.000.000	80.000.000	170.000.000	270.000.000	310.000.000
5	Возило за превоз покојника	0	0	0	6.000.000	12.000.000
6	Средства за прање гробница и споменика	2.800.000	500.000	2.000.000	3.500.000	4.000.000
7	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	0	0	10.000.000	20.000.000	20.000.000
8	Алкометар	45.000	20.000	50.000	50.000	50.000
9	Појачала, звучници и други потрошни информатички материјал	457.200	150.000	300.000	400.000	500.000
10	Вишенаменски точкићи	120.000	150.000	250.000	450.000	500.000
11	Освеживач просторија	230.000	0	150.000	150.000	300.000
12	Огрев	170.000	100.000	100.000	100.000	220.000
13	Фото опрема	128.667	50.000	150.000	250.000	300.000
14	Спортска опрема	67.800	0	50.000	100.000	100.000
15	Канистери	10.000	10.000	30.000	40.000	50.000
16	Сервис УПС уређаја у Сервисној служби	0.	100.000	100.000	100.000	100.000
17	Шоље, чаше, есцајг, саксије...	86.500	0	50.000	50.000	100.000
18	Тенде и завесе	33.000		100.000	150.000	200.000
19	ПВД заштитна ограда, траке за обележавање	120.200	50.000	150.000	250.000	300.000
20	Ламинатори	85.000	25.000	75.000	125.000	150.000
21	Куделно уже и канапи	135.400	100.000	160.000	220.000	300.000
22	Акумулатори за елкетро возила	0	100.000	200.000	300.000	400.000
23	Лекови и санитарни материјал	180.000	50.000	80.000	110.000	200.000
24	Заставе и јарболи	25.000	20.000	40.000	60.000	80.000
25	Прекривачи за катафалк	0	0	90.000	90.000	90.000
26	Шахт, поклопци, вентили	495.000	150.000	270.000	420.000	500.000
27	Подови и линолеуми	145.000		80.000	110.000	150.000
28	Пословна галанерија	79.000	0	0	0	80.000

29	Набавка уља, мазива и др. средстава за моторна возила и друга средства механизације	495.000	140.000	260.000	410.000	500.000
30	Гумене подлошке за споменике	0	0	0	480.000	480.000
31	Набавка металне галантерије	486.545	0	150.000	250.000	500.000
32	Елементи расвете	498.342	170.000	270.000	360.000	500.000
33	Набавка линијских решетки и бубањ сливника	0	200.000	250.000	300.000	400.000
34	Ивичњаци	486.321	0	250.000	500.000	500.000
35	Клупе за гробља	0	0	250.000	450.000	450.000
36	Скутер и делови за скутер, и бицикла	0	50.000	240.000	430.000	500.000
37	Ауто-козметика	210.800	200.000	300.000	350.000	500.000
38	Агрегати за напајање елек. енергијом	0	200.000	200.000	500.000	500.000
39	Алат разни (механичарске, електро, грађевинске, столарске струке.)	467.890	150.000	250.000	400.000	500.000
40	Алум. столарија, клизна врата и аутомати за врата	0	150.000	400.000	450.000	500.000
41	Адаптери и запаљивачи за крематоријум	0	150.000	150.000	150.000	185.000
42	Антифриз за крематоријум и возни парк, дестилована вода и течност за ветроб. и стакло	280.500	400.000	400.000	400.000	500.000
43	Бетонске чесме	80.000	20.000	90.000	190.000	200.000
44	Чај, млеко и јестиво уље	32.000	10.000	20.000	30.000	45.000
45	Бетонски елементи за водовод	225.600	0	100.000	250.000	250.000
46	Галантерија за вц-фенмати, дозатори, држачи за папир, огледала и др.	365.000	150.000	300.000	400.000	500.000
47	Кламерице за тапазирање сандука и намештаја	156.000	50.000	100.000	150.000	200.000
48	Кесе за усисиваче	0	10.000	20.000	40.000	50.000
49	Клирит за плоче и разне држаче	0	10.000	20.000	30.000	40.000
50	Материјал за рестаурацију споменика	397.000	0	250.000	500.000	500.000
51	Пиштољи за тапазирање, бојење, укуцавање слова, пнеуматски и др.	73.400	50.000	100.000	150.000	200.000
52	Печати	19.000	5.000	10.000	20.000	20.000
53	Плинске боце	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54	Плоче бехатон, плоче за стазе	0	100.000	300.000	400.000	450.000

