

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“ - БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО:		19 -10- 2018	
Орг. јед.	БРОЈ	Прилог	Вредност
	1-20/2		

Број: 023-901/18-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 11. октобра 2018. године, на основу члана 60. став 2. 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 Ребаланс програма пословања за 2018. годину, који је донео Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге“, на седници одржаној 8. октобра 2018. године, Одлуком под бројем 1-20/1.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА  
Број: 023-901/18-С – 11. октобар 2018. године

ПРЕДСЕДНИК  
Никола Никодијевић, с.п.

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  
вршилац дужности заменика начелника Градске управе  
града Београда – секретар Секретаријата за  
скупштинске послове и прописе





ЈКП « Погребне услуге »  
Београд , Рузвелтова 50

Број 1-20/1  
Датум 08.10.2018.

На основу чл. 17. Статута ЈКП „Погребне услуге“ бр. 1-23 од 14.06.2016. године,  
Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 08.10.2018. године, донео  
следећу

## О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2018.  
годину, број 1-20 од 08.10.2018. године.

Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ број  
1-20 је саставни део Одлуке.





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 1-20

08-10-2018

БЕОГРАД, Рузвелтова 50 год.

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

**РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2018. 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 KJS - 7  
надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београда

**Београд, октобар 2018. године**

## **САДРЖАЈ**

<b>УВОДНЕ НАПОМЕНЕ.....</b>	<b>5</b>
<b>ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА .....</b>	<b>6</b>
1.    МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	8
1.1.    Мисија предузећа .....	8
1.2.    Визија предузећа .....	8
1.3.    Циљеви предузећа .....	8
2.    ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА .....	10
3.    ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018 .....	11
3.1.    Остварени физички обим активности у 2017. години .....	11
3.2.    Финансијски показатељи за 2017. годину и текстуално образложение позиција.....	11
Приход од продаје трговинске робе .....	13
Приходи грађевинско-каменорезачке групе .....	13
Приходи од читуља (Политика и Новости).....	13
Приходи од донација.....	14
Приходи од закупнина .....	14
Приходи од камата.....	14
Приходи од додатно остварених бонуса код добављача .....	14
Остали приходи.....	14
Трошак набавне вредности трговачке робе.....	17
Трошак материјала за израду .....	17
Трошкови енергије .....	18
Трошкови радова грађевинско-каменорезачке радионице .....	18
Трошкови инвестиционог одржавања објекта и опреме .....	19
Трошкови текућег одржавања .....	19
Трошкови зарада (брuto 2) .....	20

Трошкови привремених послова (Повремени послови, Уговори о делу, Омладинске задруге итд...)	20
Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора.....	20
Трошкови превоза радника.....	21
Остали лични расходи .....	21
Трошкови непроизводних услуга .....	22
Остали непоменути расходи .....	23
Отписи и расходи.....	24
<b>4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.</b>	<b>35</b>
<b>5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2018. ГОДИНУ</b>	<b>36</b>
5.1.    Биланс стања на дан 31.12.2018.....	50
1.1    Прилог 3.....	50
5.2.    Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године.....	55
5.3.    План добити/губитка за 2018. годину .....	59
5.4.    Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2018. год.....	60
5.5.    Субвенције и остали приходи из буџета.....	62
<b>6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</b>	<b>63</b>
6.1.    Трошкови запослених .....	63
6.2.    Планирана структура запослених .....	68
6.3.    Динамика запошљавања.....	71
6.4.    Исплаћене зараде у 2017. години и план зарада за 2018. годину.....	72
6.5.    Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора .....	75
6.6.    Накнаде комисије за ревизију .....	77
<b>7. Кредитна задуженост</b>	<b>78</b>
<b>8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b>	<b>79</b>
8.1.    Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за 2018. годину.....	79
<b>9. План инвестиција</b>	<b>95</b>

10. Средства за посебне намене .....	101
11. ЦЕНЕ .....	102
12. Анализа остварених и планираних индикатора пословања .....	103
13. Управљање ризицима .....	105

## УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2018. годину бр. 15631/1 од 30.11.2017. године усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком бр. 1-32 од 08.12.2017. године. Скупштина града Београда дала је сагласност на исти Решењем бр. 023-1152/17-С од 21.12.2017. године.

До Ребаланса програма пословања дошло је услед измена у новом Колективном уговору који је усаглашен са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Службени лист града Београда“ бр. 78/18). Исти је потписан од стране репрезентативних синдиката и директора предузећа и достављен Оснивачу ради потписа градоначелника. Новим Колективним уговором предвиђене су следеће измене:

- Чланом 13. КУ предвиђена је исплата годишње награде запосленима који су остварили изузетне резултате у току календарске године. Број запослених који примају ову награду може бити максимално 1% од укупног броја запослених код послодавца. Висина средстава за ову намену по запосленом износи једна просечна зарада на нивоу града Београда. У складу са бројем запослених Ребаланс предвиђа 700.000,00 динара, што чини бруто износ за пет запослених по 140.000,00 динара (нето износ је 83.000,00).
- Чланом 17. предвиђено је да запослени имају право на увећану зараду из посебно одобрене масе од 1,5% укупне масе на годишњем нивоу, и то за прековремени рад, рад на дан празника и рад недељом. По овом основу трошкови зарада (брuto 2) су увећани за 8.795.309,00 динара, и то:

1 бруто 1 је увећан за	6.887.607,00 динара
2 доприноси на терет послодавца су увећани за	1.248.054,00 динара, и
3 умањење плате по Закону (10%) увећано је за	659.648,00 динара.

- Члан 25. предвиђа да се деци запосленог, старости до 15 година обезбеђује поклон за Божић и Нову годину у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен Законом. У ту сврху је Ребалансом планирано 4.000.000,00.
- Чланом 26. предвиђене су далеко повољније јубиларне награде у односу на стари Колективни уговор. Повећање потребних средстава по овом основу износи 4.457.250,00 динара.
- На основу Члана 27. планирана је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја свим запосленима у нето износу од 41.800,00 динара за 468 запослених, што са припадајућим порезом износи 21.736.000 динара.

Програмом пословања за 2018. годину предвиђени су трошкови за елаборат о процени имовине и капитала од стране независног проценитеља у износу од 1.500.000,00 динара. Ребалансом се овај трошак коригује на 4.900.000,00 динара. Нето ефекат – повећање трошкова износи 3.400.000,00 динара.

Приликом израде Ребаланса ажурирани су и финансијски показатељи за 2017. годину на основу остварења за 2017 (План је рађен у новембру 2017. на основу процене). Такође је, на основу остварења за првих 9 месеци 2018. године коригован износ следећих трошкова:

- Трошкови инвестиционог одржавања објекта увећани су за 4.400.250,00 динара
- Трошкови изградње гробница умањени су за 19.488.809,00 динара, и
- Трошкови изградње гробних места умањени су за 28.000.000,00 динара.

Трошкови рекреације су пребачени са синтетичког конта 579 (остали непоменути расходи) на синтетички конто 529 (остали лични расходи и накнаде), без измене финансијског износа. Наиме, при изради финансијских извештаја за 2017. годину извршено је ово прекњижење, јер се по налогу Пореске управе на овакву врсту давања запосленима плаћају порез и обавезни социјални доприноси.

Висина бруто и нето добити на основу наведеног остаје непромењена у односу на усвојени Програм пословања за 2018. годину.

## **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 поверио 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 објекта и друге делатности које су утврђене Статутом Предузећа.

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

1. Сектор за основну делатност,
2. Сектор за развој, инвестиције и одржавање
3. Сектор за 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 18.09.2014. године Решењем бр.111-853/14-С, на период од четири године.

Милисав Ратомир, извршни директор

Зоран Јовановић, директор Сектора за екомомско - 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), Закон о сахрањивању и гробљима (СГ РС 101/05, ), Закон о комуналним делатностима (СГ РС 88/2011) Закон о рачуноводству(СГ РС 62/2013), Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (СГ РС 119/12 и 68/15), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, 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), 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 (СГ РС 11/2015) за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда потписан је и Колективни уговор ЈКП „Погребне услуге“ бр. 352-598 од 29.01.2015. 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 2017. годину Решењем бр.023-406/17-С од 29.06.2017. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2018. годину Решењем бр.023-1152/17-С од 21.12.2017. године.

При изради Програма пословања за 2018. годину полазило се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања за 2017. годину. Програм је урађен у свему у складу са Закључком о усвајању смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. годину бр. 023-10241/2017, које је донела Влада Републике Србије на седници од 26.10.2017. године , као и са инструкцијама Оснивача .

Ребаланс Програма пословања за 2018. годину урађен је на основу новог Колективног уговора, инструкција Оснивача и анализе трошкова за првих 9 месеци 2018. године.

## 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;
- афирмишање у јавности пословног имица предузећа као угледне и поштоване куће, која својим пословним стилом, високом етиком и пуним пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човеку, с једне, и модерног пословног приступа, с друге стране;
- сузбијање и елиминисање нелојалне конкуренције у области погребних услуга;
- постизање што бољих комерцијалних и маркетиншких ефеката;
- формирање јавног мњења широког и трајног поверења у предузеће као најсолиднијег и најпоузданјег 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*

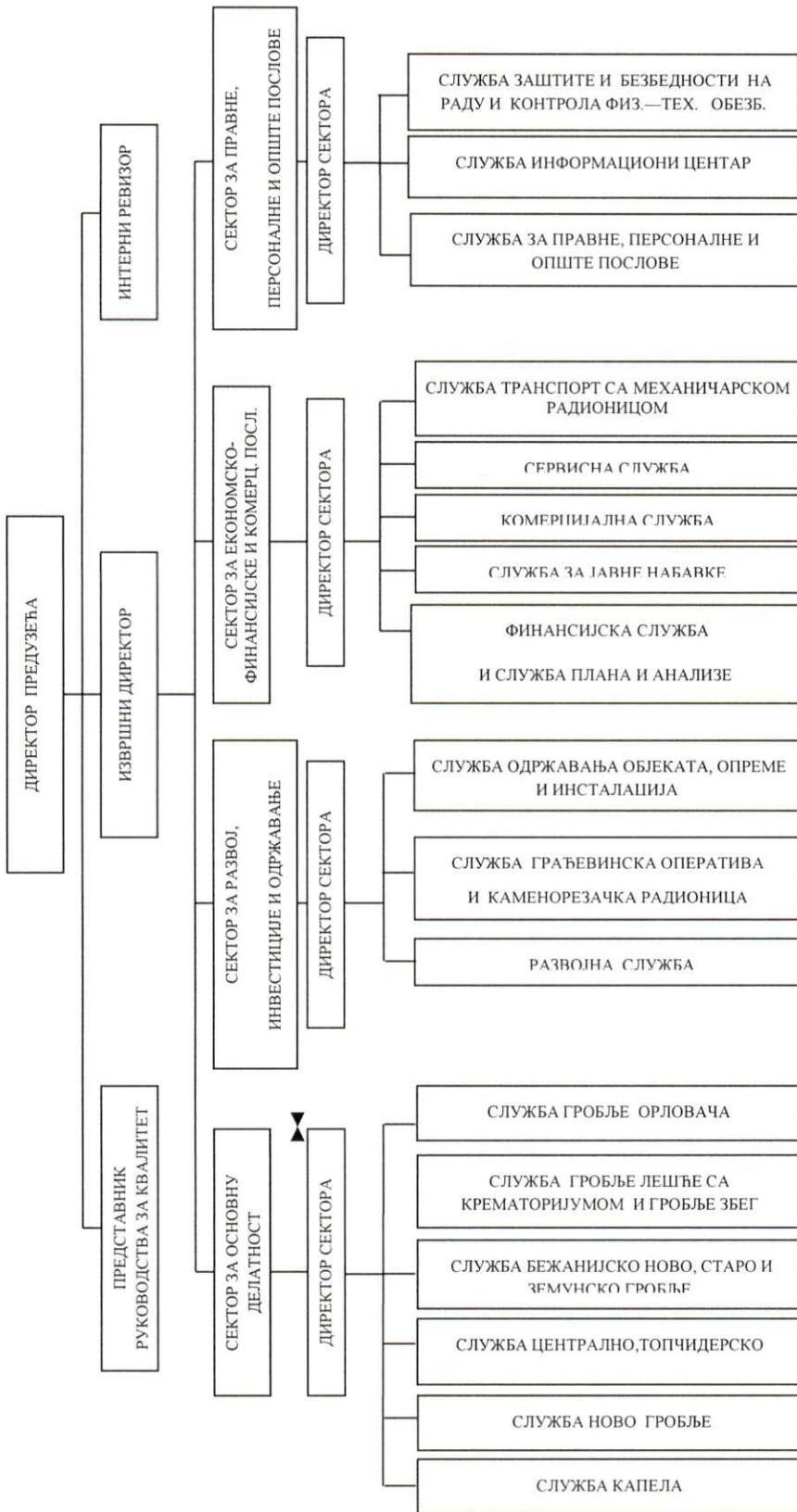
Током 2018. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних неколико година (2009-2017. година), како би се реализовали развојни циљеви предузећа који су и социјално веома одговорни, као и циљеви које је поставио наш Оснивач – град Београд - а који се односе на висок квалитет погребних 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 нажалост врло нелојалне конкуренције на тржишту погребних роба и услуга. У реализацији овог циља нам је потребна и помоћ Оснивача, кроз већ иницирану са наше стране промену Градске одлуке о сахрањивању и одржавању гробала, 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.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА



### **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2018**

#### **3.1. *Остварени физички обим активности у 2017. 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 гробала 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 2017	Остварење 2017	индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Број сахрана	10.200	10.426	102,22
2	Број кремација	2.700	2.781	103,00
3	Свега (1+2)	12.900	13.207	102,38
4	Број смештаја урни	2.500	2.527	101,08
	Укупно (3+4)	15.400	15.734	102,17

Број извршених сахрана и кремација у 2017. години већи је за 474, или 3,72% у односу на 2016. годину. У односу на број очекиваних сахрана и кремација исказан у Програму пословања, број извршених сахрана и кремација је већи за 307, или 2,38%. Број смештаја урни већи је за 60, или 2,43% у односу на 2016. годину. У односу на Програм пословања за 2017. годину, исти је већи за 27, што чини 1,08%.

#### **3.2. *Финансијски показатељи за 2017. 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 гробала. 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**

РБ	О П И С	план 2017	у динарима	
			остварење 2017	индекс 4/3
1	2	3	4	5
602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1.950.000	2.159.304	110,73
604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	357.500.000	398.901.322	111,58
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	4.000.000	3.713.966	92,85
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.469.508.800	1.529.968.171	104,11
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	28.000.000	24.835.918	88,70
650	Приходи од закупнина	15.400.000	11.362.326	73,78
659	Остали пословни приходи	840.000	1.038.040	123,58
		<b>1.877.198.800</b>	<b>1.971.979.047</b>	<b>105,05</b>
663	Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)	0	25.204	
664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
669	Остали финансијски приходи	1.000.000	832.876	83,29
		<b>1.000.000</b>	<b>858.080</b>	<b>85,81</b>
670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	0	0	
673	Добици од продаје материјала	600.000	570.253	95,04
674	Вишкови	400.000	645.099	161,27
678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	27.758.222	
679	Остали непоменути приходи	100.000	4.001.559	4.001,56
		<b>1.100.000</b>	<b>32.975.133</b>	<b>2.997,74</b>
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	30.000	53.603	178,68
		<b>1.879.328.800</b>	<b>2.005.865.863</b>	<b>106,73</b>

ЈКП „Погребне услуге“ се самостално финансира и Програмом пословања за 2017. годину нису били предвиђени приходи од субвенција.

Предузеће је у 2017. години остварило бруто добит у износу од 17.968. хиљада динара динара, што представља 34,12% од планираног. Пословни добитак, у износу од 9.914. хиљаде динара мањи је од планираног за 60.059. хиљада динара. Остварена нето добит у 2017. години је 15.379.770,76 динара.

На основу усвојених финансијских извештаја за 2017. годину, предузеће ће извршити пренос 85% нето добити Оснивачу на основу Одлуке Надзорног одбора и Решења Скупштине града Београда бр. 3-633/18-С од 25.09.2018. године, у износу од 13.072.805,15 .

Укупни приходи у 2017. години у износу од 2.005.866.хиљада динара већи су за 6,73% од планираних за исти период.

Пружањем комуналних услуга сахрањивања и одржавања гробала ЈКП „Погребне услуге“ остварује најзначајнији део прихода. У 2017. години приход од основне делатности већи је за 0,96% у односу на 2016. годину, што кореспондира са повећањем физичког обима услуга за 3,72%. Цене услуга основне делатности у 2017. години нису се мењале – последње повећање цена основних и осталих услуга било је 12.05.2015. године. У структури укупних прихода учешће прихода од основне делатности у 2017. години износило је 48,88%, што је за 0,40 индексних поена мање у односу на исти показатељ 2016. године.

У односу на приходе исказане у Програму пословања за 2017. годину, остварени приход основне делатности већи је за 2,76%, односно за 26.301. хиљ. динара.

### **Приход од продаје трговинске робе**

У укупном приходу овај приход учествује са 20,70%. Њега чини приход од продаје погребне опреме и цвећа, приход од дораде погребне опреме, као и приход кафе кухиње.

Приход од продаје трговинске робе у односу на 2016. годину већи је за 9,16%, односно за 34.853. хиљада динара. У односу на приход планиран у Програму пословања за 2017. годину исти је већи за 11,36%, односно за 42.350. хиљаде динара.

Проценат учешћа продате наше опреме за сахране на гробљима нашег предузећа у 2017. години био је 57,8%, што је нешто више у односу на 2016. годину, када је исти износио 57,6%.

### **Приходи грађевинско-каменорезачке групе**

Приходи грађевинско – каменорезачке групе односе се на приходе од продаје гробница, споменика, розаријума, колумбаријума и разних услуга каменорезачке радионице. Ови приходи су у 2017. години у односу на 2016. мањи за 5,63%, односно за 27.791. хиљ. динара. У односу на Програм пословања за 2017. годину исти су већи за 7,08%, односно за 30.790. хиљ. динара. У структури укупних прихода учешће прихода од грађевинско – каменорезачке групе опало је за 1,62 индексна поена.

Наиме, у питању су радови који се уговарају независно од редовних активности – сахрана и кремација, тако да се никад не може тачно предвидети колико ће се уговорити и остварити прихода по овом основу.

### **Приходи од читуља (Политика и Новости)**

У укупном приходу овај приход учествује са 2,89%. Приходи по овом основу у 2017. години износили су 57.897. хиљада динара, и већи су у односу на 2016. годину за 2.009. хиљада динара, или за 3,59%.

На основу уговора склопљеног са дневним листовима „Политика“ и „Вечерње новости“, сервисна служба ЈКП „Погребне услуге“ преузима од странака текст за читуље и за то наплаћује услугу по ценовнику. По истеку месеца на рачуне тих дневних листова преносе се средства

умањена за 10% (Новости), односно 18% (Политика). Расходи по овом основу износили су у 2017. години 49.402. хиљ. динара, што је за 1.820. хиљада динара, односно 3,82% више у односу на 2016. годину. Чист приход по овом основу у 2017. години износио је 8.495. хиљада динара, што је за 189. хиљада динара више у односу на 2016. годину.

### **Приходи од донација**

Приходи по овом основу износе 25.336 хиљада динара, и учествују у структури укупних прихода са 1,26%. Ови приходи се односе на амортизацију основних средстава Скупштине града 24.836. хиљ. динара, и на уплату донације физичког лица 500. хиљ. динара.

Приходи од донација у 2017. години у односу на претходну годину мањи су за 10,13%, а за 9,51% су мањи у односу на Програм пословања за 2017. годину.

По важећим рачуноводственим приликама приходи по основу условљених донација су државна додељивања и давања, у финансијским извештајима обелодањена према одредбама МРС 20 став 7 и 39, и признају се као приход периода који је потребно повезати са трошковима који настају смањењем вредности додељених средстава применом пропорционалне методе током њиховог очекиваног века употребе.

### **Приходи од закупнина**

Приходи по овом основу у 2017. години су нешто нижи у односу на исту величину у 2016. Наиме, исти су за 153. хиљада динара, односно за 1,33% нижи у односу на 2016. годину, а 26,22% у односу на Програм пословања за 2017. годину. Овако велика разлика произилази из укалкулисаних прихода од закупа новоформираних цвећара на Новом гробљу у износу од 4 мил. динара за друго полуодиште 2017. године, који нису реализовани.

### **Приходи од камата**

Приходи по овом основу односе се на камате на средства по виђењу код пословних банака. Исти су у 2017. години нижи у односу на 2016. годину за 688. хиљада динара.

### **Приходи од додатно остварених бонуса код добављача**

Приходи од додатно остварених бонуса код добављача износе 863. хиљ. динара, и односе се на попуст на маркице за превоз.

### **Остали приходи**

У укупном приходу овај приход учествује са 2,40%. Приходи по овом основу у 2017. години износили су 48.084. хиљаде динара, и већи су у односу на 2016. за 12.182. хиљаде динара, или 33,93%. Структура ових прихода је следећа:

## Остали приходи

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Приходи од уверења	10	11	<b>110,00</b>
2	Приходи од прикупљања документације	6.089	5.660	<b>92,95</b>
3	Изградња споменика пострадалим кинеским дипломатама	5.830	133	<b>2,28</b>
4	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.074	9.551	<b>105,26</b>
5	Приходи од радова у КБЦ Звездара	9.714	0	<b>0,00</b>
6	Приходи од одустајања подносиоца пријаве од тендера	0	175	
7	Позитивне курсне разлике, ревалор. стамбених кредита	87	25	<b>28,74</b>
8	Приход од продаје основних средстава	806	0	<b>0,00</b>
9	Добици од продаје материјала	604	570	<b>94,37</b>
10	Вишкови материјала	0	0	
11	Вишкови робе и цвећа	610	645	<b>105,74</b>
12	Вишкови готовине и хартија од вредности	0	0	
13	Наплаћена отписана потраживања	189	54	<b>28,57</b>
14	Отпис застарелих обавеза	0	0	
15	Прих. од укидања резервисања за отпремнине и јубилеје	5	0	<b>0,00</b>
16	Прих. од укидања резервисања судских спорова	2.142	27.758	<b>1295,89</b>
17	Накнада штете од осигурања	571	214	<b>37,48</b>
18	Накн. утврђ. приходи из ранијих година	48	1	<b>2,08</b>
19	Ванредни приходи	123	3.287	<b>2672,36</b>
	<b>Укупно :</b>	<b>35.902</b>	<b>48.084</b>	<b>133,93</b>

На основу Пресуде Вишег суда у Београду бр. 13 П бр.3750/17, која је достављена предузећу у јануару 2018. године, директор Предузећа донео је Одлуку о укидању дугорочног резервисања број Одлуке 3-13 од 13. фебруара 2018. године, у корист прихода, у износу од РСД 27.758 хиљада.

На основу накнадно достављеног Решења за инвалида II категорије, поднети су захтеви за рефундацију од Фонда ПИО. Пошто је рефундација одобрена, по овом основу је евидентиран ванредни приход у износу од 2.761. хиљада динара.