55	Жица за цвеће, спрејеви и траке	495.000	100.000	200.000	330.000	500.000
56	Металне корпе за смеће	0	50.000	100.000	150.000	200.000
57	Пумпе-црпне за воду	130.000	50.000	120.000	220.000	250.000
58	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	0	0	0	0	500.000
59	Електро возила	9.858.960	0	6.600.000	13.200.000	13.200.000
60	Целулозна вата, жилети, пена за бријање покојника	58.900	30.000	90.000	120.000	150.000
61	Бачве металне	0	0	0	40.000	40.000
62	Саксијско цвеће за декорисање пословног простора	46.000	10.000	30.000	40.000	60.000
63	Елементи грејања - радијатори и др.	0	0	0	25.000	50.000
64	Чамови и храстови елементи за клупе	186.700	200.000	300.000	400.000	500.000
65	Калцијум хлорид	300.000	150.000	150.000	150.000	300.000
66	Канцеларијски контејнер	0	0	0	400.000	400.000
67	Колица за одржавање хигијене	0	0	50.000	50.000	50.000
68	Мале машине за грађевинске радове	480.000	100.000	300.000	400.000	500.000
69	Појаси за подизање терета	0	0	0	20.000	20.000
70	Растеривач паса	0	7.500	15.000	15.000	15.000
71	Сунцобрани	20.000		40.000	80.000	80.000
72	Прскалице и наставци	145.000	0	150.000	300.000	300.000
73	Прве помоћи за аутомобиле	0	75.000	150.000	150.000	150.000
74	Торбе, ранци и футроле	190.000	40.000	120.000	180.000	200.000
75	CNC машине	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
76	Набавка плодних хумуса	0	0	460.000	460.000	460.000
<b>Укупно добра, процена 2019:</b>			<b>169.617.500</b>	<b>382.045.000</b>	<b>606.360.000</b>	<b>746.580.000</b>

#### УСЛУГЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. - 31.03.2019.	План за 01.01.2019. - 30.06.2019.	План за 01.01.2019. - 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
1	Сервис горионика и котлова	180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Сервисивање агрегата	55.000	0	50.000	100.000	150.000
3	Израда клупа за капеле	0	0	450.000	450.000	450.000
4	Димничарске услуге	35.200	20.000	30.000	40.000	50.000
5	Стаклорезачке услуге	46.000	20.000	50.000	80.000	100.000
6	Услуга малчирања пањева	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
7	Сервисирање електро возила	99.000	80.000	105.000	130.000	190.000

8	Мерење уземљења и емисионе загађености	115.000	0	0	0	120.000
9	Сервисирање копир апарата и штампача	402.610.	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Ремонт лифтова и платформи	125.000	65.000	110.000	155.000	200.000
11	Услуга кречења	180.000	0	250.000	500.000	500.000
12	Постављање билборда и ознака	0	0	250.000	500.000	500.000
13	Сређивање и попис архивног регистарског материјала за излучивање	0	0	180.000	350.000	480.000
14	Провера стандарда	490.000	0	500.000	500.000	500.000
15	Ревизија финансијских извештаја	200.000	0	200.000	200.000	200.000
16	Сервис бројача новца и фискалних каса	30.000	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Услуге поправке и оштрење алата	400.000	100.000	250.000	400.000	500.000
18	Сервис и поправке црпних пумпи	190.000	100.000	150.000	200.000	300.000
19	Услуге изнајмљивања мини бусева, цистерни, миксера и др.	200.000	100.000	250.000	400.000	500.000
20	Вулканизерске услуге и услуге техничког прегледа возила	425.000	100.000	200.000	350.000	500.000
21	Машинско уклањање пањева и одвоз на депонију	0	50.000	350.000	400.000	450.000
22	Утовар и превоз шута и бетона до депоније	0	100.000	250.000	400.000	500.000
23	Поправке фотоапарата, мобилних телефона, кафе апарата, таблета и слично	65.000	30.000	80.000	130.000	150.000
24	Услуге превоза	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
25	Услуге одржавања отирача	280.000	100.000	175.000	250.000	350.000
26	Сервис и поправке видео надзора	490.000	125.000	250.000	375.000	500.000
27	Сервис и поправке пантографа	310.000	125.000	250.000	375.000	500.000
28	Антивирус програм	440.000	250.000	500.000	500.000	500.000
29	Рехабилитација запослених	0	150.000	250.000	400.000	500.000
30	Стандард ISO 50001	435.000	0	500.000	500.000	500.000
31	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	5.640.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
31	Услуга кредитирања	0	0	20.000.000	40.000.000	50.000.000