**УКУПНИ РАСХОДИ**

у динарима

РБ	О П И С	план 2017	остварење 2017	индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продате робе	163.000.000	183.508.082	112,58
511	Трошкови материјала за израду	274.250.000	271.269.363	98,91
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	31.280.000	26.032.415	83,22
513	Трошкови горива и енергије	57.000.000	60.258.879	105,72
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	360.516.111	361.149.072	100,18
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	65.265.111	65.424.739	100,24
522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.000.000	3.197.468	159,87
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	0	
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	140.200.000	144.302.952	102,93
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	500.000	214.494	42,90
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1.235.000	1.234.177	99,93
529	Остали лични расходи и накнаде	58.858.000	55.383.838	94,10
531	Трошкови транспортних услуга	18.963.000	17.578.569	92,70
532	Трошкови услуга одржавања	70.000.000	97.433.803	139,19
533	Трошкови закупнина	3.600.000	4.543.609	126,21
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	90.052	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	850.000	466.375	54,87
539	Трошкови осталых услуга	186.832.328	232.637.077	124,52
540	Трошкови амортизације	110.000.000	117.729.627	107,03
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	0	23.180.054	
549	Остала резервисања	20.000.000	0	0,00
550	Трошкови непроизводних услуга	184.320.000	239.987.496	130,20
551	Трошкови репрезентације	2.600.000	2.571.076	98,89
552	Трошкови премија осигурања	2.400.000	2.601.087	108,38
553	Трошкови платног промета	6.000.000	6.005.211	100,09
554	Трошкови чланарина	2.344.920	1.850.856	78,93
555	Трошкови пореза	2.600.000	3.425.004	131,73
559	Остали нематеријални трошкови	42.612.300	39.989.341	93,84
		<b>1.807.226.770</b>	<b>1.962.064.716</b>	<b>108,57</b>
562	Расходи камата (према трећим лицима)	6.000.000	6.437.933	107,30
563	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	0	92.283	
564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	134.386	
		<b>6.000.000</b>	<b>6.664.602</b>	<b>111,08</b>
570	Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	1.000.000	7.179.128	717,91
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	
576	Директан отпис потраживања	0	244.583	
577	Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	1.820.000	926.454	50,90
579	Остали непоменути расходи	9.920.000	8.702.169	87,72
582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме	0	0	
583	Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају	0	0	

584	Обезвређење залиха материјала и робе	0	0	
585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	700.000	2.116.356	302,34
589	Обезвређење остале имовине	0	0	
		<b>13.440.000</b>	<b>19.168.690</b>	<b>142,62</b>

*1.826.666.770      1.987.898.008      108,83*

*финансијски резултат      52.662.030      17.967.855      34,12*

Расходи настали у 2017. години у износу од 1.987.898. хиљада динара већи су за 78.886. хиљада динара, односно за 4,13% у односу на исту величину у 2016. години. У поређењу са расходима планираним у Програму пословања већи су 161.231. хиљаду динара, односно за 8,83%. У наставку ће се коментарисати најзначајнији расходи.

#### **Трошак набавне вредности трговачке робе**

У 2017. години овај трошак је у односу на претходну годину већи за 10,52%, или за 16.769. хиљада динара, док је у односу на исту величину планирану Програмом пословања за 2017. годину већи за 12,96%. Кретање овог трошка кореспондира са приходом од продаје трговачке робе.

#### **Трошак материјала за израду**

Трошак материјала за израду у 2017. години мањи је у односу на 2016. годину за 1,73%, и осим материјала за споменике односи се и на материјал за инвестиционо одржавање гробаља (камен за поплочавање, шљунак, песак, цемент, бетон, арматура, и др.), као и на трошак помоћног материјала. У односу на Програм пословања за 2017. годину исти је већи за 2,40%.

У структури залиха највећи део односи се на основни материјал - мермер и камен 209.285. хиљ. динара.

Добар однос између прихода и расхода по овом основу је последица добро постигнутих комерцијалних услова код уговорања за 2017. годину са добављачима у набавци материјала за каменорезачку делатност (фиксне цене током целе 2017. године без обзира на раст курса ЕУР-а, јединствени ценовник у набавци код свих добављача, итд...) али и претресањем свих калкулација цене коштања свих наших производа од стране стручних служби предузећа.

## Трошкови енергије

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Утрошени нафтни деривати	26.326	27.288	103,65
2	Утрошена остале горива (трошкови огрева)	6.176	9.772	158,23
3	Утрошена електрична енергија	15.281	14.380	94,10
4	Утрошен пропан - бутан	7.500	8.819	117,59
	<b>Укупно :</b>	<b>55.283</b>	<b>60.259</b>	<b>109,00</b>

Трошкови огрева и пропан - бутана су у 2017. години били знатно већи у односу на исте у 2016. години (трошкови огрева су били већи 58,23%, а трошкови пропан – бутана 17,59%), док су трошкови нафтних деривата имали мањи раст, а трошкови електричне енергије су били нижи у односу на претходну годину.

Пошто се лож уље за грејање, као и пропан – бутан за потребе крематоријума набављају у већим количинама и складиште у подземним цистернама, дешава се да набавке ових енергената буду нешто веће или мање у односу на претходни период. Наиме, исти се у моменту набавке одмах стављају на трошак, њихове залихе се не воде кроз материјално књиговодство и не пописују се (исказивање утрошка било би јако компликовано). Потрошња нафтних деривата кореспондира са приходима од основне делатности (превоз покојника), који су у 2017. години били 2,37% већи у односу на 2016.

## Трошкови радова грађевинско-каменорезачке радионице

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Трошкови израде гробница	200.424	184.439	92,02
2	Трошкови израде гробних места	3.780	35.851	948,44
3	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумбаријума	7.369	7.288	98,90
	<b>Укупно :</b>	<b>211.573</b>	<b>227.578</b>	<b>107,56</b>

Ставке 1. и 3. табеле односе се на изградњу гробница, док ставка 2. представља трошкове који су се први пут појавили у 2011. години. Трошкови изградње гробница се односе на ископ и бетонирање подземног дела на који се касније поставља споменик тј. облаже се каменом.

Трошкови изградње нових гробних места подразумевају изградњу бетонских оквира дубине око 30 цм којима се оивичавају гробна места, и на тај начин се нова парцела припрема за предстојеће сахране. Осим тога садрже и трошкове израде пратеће инфраструктуре (приступне стазе, вода, канализација), трошкове озелењавања парцеле, и др. До 2010. године Оснивач је сносио ове трошкове, који су врло високи, а не наплаћују се од странака, да би од 2011. године на захтев Оснивача ЈКП „Погребне услуге“ финансирали ове радове. Напомињемо да су ово расходи који немају одговарајуће приходе, и у целости оптерећују укупан приход предузећа.

Од 15.11.2014. године уведена је нова шифра „Трошкови изградње гробног места“ – 14.950,00 динара (16.445,00 са ПДВ-ом), што је далеко испод економске цене коштања и на овај начин се делимично надокнађује трошак изградње гробних места.

Ставке бр. 1. и 3. биле су у 2017. нешто ниže у односу на претходну годину, док су трошкови изградње гробних места били далеко већи у односу на 2016. Наиме, динамика изградње гробних места зависи од потреба за истим, и није уједначена из године у годину. Из табеле се види да су ови трошкови у 2016. години били занемарљиви.

#### **Трошкови инвестиционог одржавања објекта и опреме**

Трошкови инвестиционог одржавања објекта и опреме у 2017. години износе 97.434. хиљаде динара, и већи су за 13.605. хиљаде динара, односно за 16,23% у односу на 2016. годину. У одржавање објекта уложено је 68.880. хиљада динара, а у одржавање опреме 28.554. хиљаде динара.

Ови трошкови су финансирали из сопствених средстава, и искључиво зависе од финансијских могућности.

#### **Трошкови текућег одржавања**

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	7.954	7.872	98,97
2	Трошкови воде и канализације	6.945	7.275	104,75
3	Трошкови одношења смећа	4.638	4.486	96,72
4	Трошкови услуга Димничара	32	42	131,25
5	Трошкови чишћења просторија	9.122	9.432	103,40
	<b>Укупно:</b>	<b>28.691</b>	<b>29.107</b>	<b>101,45</b>

Трошкови текућег одржавања у 2017. години износе 29.107. хиљада динара, и већи су у односу на 2016. годину за 1,45%, или за 416. хиљада динара.

Највећи раст имали су трошкови услуга Димничара, зато што се ова врста услуга наручује по потреби.

### **Трошкови зарада (брuto 2)**

Зараде запослених су контролисане од стране Оснивача – Скупштине града. Закључком Градоначелника месечно се утврђује износ за исплату зарада, а у оквиру годишњег износа утврђеног Програмом пословања. У односу на 2016. годину трошак зарада (брuto 2) у 2017. години је мањи за 0,03% или за 109. хиљада динара. У 2017. години трошкови зарада су износили 427.016. хиљада динара, што је 21,49% укупних трошкова предузећа.

Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава зарада, од новембра месеца 2014. исплаћене зараде умањују се за 10%. Разлика између обрачунатих и исплаћених бруто 2 зарада уплаћује се у буџет Републике Србије, и за 2017. годину износи 34.908. хиљада динара. Трошкови по овом основу исказују се на синтетичком конту 559 – остали нематеријални трошкови,

### **Трошкови привремених послова (Повремени послови, Уговори о делу, Омладинске задруге итд...)**

Трошкови по овом основу су у 2017. години већи су за 1,94%, или за 2.817. хиљада динара у односу на 2016. годину. Ови радници су радили на одржавању хигијене на грбљима, уговарању грађевинско - каменорезачких радова, као сервисни референти, транспортни радници и др. Наведена групација трошкова се из године у годину перманентно повећавала из разлога што се ангажовањем радника по привременим и повременим пословима премошћава мањак радне снаге који се јавља због смањења броја запослених, повећања обима посла и нових услуга које предузеће врши, као и немогућност пријема нових радника.

### **Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора**

Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора су у 2017. години били на нивоу 2016. године, као и на нивоу Програма пословања за 2016. годину, што резултира из чињенице да се накнаде по овом основу нису мењале у наведеним годинама, па их је било могуће планирати са великим прецизношћу.

Примања чланова Надзорног одбора су дефинисана Закључком Скупштине града Београда бр. 120-1044/14-С од 18.09.2014. године.

## **Трошкови превоза радника**

Трошкови превоза радника су у 2017. години у односу на 2016. годину били мањи за 957. хиљада динара, односно за 3,41%, а у односу на Програм пословања за 2017. годину смањени за 1.058. хиљада динара, што чини 3,75%. Исти су се из године у годину перманентно смањивали одласком запослених из предузећа, а немогућно је запошљавања нових радника.

## **Остали лични расходи**

Трошкови по овом основу су у 2017. години већи у односу на 2016. годину за 73,72% или за 10.462. хиљаде динара. Најзначајнија одступања се односе на:

- остале накнаде – рекреација (рб. 4) – пред крај године на ову позицију прекњижени су трошкови рекреације са групе осталих расхода у износу од 1.492. хиљ. динара, јер по Решењу пореске управе наведени трошкови имају карактер зараде и на њих се плаћају порез и доприноси. Исти су се у претходној години и у плану за 2017. годину налазили на синтетичком конту 579
- остало (рб. 10) – највећи део ставке односи се на солидарну помоћ за неповољан материјални положај запослених, а на основу Анекса 1 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије у износу од 9.249. хиљ. динара.
- отпремнину по социјалном програму и бруто накнаду за годишњи одмор – исте су нешто веће у 2017. у односу на 2016. јер је по овом основу напустило предузеће 14 људи, у доносу на 11 у 2016.
- јубиларне награде (рбр.5) нису упоредиве, јер су умањене за износ резервисан по актуарском обрачууну (исто се односи и на отпремнине, али је разлика између резервисаног и исплаћеног износа незната)
- Солидарне помоћи и друге исплате дефинисане су Колективним уговором предузећа и Правилником о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору од 24.02.2015. године.

## Остали лични расходи

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Отпремнина за одлазак у пензију, социјални програм	6.040	6.491	<b>107,47</b>
2	Бруто накнада за годишњи одмор	1.638	951	<b>58,06</b>
3	Остале накнаде - рођење детета	2.311	3.246	<b>140,46</b>
4	Остале накнаде - рекреација	0	1.492	
5	Јубиларне награде	934	585	<b>62,63</b>
6	Солидарна помоћ - посмртнина	1.192	848	<b>71,14</b>
7	Солидарна помоћ - набавка лекова	842	485	<b>57,60</b>
8	Солидарна помоћ - рехабилитација	0	0	
9	Стипендије	1.181	1.187	<b>100,51</b>
10	Остало	54	9.369	<b>17350,00</b>
	<b>Укупно:</b>	<b>14.192</b>	<b>24.654</b>	<b>173,72</b>

## Трошкови непроизводних услуга

Трошкови по овом основу су у 2017. години већи су за 33,84%, или за 45.420. хиљада динара у односу на 2016. годину. Њихову структуру ћемо показати у следећој табели:

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Трошкови ревизије	200	200	<b>100,00</b>
2	Адвокатске услуге	0	2.916	
3	Консалтинг услуге, стручни надзор	1.498	470	<b>31,38</b>
4	Здравствене услуге	739	664	<b>89,85</b>
5	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.801	8.878	<b>100,87</b>
6	Обезбеђење	50.678	48.587	<b>95,87</b>
7	Хемијско чишћење	4.030	4.119	<b>102,21</b>
8	Услуге ДДД	6.052	4.720	<b>77,99</b>
9	Пројекти и сагласности	9.715	4.843	<b>49,85</b>
10	Елаборати и експертизе	5.389	6.097	<b>113,14</b>
11	Испитивање материјала и опреме	385	896	<b>232,73</b>
12	Керамичке слике	3.725	3.627	<b>97,37</b>

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
13	Реконст. спомен. и гробн.	19.210	83.267	<b>433,46</b>
14	Ручно и машинско исписивање слова	2.187	2.362	<b>108,00</b>
15	Гребање слике на граниту	273	171	<b>62,64</b>
16	Позлата слова	959	1.117	<b>116,48</b>
17	Метална слова	151	402	<b>266,23</b>
18	Микрофилмовање архивске документације	796	1.976	<b>248,24</b>
19	GPS - праћење возила	850	580	<b>68,24</b>
20	Ангажовање радних машина	1.124	480	<b>42,70</b>
21	Трошкови радова у КБЦ Звездара	9.143	0	<b>0,00</b>
22	рушење објекта	1.494	0	<b>0,00</b>
23	радови у спомен парку кинеске амбасаде	3.987	0	<b>0,00</b>
24	Остале непроизводне услуге	2.841	3.275	<b>115,28</b>
<b>Укупно :</b>		<b>134.227</b>	<b>179.647</b>	<b>133,84</b>

Највеће одступање се односи на трошкове реконструкције споменика и гробница, који нису били у плану. По налогу комуналне инспекције предузеће је дужно да изврши анкерисање надгробних споменика на гробницама у одређеним парцелама, и доведе у уредно стање поломљене плоче. Динамика ових радова искључиво зависи од финансијских могућности предузећа.

Поједини расходи из групације непроизводних услуга директно кореспондирају са приходима од грађевинско – каменорезачке делатности (пројекти и сагласности везани за изградњу гробница, израда керамичких слика, машинско исписивање слова на споменику, гребање слике на граниту, позлата слова).

#### Остале непоменуте расходи

Трошкови по овом основу су спорадични, а самим тим су неки од њих неупоредиви у односу на 2016. годину. Њихову структуру ћемо показати у следећој табели.

#### Остале непоменуте расходи

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Рекреација по решењу ЦВПО - раније године	0	1.758	
2	Ексхумације у сврху ослобађања гробних места	235	0	<b>0,00</b>
3	Друмарина, паркинг услуге	558	544	<b>97,49</b>
4	Остале резервисања	56.627	23.180	<b>40,93</b>

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
5	Дневне новине	61	54	<b>88,52</b>
6	Остале чланарине	878	891	<b>101,48</b>
7	Порези	2.406	3.425	<b>142,35</b>
8	Таксе и остати нематеријални трошкови	1.303	1.922	<b>147,51</b>
9	Умањење плата по закону - 10%	34.630	34.908	<b>100,80</b>
10	Негативне курсне разлике	25	92	<b>368,00</b>
11	Обезвређење потраживања за стамбене кредите	0	134	
12	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	1.104	7.179	<b>650,27</b>
13	Трошкови спора	8.066	6.263	<b>77,65</b>
14	Накнада штете трећим лицима	3.072	2.868	<b>93,36</b>
15	Донације (издаци за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене), донација основна средства	168	140	<b>83,33</b>
16	Други непословни расходи	1.032	748	<b>72,48</b>
17	Одобрени попусти - Огањ	902	764	<b>84,70</b>
18	Одобрени попусти - Сениор картица	0	560	
19	Остали одобрени попусти	0	278	
20	Трошкови рекреације	1.623	0	<b>0,00</b>
21	Радничке спортске игре	380	1.108	<b>291,58</b>
22	Улазнице за културне и спортске манифестације	120	119	<b>99,17</b>
23	Ванредни расходи, Остали непоменути расходи и Ургентни центар	2.942	1.646	<b>55,95</b>
	<b>Укупно :</b>	<b>116.132</b>	<b>88.581</b>	<b>76,28</b>

### Отписи и расходи

у хиљадама динара

рб	опис	остварење 2016	остварење 2017	индекс
1	Директан отпис потраживања	407	245	<b>60,20</b>
2	Расходи материјала	314	166	<b>52,87</b>
3	Расходи залиха робе	264	136	<b>51,52</b>
4	Отписи цвећа	617	624	<b>101,13</b>
5	Отписи потраживања од купаца преко 365 дана	542	2.116	<b>390,41</b>
	<b>Укупно :</b>	<b>2.144</b>	<b>3.287</b>	<b>153,31</b>

Расходи по основу директног отписа потраживања у укупном износу од 245. хиљада РСД односе се на отпис потраживања од добављача, потраживања за рефундације, боловања и потраживања од запослених по Пописном елаборату, који је усвојио Надзорни одбор.

Обезвређење потраживања у износу од 2.116. хиљада РСД односи се на отпис потраживања од купаца старијих од 365 дана, преко исправке вредности.

#### Прилог 1.

#### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2017 г.	Остварење 2017. 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	<b>1.703.788</b>	<b>1.697.456</b>
1	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	<b>4.780</b>	<b>2.374</b>
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	4.780	2.374
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	<b>1.693.476</b>	<b>1.693.035</b>
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.413.000	1.432.224
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	233.122	248.770
024 и део 029	4. Инвестиционе непретнине	014	2.070	2.070
025 и део 029	5. Остале непретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Непретнине, постројења и опрема у припреми	016	40.000	4.666
027 и део 029	7. Улагања на туђим непретнинама, постројењима и опреми	017	5.284	5.305
028 и део 029	8. Аванси за непретнине, постројења и опрему	018		0
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	<b>5.532</b>	<b>2.047</b>
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придржених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		

deo 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
deo 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
deo 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
deo 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	5.532	2.047
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 i deo 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остале дугорочне потраживања	041		
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	<b>9.436</b>	<b>10.560</b>
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	<b>340.880</b>	<b>405.665</b>
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	<b>174.500</b>	<b>256.513</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	150.500	220.291
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048	24.000	27.309
14	5. Стала средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		8.913
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	<b>65.200</b>	<b>65.817</b>
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	8.100	7.518
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	57.100	58.299
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	058		
<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059		
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	<b>45.670</b>	<b>45.613</b>
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061		
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		

24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	<b>50.000</b>	<b>32.842</b>
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069	<b>510</b>	<b>454</b>
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	<b>5.000</b>	<b>4.426</b>
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	<b>2.054.104</b>	<b>2.113.681</b>
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	072	<b>3.241.333</b>	<b>3.241.318</b>
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	<b>660.100</b>	<b>608.503</b>
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	<b>602.935</b>	<b>602.935</b>
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	<b>589.589</b>	<b>589.589</b>
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	<b>13.346</b>	<b>13.346</b>
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411		
047 и 237	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412		
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413		
330	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414		
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		
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	<b>1.556</b>	<b>28.469</b>
34	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	<b>58.721</b>	<b>34.037</b>
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	<b>18.658</b>	<b>18.657</b>
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	<b>40.063</b>	<b>15.380</b>
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420		
35	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	<b>357.149</b>	<b>360.205</b>
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	<b>349.662</b>	<b>352.718</b>
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	<b>29.662</b>	<b>79.085</b>
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	<b>320.000</b>	<b>273.633</b>
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		

<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	7.487	7.487
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	7.487	7.487
<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441		
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	<b>1.036.855</b>	<b>1.144.973</b>
<b>42</b>	<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	<b>3.855</b>	<b>3.855</b>
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.855	3.855
<b>430</b>	<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	<b>58.452</b>	<b>86.885</b>
<b>43 осим 430</b>	<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	<b>42.000</b>	<b>73.291</b>
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остале повезана правна лица у земљи	0454	2.000	2.046
434	4. Добављачи – остале повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	40.000	71.230
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		15
<b>44, 45 и 46</b>	<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	<b>43.623</b>	<b>92.689</b>
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	<b>10.000</b>	<b>6.718</b>
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	<b>5.125</b>	<b>4.603</b>
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	<b>873.800</b>	<b>876.932</b>
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) \geq 0$	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) $\geq 0$	0464	<b>2.054.104</b>	<b>2.113.681</b>
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	<b>3.241.333</b>	<b>3.241.318</b>

Прилог 1а.

Биланс успеха у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017. г.	Остварење 2017. 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	1.877.199	1.971.979
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	359.450	401.061
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	1.950	2.159
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	357.500	398.902
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>	1009	1.473.509	1.533.682
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	4.000	3.714
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.469.509	1.529.968
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	28.000	24.836
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	16.240	12.400
<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>	1018	1.807.226	1.962.065
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	163.000	183.508

Биланс успеха у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017 г.	Остварење 2017. г.
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	305.530	297.302
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	57.000	60.259
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	628.574	630.907
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	280.245	352.749
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	110.000	117.730
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	20.000	23.180
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	242.877	296.430
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>69.973</b>	<b>9.914</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>		
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>1.000</b>	<b>858</b>
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	1.000	833
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	1.000	833
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		25
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	<b>1040</b>	<b>6.000</b>	<b>6.665</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		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		

Биланс успеха у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017 г.	Остварење 2017. г.
565	3. Расходи од учешћа у губитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	6.000	6.438
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		227
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5.000	5.807
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	30	54
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	700	2.116
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.100	32.975
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	12.740	17.052
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	52.663	17.968
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)	1058	52.663	17.968
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)	1059		

Биланс успеха у периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2017. г.	Остварење 2017. г.
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1060	11.000	1.533
deo 722	<b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1061	1.600	1.055
deo 722	<b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1062		
723	<b>R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1063		
	<b>C. НЕТО ДОБИТАК (1058–1059–1060–1061+1062)</b>	1064	40.063	15.380
	<b>T. НЕТО ГУБИТАК (1059–1058+1060+1061–1062)</b>	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

Прилог 16.