33	Чишћење и полирање пословних простора	470.000	100.000	250.000	400.000	500.000
34	Одвоз и испитивање отпада	0	50.000	100.000	150.000	150.000
35	Сервисирање малих радних машина	485.000	150.000	300.000	400.000	500.000
36	Услуга ручног сечења корена биљака	485.000	150.000	300.000	400.000	500.000
37	Изнајмљивање канцеларијских контејнера и климе	0	57.500	115.000	172.500	230.000
38	Израда кључева, ормарића и привесци	20.000	5.000	12.500	20.000	25.000
39	Израда лежећих полицајаца и знаци	100.000	0	100.000	100.000	100.000
40	Израда логоа на возилима	0	0	15.000	15.000	15.000
41	Семинари	400.000	150.000	250.000	350.000	500.000
42	Стручна литература	380.000	150.000	250.000	350.000	500.000
43	Адвокатске услуге	2.880.000	1.000.000	1.900.000	2.950.000	3.950.000
44	Дезинфекционе креме и тинктуре	100.000	40.000	80.000	120.000	170.000
45	Услуге фотографисања и снимања	380.000	100.000	230.000	330.000	430.000
46	Сечење стабала у отежаним условима	0	100.000	200.000	300.000	480.000
47	Преглед аналогног тахографа	0	15.000	35.000	55.000	70.000
48	Природна негазирана вода (балони од 19 литара)	200.000	100.000	250.000	400.000	500.000
49	Санација парковских клупа	496.000	0	250.000	500.000	500.000
50	Утовар и одвоз биљног материјала на депонију (грањевина и лист)	490.000	0	200.000	400.000	500.000
51	Резање и сеча стабала без ХТП дизалица (алпинистичко одржавање и сеча)	0	0	200.000	400.000	500.000
52	Одржавање опреме у сервер сали	0	0	200.000	400.000	475.000
53	Одржавање телефонске централе	0	0	200.000	400.000	440.000
54	Израда прилога о информисању грађана о раду, услугама и активностима ЈКП ПУ	нова набавка	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
55	Услуга машинског уклањања пањева	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
56	Изнајмљивање ауто дизалица	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
57	Третирање биљака пестицидима	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
58	Хемијска заштита дрвета	нова набавка	250.000	250.000	250.000	470.000
59	Фолијарно ђубрење биљака	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
60	Прање гробница	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
61	Ископ дренажних канала	нова набавка	250.000	250.000	250.000	480.000

			<b>Укупно услуге, процена 2019:</b>	<b>5.982.500</b>	<b>35.267.500</b>	<b>62.397.500</b>	<b>78.585.000</b>
<b>РАДОВИ</b>							
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019.- 31.12.2019.	
1.	Гробна места	122.000.000	20.000.000	80.000.000	135.000.000	147.000.000	
<b>Укупно радови, процена 2019:</b>			<b>20.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>147.000.000</b>	
<b>УКУПНО 2019 = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>			<b>195.600.000</b>	<b>497.312.500</b>	<b>768.757.500</b>	<b>972.165.000</b>	

## 9. План инвестиција

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

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

### План инвестиционих улагања у 2019. години

Прилог 14.  
у динарима

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изградња гробља Лешће 2	2019	2021	не располагамо подацима		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	Изградња гробља Нова Бежанија 2	2019	2021	не располагамо подацима		Сопствена средства					

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	Реконструкција водовода	2019	2021	37.851.330		Сопствена средства		14.725.665	8.400.000	14.725.665	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4	Реконструкција канализације	2019	2021	59.071.452		Сопствена средства		25.335.726	25.335.723	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5	- Реконструкција стаза и улица	2019	2021	35.000.000		Сопствена средства		13.300.000	13.300.000	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
6	- Изградња оградног зида у ул. Светог Николе	2019	2021	243.584.374		Сопствена средства		109.612.969	109.612.969	24.358.437	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
7	- Изградња музеја на отвореном	2019	2021	23.000.000		Сопствена средства			23.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
8	Изградња објекта крематоријума са електро машинском опремом на гробљу Нова Бежанија	2020	2022	199.400.000		Сопствена средства				132.933.333	66.466.667
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
9	Извођење радова на изградњи и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром и изградњом гробних места на гробљу Збег, Лешће и Нова Бежанија са пројектовањем на	2019	2022	863.839.689		Сопствена средства		247.946.563	247.946.563	247.946.563	120.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

у динарима

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	годишњем нивоу										
10	Санација зеленила на београдским гробљима за период од пет година	2019	2022	30.000.000		Сопствена средства		5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало		25.000.000	25.000.000		
11	Санација падине и изградња потпорног зида дуж ул. Цара Душана на Земунском гробљу	2019	2020	50.000.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
12	Изградња потпорног зида са колумбарнијумом - деоница 2 на Земунском гробљу	2019	2020	40.000.000		Сопствена средства		20.000.000	20.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
13	Реконструкција бастиона и фортификационог зида на Земунском гробљу	2019	2020	20.000.000		Сопствена средства		-10.000.000	10.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у динарима

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2019. 31.03.202019.	План 01.01.2019 30.06.2019.	План 01.01.2019. 30.09.2019.	План 01.01.2019. 31.12.2019.
1	Изградња оградног зида у ул.Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА 1 (30% укупно процењених радова)	Сопствена средства	2019	2018	75.000.000	75.000.000 Набавка није спроведена	15.000.000	40.000.000	65.000.000	75.000.000
2	Санација и рестаурација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	12.000.000	8.000.000 Набавка није спроведена	0	6.000.000	12.000.000	12.000.000
3	Демонтажа и поновна монтажа улеглих ивичњака као припрема за санацију саобраћајница	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
4	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
5	Асфалтирање и санација саобраћајница на Централном и Топчидерском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
6	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу и Земунском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
7	Хидрантска мрежа, водовод и електро инсталације на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.950.000	Нова набавка	0	2.500.000	4.950.000	4.950.000
8	Извођење кршних канализације на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.950.000	4.950.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.950.000
9	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштелских хидраната на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
10	Припремни радови на крчењу самониклог шибља издавачке и коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насапању и сабијању.	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 уговор 11240-9 од 03.09.2018. на 4.958.150,00 "Passiflora" д.о.о. Утрошено 3.503.150,00	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
11	Уређење слободних површина, земљани радови, и припремни радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	4.900.000	нова набавка	0	2.000.000	4.900.000	4.900.000
12	Извођење радова на уређењу површина, земљани и припремни радови на гробљу Лешће	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
13	Радови на уређењу слободних површина, земљани и припремни радови за изградњу саобраћајница, пешачких стаза, парцела и радови на подизању слободних зелених површина на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.700.000	4.700.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
14	Радови на уређењу слободних површина, изградњи саобраћајница и пешачких стаза на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.700.000	12.000.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
15	Санација стаза на Новом гробљу	Сопствена	2019	2018	4.950.000	4.890.000	0	0	2.500.000	4.950.000

у динарима

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2019. 31.03.202019.	План 01.01.2019 30.06.2019.	План 01.01.2019. 30.09.2019.	План 01.01.2019. 31.12.2019.
		средства				набавка није спроведена				
16	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	4.350.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.700.000	4.500.000
17	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	Сопствена средства	2019	2018	8.000.000	8.000.000 Набавка није спроведена	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000
18	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Земунског гробља	Сопствена средства	2019	2018	3.500.000	3.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.500.000	3.500.000
19	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 Набавка није спроведена	2.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
20	Санација неанкерисаних споменика на Новом гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.950.000	4.950.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	3.700.000	4.950.000
21	Санација неанкерисаних споменика на Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
22	Санација неанкерисаних споменика на отвореним гробљима	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
23	Набавка, транспорт и поставка травног бусена на гробљима	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	4.000.000 уговор: 7583-8 од 31.05.2018. на 4.000.000,00 набавка реализована	0	1.000.000	3.000.000	5.000.000
24	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробаља	Сопствена средства	2019	2018	4.880.000	4.920.000 поступак у току	2.000.000	4.000.000	4.880.000	4.880.000
25	Набавка потрошног садног материјала за уређење и оплемењавање површина на: Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	2.000.000	2.000.000 Набавка није спроведена	0	0	1.000.000	2.000.000
26	Радови на крчењу, уклањању шибља, подраста и самоикле вегетације. Земљани радови на уређењу и шарпирању површина око оградe гробља Лешће	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
27	Земљани радови, насыпање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 уговор 9385-9 од 27.07.2018. на 4.952.800,00 "Green day" д.о.о. Набавка реализована	0	2.500.000	4.000.000	5.000.000
28	Радови на озелењавању површина гробља Лешће	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
29	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.000.000	4.000.000 набавка није спроведена	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000