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Остварење 2017.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	2.285.494	2.352.710
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.268.898	2.334.649
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	16.596	18.061
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	2.005.924	2.208.915

**Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године**

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Остварење 2017.
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.248.298	1.451.380
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	640.735	632.795
3. Плаћене камате	3008	6.657	6.340
4. Порез на добитак	3009	13.268	1.533
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	96.966	116.867
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>279.570</b>	<b>143.795</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3012</b>		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3013</b>	<b>3.956</b>	<b>5.121</b>
1. Продажа акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продажа нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	2.168	4.281
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.788	840
5. Примљене дивиденде	3018		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3019</b>	<b>184.233</b>	<b>148.594</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	184.233	148.594
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3023</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>180.277</b>	<b>143.473</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	<b>3025</b>	<b>750</b>	<b>34.177</b>
1. Увећање основног капитала	3026		

**Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године**

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Остварење 2017.
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	30.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	750	4.177
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	<b>3031</b>	<b>100.042</b>	<b>52.850</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		30.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	43.693	12.850
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	56.349	10.000
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3038</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3039</b>	<b>99.292</b>	<b>18.673</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>2.290.200</b>	<b>2.392.008</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>2.290.199</b>	<b>2.410.359</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>1</b>	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	<b>3043</b>		<b>18.351</b>
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3044</b>	<b>50.000</b>	<b>51.260</b>
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3045</b>	<b>24</b>	<b>25</b>
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3046</b>	<b>25</b>	<b>92</b>
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	<b>3047</b>	<b>50.000</b>	<b>32.842</b>

#### **4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.**

АКТИВНОСТ	2016. г.	ПЛАН 2017. г. (Последњи ребаланс)	ОСТВАРЕЊЕ 2017. г.	ПЛАН 2018. г.	ПЛАН 2018. г (кумулативно)				ОДСТУПАЊЕ	
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2018./реализ. 2017.	Реализација 2017./последњи ребаланс плана 2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
САХРАНЕ	10.116	10.200	10.426	10.200	2.600	5.100	7.600	10.200	97,84	102,22
КРЕМАЦИЈЕ	2.617	2.700	2.781	2.700	690	1.350	2.010	2.700	97,09	103,00
СМЕШТАЈ УРНИ	2.467	2.500	2.527	2.500	640	1.250	1.860	2.500	98,94	101,08

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 девет 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.

## **5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2018. ГОДИНУ**

Планом за 2018. годину водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2017. години и анализа стручних служби.

Планирана бруто добит у 2018. године је у износу од 23.109.880. динара, а пословни добитак у износу од 36.649.880 динара.

Укупни приходи у Плану за 2018. годину износе 2.000.782.000 динара и већи су за 6,46% у односу на План за 2017. године. Укупни приходи по Плану за 2018. годину у оквиру су остварених 2017. години

За 2018. годину по годишњем програму нису планирана средстава буџета Града Београда.

Приходи од основне делатности обухватају: продају услуга гробаља, спремање умрлих, транспорт умрлих лица, кремирање и услуге штампарије. 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.

Приходи од продаје производа и услуга по плану за 2018. годину износе 1.554.112. хиљада динара и већи су од планираних за 2017. годину за 5,47%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су :

• Приход од услуга гробаља	740.000.000,00
• Приход од услуга спремања умрлих	81.000.000,00
• Приходи од услуга крематоријума	45.500.000,00
• Приходи од пр.штампарије исва гробља	17.000.000,00
• Приходи од услуга транспортне службе	89.000.000,00
• Приходи од дораде погребне опреме	14.100.000,00
• Приходи од услуга сервисне службе	9.500.000,00

Ови приходи у оквиру су процене за 2017. годину, а већи су у односу на План за 2017. годину за 3,87%.

Значајни приходи испланирани за 2018. годину, су од продаје пратећих услуга и производа у оквиру погребне делатности:

• Приходи од грађевинско каменорезачке делат.	475.900.000,00
• Приходи од читуља Политика износе	37.100.000,00
• Приходи од читуља Новости износе	21.200.000,00

Укупни приходи по овом основу 534.200.000,00 динара што је за 8,76% више у односу на План за 2017. 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 2018. годину износе 352.000. хиљ. динара и већи су за 9,39% у односу на План за 2017. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по плану 2018 износе 45.100.хиљ. динара и већи су за 21,40% у односу на планиране за 2017. годину.

Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2018 већи су за 1,05% у односу на процену за 2017. 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 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 2018. 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) већи су у односу на План за 2017. за 40,64% због планираног прихода од закупа 6 цвећара у Рузвелтовој улици.

Финансијски приходи по Плану за 2018. годину (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) изведени су на основу остварења за 2017. годину, и мањи су у односу на План за 2017. због нижег износа планираних новчаних средстава и све мањих камата по виђењу код пословних банака .

Остали непоменути приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови, накнаде штете од осигурања и друго, на нивоу су Плана за 2017.

У оквиру ове групе прихода у 2017. години изузетно су евидентирани већи приходи по судским споровима и рефундација ПИО за инвалида друге категорије за раније године.

**План прихода и расхода по кварталима – 2018.**

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	1.736.674	1.800.000	2.046.055	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	113,67	111,11	97,75
602010	Приходи од продаје цвећа на мало	148.533	150.000	113.249	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	75,50	66,67	88,30
604000	Приходи од продаје робе на мало	326.724.663	320.000.000	351.584.781	350.000.000	98.000.000	180.000.000	262.000.000	350.000.000	109,87	109,38	99,55
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	37.446.889	37.000.000	46.916.828	45.000.000	10.500.000	22.500.000	34.000.000	45.000.000	126,80	121,62	95,91
604020	Приходи од кафе кухиње	453.179	500.000	399.713	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	79,94	80,00	100,07
6122	Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица	3.352.347	4.000.000	3.475.473	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	86,89	100,00	115,09
6122	Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица	9.742.414	0	238.493	0	0	0	0	0			
614000	Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља	19.288.765	18.800.000	16.432.007	17.000.000	4.000.000	8.500.000	13.000.000	17.000.000	87,40	90,43	103,46
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	455.041.308	400.000.000	429.406.605	440.000.000	70.000.000	174.000.000	292.000.000	440.000.000	107,35	110,00	102,47
614200	Приходи од услуга транспортне службе	85.898.772	84.000.000	87.891.752	89.000.000	25.000.000	45.500.000	66.000.000	89.000.000	104,63	105,95	101,26
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	74.554.485	72.000.000	80.173.403	81.000.000	24.000.000	42.500.000	60.500.000	81.000.000	111,35	112,50	101,03
614220	Приходи од услуга гробља	739.335.742	720.000.000	731.273.047	740.000.000	197.000.000	374.000.000	542.000.000	740.000.000	101,57	102,78	101,19
614230	Приходи од услуга крематоријума	42.714.551	42.000.000	45.407.963	45.500.000	12.500.000	23.500.000	34.000.000	45.500.000	108,11	108,33	100,20
614240	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радионице (10%)	11.193.052	11.000.000	11.045.231	11.400.000	3.000.000	5.700.000	8.400.000	11.400.000	100,41	103,64	103,21
614250	Приходи од услуга дораде погребне опреме	13.777.502	13.400.000	14.069.285	14.100.000	4.100.000	7.300.000	10.500.000	14.100.000	104,99	105,22	100,22
614260	Приходи од уверења	9.957	8.800	10.987	12.000	3.000	6.000	9.000	12.000	124,85	136,36	109,22
614270	Приходи од прикупљања документације	6.086.647	5.900.000	5.655.120	5.800.000	1.600.000	2.900.000	4.200.000	5.800.000	95,85	98,31	102,56
614280	Приходи од услуга - 20% - сва гробља	13.901.703	13.400.000	15.847.794	14.000.000	4.000.000	7.600.000	10.700.000	14.000.000	118,27	104,48	88,34
614280	Приходи од услуга - 20% - грађев. каменорезачка делатност	27.346.057	24.000.000	25.329.607	24.500.000	2.700.000	9.300.000	16.500.000	24.500.000	105,54	102,08	96,72
614280	Остали приходи од услуга - 20%	5.830.071	0	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.069.295	8.800.000	9.539.102	9.500.000	2.700.000	4.900.000	7.100.000	9.500.000	108,40	107,95	99,59
614282	Приходи од читуља - Политика	35.593.080	36.500.000	36.813.347	37.100.000	10.400.000	19.700.000	28.000.000	37.100.000	100,86	101,64	100,78
614283	Приходи од читуља - Новости	20.273.421	19.700.000	21.072.921	21.200.000	5.900.000	10.900.000	15.700.000	21.200.000	106,97	107,61	100,60
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	28.191.934	28.000.000	24.835.918	24.800.000	6.200.000	12.400.000	18.600.000	24.800.000	88,70	88,57	99,86
6501	Приходи од закупа земљишта	7.676.904	7.600.000	7.367.579	7.200.000	1.800.000	3.600.000	5.400.000	7.200.000	96,94	94,74	97,73
650200	Приходи од закупа пословног простора	2.753.757	6.720.000	2.949.747	13.800.000	3.450.000	6.900.000	10.350.000	13.800.000	43,90	205,36	467,84
650210	Приходи од закупа стамбених објеката	6.052	0		0	0	0	0	0			
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.078.333	1.080.000	1.045.000	1.000.000	230.000	460.000	690.000	1.000.000	96,76	92,59	95,69
659030	Попуст - маркице за превоз	875.338	840.000	863.040	840.000	210.000	420.000	630.000	840.000	102,74	100,00	97,33
659	Остали пословни приходи	1.072	0	175.000	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	23.939	0	25.204	0	0	0	0	0			
664000	Ревалоризац. потраживања по основу стамбених кредита	63.210	0	0	0	0	0	0	0			
6699	Камате на депозите по виђењу	1.319.751	1.000.000	542.443	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	54,24	40,00	73,74
6699	Камате на орочена средства, камате по судском решењу	201.239	0	290.433	0	0	0	0	0			
6704, 6705	Приход од продаје основних средстава	806.000	0	0	0	0	0	0	0			
673	Добици од продаје материјала	603.693	600.000	570.253	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	95,04	100,00	105,22
6744	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0	0			
6746	Вишкови робе и цвећа	610.671	400.000	645.096	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	161,27	100,00	62,01
674	Остали вишкови	0	0	3	0	0	0	0	0			
6784, 6785	Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	2.146.563	0	27.758.222	0	0	0	0	0			
679900	Накнада штете од осигурана	571.276	0	213.732	0	0	0	0	0			
679910	Приходи од примљених донација			500.000	0	0	0	0	0			
6799	Ванредни приходи	170.802	100.000	3.287.827	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	3.287,83	100,00	3,04
685	Усклађивање вредности потраживања	188.906	30.000	53.603	30.000	0	0	15.000	30.000	178,68	100,00	55,97

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	159.451.052	156.000.000	176.220.110	178.875.000	49.106.250	91.687.500	134.043.750	178.875.000	112,96	114,66	101,51
50105, 50106	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.	7.368.735	7.000.000	7.287.972	5.200.000	1.200.000	2.500.000	3.500.000	5.200.000	104,11	74,29	71,35
511000	Трошкови основног материјала за израду	220.808.415	210.000.000	213.696.514	215.000.000	35.000.000	88.000.000	145.000.000	215.000.000	101,76	102,38	100,61
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	32.400.437	33.000.000	35.127.058	33.200.000	11.700.000	18.700.000	26.200.000	33.200.000	106,45	100,61	94,51
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	7.954.460	6.000.000	7.872.193	8.200.000	3.000.000	4.600.000	6.000.000	8.200.000	131,20	136,67	104,16
511310	Трошкови алата и инвентара	3.040.356	2.800.000	1.853.835	2.200.000	530.000	990.000	1.430.000	2.200.000	66,21	78,57	118,67
511320	Трошкови ХТЗ опреме	14.770.164	21.000.000	11.116.197	19.500.000	5.500.000	11.000.000	15.250.000	19.500.000	52,93	92,86	175,42
511390	Трошкови воде за пиће	1.136.545	1.450.000	1.603.566	1.500.000	250.000	700.000	1.300.000	1.500.000	110,59	103,45	93,54
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	19.956.981	20.000.000	15.302.829	16.000.000	3.500.000	7.500.000	11.000.000	16.000.000	76,51	80,00	104,56
512100	Трошкови канцеларијског материјала	7.881.816	8.400.000	7.366.949	7.100.000	2.300.000	4.100.000	5.500.000	7.100.000	87,70	84,52	96,38
512500	Трошкови ауто гума	3.429.020	2.800.000	3.286.517	3.700.000	350.000	1.250.000	1.850.000	3.700.000	117,38	132,14	112,58
512510	Трошкови амбалаже	83.380	80.000	76.120	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	95,15	100,00	105,10
513000	Утрошени нафтни деривати	26.325.574	27.000.000	27.288.411	27.100.000	7.000.000	13.800.000	20.100.000	27.100.000	101,07	100,37	99,31
513010	Трошкови грејања - лож уље	4.412.486	4.000.000	8.076.682	7.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	7.000.000	201,92	175,00	86,67
5131	Утрошена остала горива (рошкови огрева)	189.277	200.000	194.488	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	97,24	100,00	102,83
513300	Трошкови електричне енергије	15.280.949	17.000.000	14.379.984	15.000.000	4.700.000	7.500.000	10.600.000	15.000.000	84,59	88,24	104,31
513500	Утрошен пропан - бутан	7.500.095	7.000.000	8.818.464	9.900.000	3.400.000	5.600.000	6.700.000	9.900.000	125,98	141,43	112,26
513900	Утрошена остала енергија - топла вода	1.574.488	1.800.000	1.500.850	1.700.000	630.000	910.000	1.130.000	1.700.000	83,38	94,44	113,27
520	Трошкови бруто зарада	360.697.626	360.516.111	360.709.394	466.061.393	117.299.366	234.598.732	345.633.298	466.061.393	100,05	129,28	129,21
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	0	0	439.678	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	65.387.444	65.265.111	65.346.037	84.451.682	21.254.987	42.509.974	62.629.761	84.451.682	100,12	129,40	129,24