у динарима

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2019. 31.03.202019.	План 01.01.2019 30.06.2019.	План 01.01.2019. 30.09.2019.	План 01.01.2019. 31.12.2019.
	Лешће									
30	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	Сопствена средства	2019	2018	2.900.000	2.900.000 Набавка није спроведена	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
31	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	Сопствена средства	2019	2018	4.000.000	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
32	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Нова Бежанија	Сопствена средства	2019	2018	4.900.000	4.890.000 уговор: 6381-8 од 01.06.2018. на 4.650.300,00 "hydro Ns", "Хидропрема" д.о.о. И "Технохидро" д.о.о. Заједничка понуда утрошно:0,00	0	2.500.000	4.900.000	4.900.000
33	Изградња настрешнице и гараже за возила и механизацију на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	4.900.000	Нова набавка	0	0	2.900.000	4.900.000
34	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплемењавање обода парцела и површина дуж оградe гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
35	Адаптација старе хладњаче на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	Нова набавка	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
36	Уређење површина, озелењавање и садња дрворедних садница на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	2.500.000	2.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	2.500.000
37	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
38	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.	Сопствена средства	2019	2018	6.000.000	7.500.000 поступак у току	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
39	Санација и физичко обезбеђење оградe око Новог гробља	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
40	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	6.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
41	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.200.000	4.350.000 Набавка није спроведена	0	0	2.200.000	4.200.000
42	Гаража	Сопствена средства	2019	2018	45.000.000	45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
43	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	4.500.000 Набавка није спроведена	1.500.000	3.000.000	4.000.000	4.500.000
44	Хортикултурни радови на уређењу површина Новог гробља	Сопствена средства	2019	2018	2.000.000	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000

у динарима

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2019. 31.03.202019.	План 01.01.2019 30.06.2019.	План 01.01.2019. 30.09.2019.	План 01.01.2019. 31.12.2019.
45	Уклањање самопиклог шибља, дрвећа, корова око ограда Ново Бежанијског гробља. Радови на уређењу површина уз ограду гробља.	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	Нова набавка	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
46	Радови на уређењу површине привремене депоније на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	2.000.000	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
47	Земљани радови на уређењу пеуређених шарпи, нивелацији, шарпирању, хидросетви и подизању травњака	Сопствена средства	2019	2018	4.000.000	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
48	Припремни радови на насипању, сабијању хумуса и изградњи парцела на гробљу Орловача	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
49	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	Сопствена средства	2019	2018	4.000.000	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
50	Радови на санацији ограда око београдских гробља	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
51	Уређење површина на Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	3.000.000	Нова набавка	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
52	Постављање видео надзора на деловима Новог Гробља, Орловаче. Лешћа и Нове Бежаније	Сопствена средства	2019	2018	4.950.000	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.950.000
53	Реконструкција зида у Рузвелтовој улици	Сопствена средства	2019	2018	4.800.000	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.800.000
54	Дефектажа и санација термо-техничких инсталација на гробљима	Сопствена средства	2019	2018	4.890.000	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.880.000
55	Санација оградног зида на Новом гробљу према улици Мије Ковачевића	Сопствена средства	2019	2018	19.500.000	Нова набавка	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000
Укупно:					384.520.000	-	26.500.000	173.900.000	328.530.000	384.510.000

## 10. Средства за посебне намене

Прилог 15.