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
521	Доприноси на терет послодавца по судском решењу	0	0	78.702	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	2.473.531	2.000.000	3.197.468	2.865.200	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200	159,87	143,26	89,61
523	Ауторски уговори	0	0		0	0	0	0	0			
524000	Трошкови омладинских задруга	26.139.011	25.000.000	20.336.670	20.200.000	5.550.000	10.800.000	15.630.000	20.200.000	81,35	80,80	99,33
524100	Трошкови привремених и повремених послова	110.293.267	110.000.000	118.345.007	45.400.000	10.000.000	21.000.000	34.400.000	45.400.000	107,59	41,27	38,36
524110	Трошкови превоза - ППП	5.238.454	5.200.000	5.621.275	2.200.000	490.000	1.020.000	1.670.000	2.200.000	108,10	42,31	39,14
525900	Волонтери	509.096	500.000	214.494	250.000	0	50.000	250.000	250.000	42,90	50,00	116,55
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	99.502	1.000.000	123.434	300.000	0	0	0	300.000	12,34	30,00	243,04
529	Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор	1.636.553	500.000	951.153	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	190,23	100,00	52,57
529044	Остале накнаде - рођење детета	2.305.482	4.000.000	3.246.217	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	81,16	100,00	123,22
529045, 529046	Остале накнаде - рекреација			3.250.191	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000			30,77
529100	Трошкови бруто превоза радника	28.099.116	28.200.000	27.142.335	32.000.000	8.000.000	16.000.000	24.000.000	32.000.000	96,25	113,48	117,90
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	85.298	180.000	149.197	180.000	45.000	90.000	135.000	180.000	82,89	100,00	120,65
529121	Превоз на сл. путу у иностранству	106.900	110.000	41.000	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	37,27	100,00	268,29
529130	Дневнице за службена путовања у земљи	364.573	500.000	369.838	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	73,97	100,00	135,19
52914	Накнада трошкова службених путовања у земљи	256.935	360.000	227.685	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000	63,25	100,00	158,11
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	502.201	500.000	527.512	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	105,50	100,00	94,78
52916	Накнада трошкова службених путовања у иностранству	467.990	400.000	513.900	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	128,48	100,00	77,84

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	5.940.716	0	6.367.179	0	0	0	0	0			
52922	Поклон пакетићи за Нову годину	0	0	0	4.000.000	0	0	0	4.000.000			
529230	Јубиларне награде	933.601	4.041.000	585.306	8.667.000	101.250	101.250	157.500	8.667.000	14,48	214,48	1.480,76
529233, 529236	Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог	1.192.030	1.600.000	847.457	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	52,97	100,00	188,80
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	841.919	800.000	485.314	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	60,66	100,00	164,84
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	0	200.000	0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	0,00	100,00	#DIV/0!
529	Остало	54.255	15.267.000	9.369.349	23.436.000	250.000	500.000	750.000	23.436.000	61,37	153,51	250,13
529900	Стипендије	1.181.400	1.200.000	1.186.771	1.300.000	325.000	650.000	975.000	1.300.000	98,90	108,33	109,54
531000	Транспортни трошкови	10.375.861	10.000.000	11.191.670	12.000.000	1.800.000	5.000.000	9.100.000	12.000.000	111,92	120,00	107,22
531300	Трошкови ПТТ услуга	1.923.225	2.000.000	1.881.760	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	94,09	100,00	106,28
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.043.170	1.100.000	1.159.207	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	105,38	109,09	103,52
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	3.474.869	3.700.000	786.805	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	21,27	21,62	101,68
531320	Трошкови Интернета	195.306	63.000	259.612	260.000	65.000	130.000	195.000	260.000	412,08	412,70	100,15
531321	Трошкови бежичног повезивања гробала са сервером	1.905.896	2.000.000	2.203.365	2.200.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000	110,17	110,00	99,85
53133	ТВ претплата (РТВ, СББ)	94.900	100.000	96.150	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	96,15	100,00	104,00
532100	Инвестиционо одржавање објекта	53.792.088	40.000.000	68.880.221	51.169.458	11.122.552	32.896.104	46.297.156	51.169.458	172,20	127,92	74,29
532110	Инвестиционо одржавање опреме	30.036.772	30.000.000	28.553.582	25.000.000	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000	95,18	83,33	87,55
533	Трошкови закупнине	4.262.910	3.600.000	4.543.609	4.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000	126,21	125,00	99,04
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	0	90.052								
535	Трошкови рекламе и пропаганде	602.761	850.000	466.375	850.000	210.000	425.000	640.000	850.000	54,87	100,00	182,26
539000	Трошкови израде гробница	200.424.493	151.692.328	184.439.100	90.511.191	5.000.000	39.670.000	70.130.000	90.511.191	121,59	59,67	49,07
539010	Трошкови израде гробних места	3.779.603	22.000.000	35.851.057	102.000.000	5.000.000	39.670.000	75.130.000	102.000.000	162,96	463,64	284,51
539200	Трошкови воде и канализације	6.945.352	7.000.000	7.274.630	8.000.000	1.400.000	3.700.000	6.000.000	8.000.000	103,92	114,29	109,97
539210	Трошкови одношења смећа	4.637.534	5.000.000	4.486.337	4.600.000	1.100.000	2.300.000	3.500.000	4.600.000	89,73	92,00	102,53

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
539220	Трошкови услуга Димничара	32.000	40.000	41.600	40.000	10.000	20.000	30.000	40.000	104,00	100,00	96,15
539290	Ексхумације у сврху ослобађања гробних места	234.654	500.000	0	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000	0,00	100,00	
5394, 5399	Друмарина, паркинг услуге	558.454	600.000	544.353	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	90,73	100,00	110,22
540	Трошкови амортизације	108.808.358	110.000.000	117.729.627	120.000.000	30.000.000	60.000.000	90.000.000	120.000.000	107,03	109,09	101,93
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	7.250.794	0	23.180.054	0	0	0	0	0			
549	Остала дугорочна резервисања	49.375.852	20.000.000	0	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	0	3.000.000	2.915.550	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	97,19	100,00	102,90
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	1.498.000	1.000.000	470.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	47,00	100,00	212,77
550300	Здравствене услуге	738.804	700.000	664.280	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000	94,90	100,00	105,38
550500	Трошкови стручне литературе	996.348	1.100.000	831.370	900.000	810.000	860.000	880.000	900.000	75,58	81,82	108,26
550510	Трошкови семинара и симпозијума	1.509.402	1.200.000	621.160	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	51,76	66,67	128,79
550590	Дневне новине	61.006	80.000	53.889	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	67,36	100,00	148,45
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.801.396	11.700.000	8.878.167	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	75,88	51,28	67,58
5508	Трошкови чишћења просторија	9.121.737	9.600.000	9.431.851	9.600.000	2.400.000	4.800.000	7.200.000	9.600.000	98,25	100,00	101,78
550900	Обезбеђење	50.677.971	52.000.000	48.587.484	49.600.000	12.400.000	24.800.000	37.200.000	49.600.000	93,44	95,38	102,08
550910	Хемијско чишћење	4.029.653	4.200.000	4.118.759	4.200.000	1.050.000	2.100.000	3.150.000	4.200.000	98,07	100,00	101,97
550920	Услуге ДДД	6.051.755	7.000.000	4.719.561	5.000.000	1.700.000	2.500.000	3.300.000	5.000.000	67,42	71,43	105,94
550940	Пројекти и сагласности	9.714.605	12.000.000	4.843.287	6.000.000	2.000.000	4.000.000	5.000.000	6.000.000	40,36	50,00	123,88
550941	Елаборати и експертизе	5.389.337	9.500.000	6.097.180	12.900.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	12.900.000	64,18	135,79	211,57
550942	Испитивање материјала и опреме	384.950	500.000	895.640	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	179,13	240,00	133,98
550951	Керамичке слике	3.724.568	3.700.000	3.626.516	3.700.000	700.000	1.700.000	2.700.000	3.700.000	98,01	100,00	102,03
550952	Реконст. спомен. и гробн.	19.210.542	1.500.000	83.266.900	40.000.000	13.000.000	29.000.000	37.000.000	40.000.000	5.551,13	2.666,67	48,04
550953	Ручно и машинско исписивање слова	2.186.755	2.700.000	2.361.547	2.700.000	650.000	1.350.000	2.050.000	2.700.000	87,46	100,00	114,33
550954	Гребање слике на	273.000	300.000	171.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	57,00	100,00	175,44

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
	граниту											
550955	Позлата слова	959.000	1.000.000	1.117.494	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000	111,75	50,00	44,74
550956	Метална слова	151.400	240.000	402.276	250.000	60.000	125.000	190.000	250.000	167,62	104,17	62,15
550960	Микрофилмовање архивске документације	796.170	3.000.000	1.975.890	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	65,86	100,00	151,83
550962	GPS - праћење возила	849.904	1.000.000	580.295	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	58,03	50,00	86,16
550964	Уништавање отпада	68.104	100.000	31.685	100.000	0	50.000	100.000	100.000	31,69	100,00	315,61
550971	Ангажовање радних машина	1.124.000	1.000.000	480.000	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000	48,00	50,00	104,17
550980	Трошкови читуља - Политика	29.303.226	30.000.000	30.429.134	33.390.000	9.360.000	17.730.000	25.200.000	33.390.000	101,43	111,30	109,73
550981	Трошкови читуља - Новости	18.279.225	17.750.000	18.972.900	17.384.000	4.838.000	8.938.000	12.874.000	17.384.000	106,89	97,94	91,63
550	Техничка документација за упис права својине непокретности	0	4.250.000		4.250.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.250.000	0,00	100,00	
5509	Остале непроизводне услуге	17.397.365	4.000.000	3.243.681	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	81,09	100,00	123,32
551	Репрезентација	2.558.928	2.600.000	2.571.076	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000	98,89	100,00	101,12
552	Осигурање	2.419.839	2.400.000	2.601.087	2.700.000	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000	108,38	112,50	103,80
553	Трошкови провизија	5.679.250	6.000.000	6.005.211	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	100,09	100,00	99,91
554	Чланарине коморама - ЈД	1.039.910	1.067.120	960.000	960.000	240.000	480.000	720.000	960.000	89,96	89,96	100,00
554	Чланарине коморама - ПППI зарада	244.547	268.000		0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - рођење детета	5.671	9.800		0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама - остало	970			0	0	0	0	0			
5549	Остале чланарине	878.160	1.000.000	890.856	1.000.000	300.000	560.000	780.000	1.000.000	89,09	100,00	112,25
555	Порези	2.406.372	2.600.000	3.425.004	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	131,73	115,38	87,59
559000	Трошкови огласа	3.389.885	3.500.000	3.072.493	3.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000	87,79	100,00	113,91
559920	Умањење плата по закону - 10%	34.629.751	34.162.300	34.908.414	44.636.196	11.234.137	22.468.274	33.102.411	44.636.196	102,18	130,66	127,87
559	Таксе и остати нематеријални трошкови	1.438.570	1.200.000	2.008.434	2.400.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000	167,37	200,00	119,50
559	Таксе за легализацију објекта	0	3.750.000		3.750.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.750.000	0,00	100,00	
562	Трошкови камата	19.770	1.000.000	1.252.471	1.000.000	0	0	300.000	1.000.000	125,25	100,00	79,84