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	0	141.126	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.700.000	2.294.671	250.000	700.000	1.450.000	1.700.000
5.	Репрезентација	2.600.000	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000
6.	Реклама и пропаганда	850.000	519.234	210.000	425.000	640.000	850.000
7.	Остало	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000

У табели Средства за посебне намене :

- Трошкови донација у 2018. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви . За 2019. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2019. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2018. годину. Ови трошкови 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 каменорезачких производа и услуга, сваког радног дана током целе године, на свих 10 гробаља и у Капели у Делиградској, у контакту са странкама у циљу повећања продаје наших производа и услуга. Тако да је то условљени трошак, који има за циљ да повећа приход предузећа.
- Трошкови рекламе и пропаганде по Плану за 2019. годину, на нивоу су Плана за 2018. годину. Наведени трошкови односе се на флајере и огласне табле који су искључиво информативног садржаја за грађанство.
- Остали трошкови (за образовне намене) такође су испланирани за 2019.у истом износу као у Плану за 2018. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2018. години, већи су у односу на планиране, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. У 2018. ванредно су велики трошкови радничких спортских игара, а на трошкове рекреације, (изнајмљивање спортских објеката за рекреацију ) по налогу ЦВПО, плаћају се порез на доходак и обавезни социјални доприноси.

За 2019. годину планирано је да трошкови за посебне намене буду на нивоу Плана за 2018. годину, у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2019. годину.

## 11. ЦЕНЕ

Важећи ценовници за основне и остале услуге ступили су на снагу 12.05.2015. године по Решењу градоначелника бр. 38-3376/15-Г и бр.38-3377/15-Г од 07.05.2015. године. У трећем кварталу 2015. године извршена је Измена дела ценовника осталих услуга ЈКП „Погребне услуге“, на коју је Оснивач дао сагласност Решењем бр. 38-5793/15-Г-01-4 од 04.08.2015. године и односи се на измене у вези контроле каменорезачких радова, а у складу са примедбама Комисије за заштиту конкуренције.

За 2019. годину није планирано повећање цена основних и осталих услуга из области комуналне делатности, које одобрава Оснивач.

Цене погребне опреме, цвећа свећа и слично, формираће се у директној корелацији са условима на тржишту тј. колико грађани заиста могу и желе да плате за робу и производе које нуди Предузеће. Осим тога при доношењу одлуке о цени истих неизоставно се узима у обзир деловање других фактора различитог карактера и интензитета од којих је доста њих ван контроле Предузећа. Ти фактори су стање неопходних трошкова, тражња и нелојална

конкуренција и утицај инфлације. Као и до сада, код ове робе, склапањем добрих комерцијалних уговора планирану разлику у цени покушаћемо да одржимо током целе године.

## 12. *Анализа остварених и планираних индикатора пословања*

у 000 дин

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.995.039	1.877.199	1.999.252	2.160.912
Реализација	1.980.103	1.971.979	2.125.812	-
Реализација/План (%)	99%	105%	106%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.907.847	1.807.226	1.962.602	2.093.210
Реализација	1.887.550	1.962.065	2.103.982	-
Реализација/План (%)	99%	109%	107%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.997.974	1.879.329	2.000.782	2.162.912
Реализација	1.986.809	2.005.866	2.160.010	-
Реализација/План (%)	99%	107%	108%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.931.467	1.826.666	1.977.672	2.139.150
Реализација	1.909.012	1.987.898	2.138.769	-
Реализација/План (%)	99%	109%	108%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	87.192	69.973	36.650	67.702
Реализација	92.553	9.914	21.830	-
Реализација/План (%)	106%	14%	60%	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	64.910	40.063	19.610	20.198
Реализација	66.293	15.380	18.041	-
Реализација/План (%)	102%	38%	92%	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	414	405	505	505
Реализација	381	365	505	-
Реализација - план	-33	-40	0	-

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	56.219	57.339	59.482	59.768
Реализација	56.469	58.909	59.768	-
Реализација/План (%)	100%	103%	100%	-

Рацио анализа	2016. година реализација	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година план
ЕБИТДА	192.171	141.081	147.117	153.532
Ликвидност	2,37	1,51	1,66	1,50
Дуг./ капитал	0,25	0,45	0,37	0,40
Профитна бруто маргина	0,04	0,01	0,01	0,01
Економичност	1,05	1,01	1,01	1,03
Продуктивност	0,31	0,31	0,33	0,32

**НАПОМЕНЕ:**

Код показатеља 2. и 3. дугорочне обавезе су умањене за салдо конта 495 (примљене донације за инвестиције и основна средства). Наведене обавезе се односе на садашњу вредност основних средстава добијених од Оснивача, укњижених у књиге ЈКП сходно приходовном приступу државних додељивања.