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
562	Затезне камате по спору	6.567.253	5.000.000	5.185.462	3.100.000	700.000	1.450.000	2.250.000	3.100.000	103,71	62,00	59,78
563	Негативне курсне разлике	25.086	0	92.283	0	0	0	0	0			
564	Обезвређење потраживања за стамбене кредите по основу валутне клаузуле			134.386	0	0	0	0	0			
570	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	1.104.061	1.000.000	7.179.128	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000	717,91	100,00	13,93
574	Мањкови готовине и ХОВ	1	0									
576	Директан отпис потраживања	406.883	0	244.583	0	0	0	0	0			
5770	Расходи материјала	313.686	500.000	166.463	500.000	0	0	0	500.000	33,29	100,00	300,37
577100	Расходи залиха робе	264.307	220.000	135.786	250.000	0	0	0	250.000	61,72	113,64	184,11
577110	Отписи цвећа	617.351	1.100.000	624.205	800.000	0	0	0	800.000	56,75	72,73	128,16
579000	Трошкови спора	1.362.177	1.600.000	471.995	1.400.000	400.000	700.000	1.000.000	1.400.000	29,50	87,50	296,61
579300	Накнада штете трећим лицима	3.072.324	3.000.000	2.867.746	2.500.000	375.000	1.250.000	2.125.000	2.500.000	95,59	83,33	87,18
5795	Донације	168.165	0	139.627	0	0	0	0	0			
579902	Одобрен радат - остало	0	0	277.668	0	0	0	0	0			
579903	Одобрен радат - Огањ	901.987	1.000.000	763.851	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	76,39	100,00	130,92
579904	Одобрен попуст - Сениор картице			560.019	0	0	0	0	0			
579910	Трошкови рекреације	1.622.889	1.700.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
57991	Радничке спортске игре	380.412	500.000	1.107.817	700.000	0	350.000	700.000	700.000	221,56	140,00	63,19
579920	Улазнице за културне и спортске манифестације	119.750	120.000	119.370	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	99,48	100,00	100,53
5791, 5799	Ванредни расходи	3.973.866	2.000.000	2.394.076	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	119,70	100,00	83,54
582000	Обезвређење некретнина				0	0	0	0	0			
583400	Обезвређење дугорочних финанс. пласмана			0	0	0	0	0	0			
584000	Обезвређење вредности материјала				0	0	0	0	0			
576, 585	Отписи потраживања	541.757	700.000	2.116.356	700.000	0	0	0	700.000	302,34	100,00	33,08

РБ	О П И С	2016.	план 2017.	остварење 2017.	план 2018.	кумулатив				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	
589100	Обезврежење готовинских еквивалената и готовине				0	0	0	0	0			

*1.909.011.960    1.826.666.770    1.987.898.008    1.977.672.120    441.019.092    954.954.934    1.442.265.526    1.977.672.120    108,83    108,27    99,49*

*финансијски  
результат*      *77.796.587    52.662.030    17.967.855    23.109.880    48.273.908    11.631.066    4.028.474    23.109.880    34,12    43,88    128,62*

Приликом планирања укупних расхода за 2018. 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 2017. годину како би трошкови били планирани на реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2018. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2018. годину износе 1.977.672.120 динара и већи су од планираних за 2017. годину за 8,27%.

По Плану су трошкови :

- набавне вредности робе већи у односу на План за 2017. за 12,93%
- основног материјала (камен и мермер) за 2,38 % 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 и осталог материјала за 2018. годину ( 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, аутогуме, канцеларијски материјал итд) мањи су од планираних за 4,43%

Трошкови горива и енергије већи су у односу на Програм за 2017. годину за 6,85%, пре свега због повећане потрошње пропан бутана (за крематоријум) и лож уља за грејање.

Трошкови амортизације су увећани у складу са планом набавки основних седстава. 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 исплаћених зарада у 2017. години у потпуности су у складу са усвојеним Програмом пословања и Закључцима градоначелника. Трошкови зарада у 2018. години испланирани су на нивоу Плана и процене у 2017. години. Ребалансом плана обухваћене су измене по новом Колективном уговору везано за повећање 1,5% масе по основу рада на дан празника, за рад недељом и за прековремени рад. Извршена је корекција зарада за последња три месеца 2018. године, па је бруто маса за 2018. годину 595.149.271 динара. По ребалансу ће на основу Закона о привременом уређењу основице за обрачун зарада у 2018. години, на буџетски рачун бити уплаћено 44.636.196. динара, што је евидентирано на групи 55.

Трошкови по уговорима за привремене и повремене послове по Плану за 2018. годину остали су на нивоу 2017. године. Огроман допринос резултатима предузећа 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. Управо ангажовањем радника путем уговора о привременим истовременим пословима и преко омладинске задруге, предузеће је претходних година значајно повећало приходе и профит од кога се по Завршном рачуну преноси добит Оснивачу. Такође, предузеће

се бави изузетно осетљивом комуналном делатношћу, а радници ангажовани на овај начин углавном раде у основној делатности (гробари, радници на одржавању, 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 7 година значајно повећана чистоћа али и безбедност грађана на нашим гробљима. Планом за 2018. годину предвиђен је исти ниво њихове ангажованости, јер се предузеће у претходном периоду на сваких 120 дана обраћало Министарству и добијало одобрење за пријем радника ангажованих по ППП.

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора у 2018. години, мањи су у односу на План за 2017, а 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 2018. годину предвидело средства на нивоу процене 2016. године.

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

Остале давања, накнаде трошкова и помоћи запосленима који су предвиђени Колективним уговором предузећа и правилницима који ближе уређују наведене исплате, исти су или мањи су у односу на План за 2017. годину. На основу новог Колективног уговора, извршена је корекција за јубиларне награде, годишњу награду запосленима за остварене изузетне резултате, као и солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених. Планом за 2018. годину предвиђени су новогодишњи пакетићи за децу. Трошкови рекреације запослених прекњижени су са групе осталих расхода на групу 52.

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

У Плану за 2018. годину трошкови производних услуга износе 306.331. хиљада динара и већи су од планираних за 2017. годину за 9,31%, где су у структури највећи трошкови:

Опис	План 2017.	Остварење 2017.	План 2018.	План2018/План 2017	План2018/Остварење 2017
Трошкови инвестиционог одржавања објекта	40.000.000	68.880.221.	51.169.458	127,93	74,29
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	30.000.000	28.553.581	25.000.000	83,33	87,36
Трошкови израде гробница	151.692.328	184.439.100	90.511.191	59,67	49,62
Трошкови израде гробних места	22.000.000	35.851.057	102.000.000	463,64	284,51

Трошкови инвестиционог одржавања објеката увећани су у односу на План за 2017. због планираних радова на више објеката на свим београдским гробљима.

Трошкови израде гробница смањени су у односу на Планиране и процењене због довољних залиха гробница које су завршene и расположиве за продају.

Трошкови израде гробних места далеко су већи од планираних и реализованих због указане потребе за обезбеђењем довољних гробних места, како би се услуге сахрањивања обављале несметано.

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

Остали трошкови производних услуга по Плану за 2018. у оквиру су , или су мањи у односу на 2017. годину.

Нематеријални трошкови износе 282.300.196. динара и већи су у доносу на План 2017. за 16,24%. Највећи трошкови из ове групе су ванредно велики трошкови за реконструкцију гробница и неанкерисаних споменика који ће по Плану за 2018. годину износити 40.000 хиљада динара. 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 закључно са октобром месецом евидентиран трошак од преко 83 милиона динара. По овом основу Планом за 2017. годину био је предвиђен трошак од 1.500 хиљада динара .

Програмом за 2018. годину су предвиђени трошкови за елаборат о процени имовине од стране независног проценитеља с обзиром да процена, на основу консултација са Оснивачем, у 2017. години није била извршена. У ову сврху предвиђена су средства у износу од 4.900.000 динара. На основу извештаја стручних служби, испланирана су и средства за спровођење поступка озакоњења и уписа права својине на непокретностима у укупном износу од 8.000. хиљада динара.

Како предузеће води већи број судских спорова, од којих највећу вредност имају спорови за одузето земљиште на основу Закона о реституцији, Планом за 2018. годину (као и за текућу годину) предвиђена су средства за адвокатске услуге у износу од 3.000. хиљада динара.

Добровољни пензијски фонд није предвиђен Планом за 2018.

Трошкови репрезентације по Плану за 2018. годину су на истом нивоу као и по Плану и остварењу за 2017. годину. Од укупног износа репрезентације велики део намењен је за напитке (вода, чај,...) за странке, односно потенцијалне купце.

Финансијски расходи у 2018. се највећим делом односе на камате по судским споровима за одузето земљиште, које предузеће плаћа као крајњи корисник приликом извршења. Планом за 2018. годину укалкулисане су и камате по основу краткорочног кредита, који ће предузеће евентуално користити ради текуће ликвидности.

Остали расходи за 12,28% мањи су у односу на План за 2017. годину, између осталог што су и трошкови рекреације прекњижени на групу 52, због обрачуна пореза и доприноса по налогу Пореске управе.

### 5.1. Биланс стања на дан 31.12.2018.

#### 1.1 Прилог 3.

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.703.280	1.689.276	1.691.112	1.695.928	1.703.280
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	2.000	2.314	2.364	2.414	2.000
010 и део 019	1. Улаганја у развој	004	0	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	2.000	2.314	2.364	2.414	2.000
013 и део 019	3. Гудвил	006	0	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	0	0	0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0	0	0	0
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.699.280	1.684.812	1.686.648	1.691.464	1.699.280
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.404.864	1.392.864	1.385.864	1.381.864	1.404.864
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	257.777	244.777	243.777	242.777	257.777
024 и део 029	4. Инвестиционе неректнине	014	1.852	1.889	1.890	1.871	1.852
025 и део 029	5. Остале неректнине, постројења и опрема	015	0	0	0	0	0
026 и део 029	6. Неректнине, постројења и опрема у припреми	016	30.000	40.000	50.000	60.000	30.000
027 и део 029	7. Улаганја на туђим неректнинама, постројењима и опреми	017	4.787	5.282	5.117	4.952	4.787
028 и део 029	8. Аванси за неректнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0	0
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0	0	0	0

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0	0	0	0
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	<b>024</b>	<b>2.000</b>	<b>2.150</b>	<b>2.100</b>	<b>2.050</b>	<b>2.000</b>
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придржаних правних лица и заједничким подухватима	026	0	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	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држи до доспећа	032	0	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	2.000	2.150	2.100	2.050	2.000
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	<b>034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	0	0	0	0	0
<b>288</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>042</b>	<b>11.615</b>	<b>11.615</b>	<b>11.615</b>	<b>11.615</b>	<b>11.615</b>
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	<b>043</b>	<b>287.100</b>	<b>348.300</b>	<b>338.100</b>	<b>326.000</b>	<b>287.100</b>
<b>Класа I</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	<b>044</b>	<b>157.500</b>	<b>193.000</b>	<b>197.800</b>	<b>185.700</b>	<b>157.500</b>
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	130.500	166.000	170.800	158.700	130.500
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0	0	0	0