У претходној табели изведени су показатељи реализованог и планираног пословања

У складу са Закључком градоначелника број 463-144/17-Ц од 20. априла 2017. године, Предузеће је отпочело процес усаглашавања са захтевима Закона о јавној својини, који су се наставили у 2018. години. Како ефекте процене вредности имовине, процене вредности и структуре капитала, као и искњижавања имовине из књиговодствене евиденције предузећа у овом моменту није могуће пројектовати због неизвесности утицаја који ће имати на финансијски резултат и финансијску позицију Предузећа, исти нису исказани у пројектованим финансијским извештајима за наредну годину.

Како члан 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 15/2016) прописује да се измене и допуне годишњег програма пословања могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује, а узимајући у обзир да је у току поступак анализе и утврђивања непокретности на којима је град Београд носилац права јавне својине које би испуњавале услове за спровођење поступка уноса у капитал јавних предузећа и за утврђивање непокретности у јавној својини града које користе јавна предузећа, уколико ефекти претходно наведеног укажу на неопходност, у току 2019 године биће донет ребаланс Програма пословања, како би се исти ускладио са евентуалним променама финансијске позиције предузећа, која ће настати као ефекат примене Закона о јавној својини („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 72/2011, 88/2013 и 105/2014) и ефеката по основу процене вредности имовине извршене од стране независног проценитеља

### **13. Управљање ризицима**

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним догађајима и ситуацијама које могу имати супротан ефекат на остварење циљева корисника јавних средстава, са задатком да пружи разумна уверавања да ће ти циљеви бити остварени.

Управљање ризицима има посебан значај за Предузеће с обзиром да делатност коју обавља.

Предузеће се залаже да управљање ризицима постане саставни део организационе културе и процеса доношења одлука. При томе, управљање ризицима се користи као алат за спречавање настанка или ублажавања последица неповољних догађаја који могу угрозити циљеве, довести до поремећаја у обављању послова из делатности Предузећа, нанети штету предузећу, имовини, запосленима, грађанима и другим заинтересованим странама и обезбеђују се услови за перманентно и континуирано усавршавање управљачких структура и других запослених у Предузећу како би се успешно спроводио процес управљања ризицима.

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

#### **I недостатак гробних места за редовне сахране**

Изградњом гробних места за потребе предузећа до 2010. године, бавила се Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу града Београда, на отвореним гробљима која су нам дата на управљање (Бежанијско, Лешће, Збег и Орловача). Због недостатка финансијских средстава у буџету града Београда, од 2011. године до данас изградња гробних места на наведеним гробљима је препуштена предузећу, да из сопствених средстава обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог дмета 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 макар део трошкова за изградњу гробних места, тако да је остварен само делимичан приход по овом основу. Предузеће ће до краја 2018. у изградњу гробних места из сопствених средстава уложити преко 90 милиона динара. Планом за 2019. је предвиђено улагање у износу од 100. милиона динара у ову сврху, која је од стратешког значаја за нормално пословање предузећа и вршење сервиса грађанима.

Овај 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:

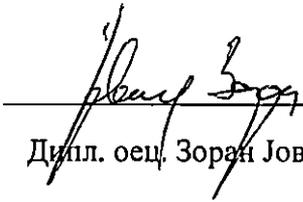
- спрега између здравствених радника (мртвозораца) и посредничких погребних агенција, које има за последицу злоупотребу породице којој је неко преминуо;
- илегални продавци цвећа испред наших гробаља;
- огроман број илегалних „продаваца“ које ангажују приватни каменоресци који нуде каменорезачке услуге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

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

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

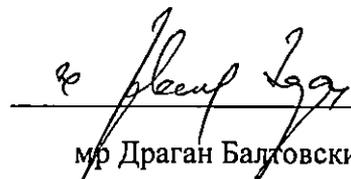
Директор Сектора

за економско-финансијске и комерцијалне послове

  
Дипл. оец. Зоран Јовановић



Директор

  
мр Драган Балтовски