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
12	3. Готови производи	047	0	0	0	0	0
13	4. Роба	048	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
14	5. Стала средства намењена продаји	049	0	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	0	0	0	0	0
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	<b>051</b>	<b>64.830</b>	<b>70.530</b>	<b>65.530</b>	<b>65.530</b>	<b>64.830</b>
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	8.000	8.150	8.150	8.150	8.000
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	56.830	62.380	57.380	57.380	56.830
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0	0	0	0
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	<b>059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	<b>060</b>	<b>30.260</b>	<b>30.260</b>	<b>30.260</b>	<b>30.260</b>	<b>30.260</b>
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	0	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066	0	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0	0	0	0
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	<b>068</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>30.000</b>
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>069</b>	<b>510</b>	<b>510</b>	<b>510</b>	<b>510</b>	<b>510</b>
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>070</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.001.995	2.049.191	2.040.827	2.033.543	2.001.995
88	<b>Ћ. БИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>072</b>	<b>3.241.300</b>	<b>3.241.300</b>	<b>3.241.300</b>	<b>3.241.300</b>	<b>3.241.300</b>
	<b>ПАСИВА</b>						

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	636.031	657.445	626.302	619.849	636.031
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	602.935	602.935	602.935	602.935	602.935
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	589.589	589.589	589.589	589.589	589.589
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0	0
305	6. Задружни уделни	0408	0	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346	13.346	13.346	13.346
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0	0	0	0
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	0	0	0	0	0
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	7.462	7.462	7.462	7.462	7.462
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	40.558	61.972	30.829	24.376	40.558
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20.948	20.948	20.948	20.948	20.948
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	19.610	41.024	9.881	3.428	19.610
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	341.632	345.487	345.487	345.487	341.632

Група рачун- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	338.000	338.000	338.000	338.000	338.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428	0	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.632	7.487	7.487	7.487	3.632
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	3.632	7.487	7.487	7.487	3.632
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.024.332	1.046.259	1.069.038	1.068.207	1.024.332
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.855	2.891	1.927	963	3.855
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.855	2.891	1.927	963	3.855
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	83.250	78.756	88.699	95.032	83.250
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	36.520	36.520	56.520	56.520	36.520

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2018 - 31.12.2018.	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	35.520	35.520	55.520	55.520	35.520
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	50.907	63.892	63.892	63.892	50.907
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.300	10.000	10.000	10.000	10.300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.700	2.200	2.200	2.200	5.700
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	833.800	852.000	845.800	839.600	833.800
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0$ $= (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	0	0	0	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	2.001.995	2.049.191	2.040.827	2.033.543	2.001.995
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300

## 5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

Прилог 3а.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01 01 - 31 12 2018.	План 01 01 - 31 03 2018.	План 01 01 - 30 06 2018.	План 01 01 - 30 09 2018.	План 01 01 - 31 12 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>							
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	1.999.252	488.918	965.836	1.445.154	1.999.252
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	397.500	109.125	203.750	297.875	397.500
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01 01 - 31 12 2018.	План 01 01 - 31 03 2018.	План 01 01 - 30 06 2018.	План 01 01 - 30 09 2018.	План 01 01 - 31 12 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	2.100	525	1.050	1.575	2.100
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	395.400	108.600	202.700	296.300	395.400
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	1.554.112	367.903	738.306	1.111.609	1.554.112
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	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	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.550.112	366.903	736.306	1.108.609	1.550.112
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	24.800	6.200	12.400	18.600	24.800
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	22.840	5.690	11.380	17.070	22.840
<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>							
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<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>438.665</b>	<b>949.444</b>	<b>1.433.250</b>	<b>1.962.602</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	184.075	50.306	94.188	137.544	184.075
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	306.480	62.151	136.878	213.590	306.480
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	60.900	19.330	31.410	42.130	60.900

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С				
			План 01 01 - 31 12 2018.	План 01 01 - 31 03 2018.	План 01 01 - 30 06 2018.	План 01 01 - 30 09 2018.	План 01 01 - 31 12 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	702.517	166.833	334.356	496.783	702.517
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	306.330	35.058	142.261	238.572	306.330
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	282.300	74.987	150.351	214.631	282.300
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	36.650	50.253	16.392	11.904	36.650
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	400	100	200	300	400
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	400	100	200	300	400
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	400	100	200	300	400
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	0	0	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	0	0	0	0
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	4.100	700	1.450	2.550	4.100
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.100	700	1.450	2.550	4.100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1048	0	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С				
			План 01 01 - 31 12 2018.	План 01 01 - 31 03 2018.	План 01 01 - 30 06 2018.	План 01 01 - 30 09 2018.	План 01 01 - 31 12 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	3.700	600	1.250	2.250	3.700
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	30	0	0	15	30
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	700	0	0	0	700
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.100	275	550	825	1.100
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	10.270	1.655	4.060	6.465	10.270
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	23.110	48.273	11.632	4.029	23.110
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049– 1048+1051–1050+1053–1052)	1055	0	0	0	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0	0	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	0	0	0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)	1058	23.110	48.273	11.632	4.029	23.110
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)	1059	0	0	0	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3.500	7.250	1.750	600	3.500
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	0	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058–1059–1060–1061+1062)	1064	19.610	41.023	9.882	3.429	19.610

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01 01 - 31 12 2018.	План 01 01 - 31 03 2018.	План 01 01 - 30 06 2018.	План 01 01 - 30 09 2018.	План 01 01 - 31 12 2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>	1065	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0	0
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1068	0	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069	0	0	0	0	0

### 5.3. План добити/губитка за 2018. годину

Бруто добит по Плану за 2018. годину износи 23.110.хиљада динара.

Нето добит по Плану за 2018. годину износи 19.610. хиљада динара.

Расподела остварене добити предузећа за 2017. и 2018. годину биће извршена у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о буџету за града Београда и инструкцијама Оснивача.

Уплата дела остварене нето добити Оснивачу за 2018. годину, извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града, према динамици коју Оснивач одреди, у току 2019. године.

#### Расподела добити

(у хиљадама динара)

рб	О п и с	План 2017	Остварење 2017	План 2018	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	1.879.329	2.005.866.	2.000.782	106,74	106,46	99,75
2	Расходи	1.826.666	1.987.898	1.977.672	108,83	108,27	99,49
3	<i>Бруто добит</i>	<i>52.663</i>	<i>17.968</i>	<i>23.110</i>	<i>34,12</i>	<i>43,88</i>	<i>128,62</i>
4	<i>Нето добит</i>	<i>40.063</i>	<i>15.380</i>	<i>19.610</i>	<i>38,39</i>	<i>48,95</i>	<i>127,51</i>

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

Прилог 3б.

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 2018.	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>3001</b>	<b>2.375.414</b>	<b>613.192</b>	<b>1.205.065</b>	<b>1.788.027</b>	<b>2.375.414</b>
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.349.035	610.596	1.199.165	1.765.081	2.349.035
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26.379	2.596	5.900	22.946	26.379
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>3005</b>	<b>2.210.939</b>	<b>575.420</b>	<b>1.139.956</b>	<b>1.691.896</b>	<b>2.210.939</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.337.022	357.027	712.434	1.065.623	1.337.022
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	745.493	177.818	356.322	529.136	745.493
3. Плаћене камате	3008	5.842	627	3.875	4.796	5.842
4. Порез на добитак	3009	3.435	2.621	5.241	2.760	3.435
5. Одлив по основу осталих јавних прихода	3010	119.147	37.327	62.084	89.581	119.147
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3011</b>	<b>164.475</b>	<b>37.772</b>	<b>65.109</b>	<b>96.131</b>	<b>164.475</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3013</b>	<b>5.324</b>	<b>453</b>	<b>2.175</b>	<b>2.577</b>	<b>5.324</b>
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	4.538	275	1.694	1.950	4.538
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	786	178	481	627	786
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3019</b>	<b>146.296</b>	<b>14.191</b>	<b>50.352</b>	<b>79.182</b>	<b>146.296</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0	0

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 2018.	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	146.296	14.191	50.352	79.182	146.296
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3024</b>	<b>140.972</b>	<b>13.738</b>	<b>48.177</b>	<b>76.605</b>	<b>140.972</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	<b>3025</b>	<b>2.781</b>	<b>84</b>	<b>2.546</b>	<b>2.776</b>	<b>2.781</b>
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0	0	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	2.781	84	2.546	2.776	2.781
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	<b>3031</b>	<b>26.233</b>	<b>4.129</b>	<b>9.424</b>	<b>12.251</b>	<b>26.233</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	13.248	4.129	9.424	12.251	13.248
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	12.985	0	0	0	12.985
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3039</b>	<b>23.452</b>	<b>4.045</b>	<b>6.878</b>	<b>9.475</b>	<b>23.452</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	<b>3040</b>	<b>2.383.519</b>	<b>613.729</b>	<b>1.209.786</b>	<b>1.793.380</b>	<b>2.383.519</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	<b>3041</b>	<b>2.383.468</b>	<b>593.740</b>	<b>1.199.732</b>	<b>1.783.329</b>	<b>2.383.468</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	<b>3042</b>	<b>51</b>	<b>19.989</b>	<b>10.054</b>	<b>10.051</b>	<b>51</b>

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
		План 2018.	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7
Е. НЕТО ОДЛИВ ГТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	0	0
З. ГТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГТОВИНЕ	3045	22	13	14	22	22
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГТОВИНЕ	3046	73	2	68	73	73
Ј. ГТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	50.000	40.000	40.000	30.000

## 5.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 4.  
у динарима

Процена 2017. год.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за 2018. год.				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

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

У 2017. години предузеће је пословање у целости финансирало из сопствених средстава. У Плану за 2018. 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- 31.12.2017.	Остварење 01.01.- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2018.	План 01.01.- 30.06.2018.	План 01.01.- 30.09.2018.	План 01.01.- 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	278.666.596	258.020.982	90.721.047	181.442.093	267.317.852	360.458.703
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	389.312.100	360.709.394	125.815.897	251.631.794	373.162.073	503.853.373
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	461.010.642	426.055.432	149.788.490	299.576.980	441.365.470	595.149.271
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	405	365	505	505	505	505
4.1.	- на неодређено време	404	364	504	504	504	504
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	2.000.000	3.197.468	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	4	4	4	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	140.200.000	144.302.952	16.040.000	32.820.000	51.700.000	67.800.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	200	203	100	101	104	102
11	Накнаде физичким лицима по основу	500.000	214.494		50.000	250.000	250.000

у динарима

P. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2017.	Остварење 01.01.- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2018.	План 01.01.- 30.06.2018.	План 01.01.- 30.09.2018.	План 01.01.- 31.12.2018.
	осталих уговора						
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	10	6		7	7	7
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Накнаде члановима управног одбора						
16	Број чланова управног одбора						
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.235.000	1.234.177	308.750	617.500	926.250	1.235.000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	28.200.000	27.142.335	8.000.000	16.000.000	24.000.000	32.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	897.350	250.000	500.000	750.000	1.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.050.000	931.782	262.500	525.000	787.500	1.050.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000	6.877.032				300.000
23	Број прималаца	5	14				1
24	Јубиларне награде	4.041.000	3.694.217	101.250	101.250	157.500	8.667.000
25	Број прималаца	63	62	2	2	3	62
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	20.867.000	13.828.054	1.650.000	3.300.000	4.950.000	6.600.000
28	Стипендије	1.200.000	1.186.771	325.000	650.000	975.000	1.300.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.500.000	2.563.487	625.000	1.250.000	1.875.000	28.936.000

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

Трошкови бруто 2 зарада за 2018. годину испланирани су Програмом пословања на основу Инструкција Оснивача и на начин као је описано у делу исплаћене зараде у износу од 586.353.962. динара, у складу са Смерницама за годишње програме пословања за 2018. које је донела Влада РС на седници од 26.10.2017. године. Чланом 17. новог Колективног уговора предвиђено је да запослени имају право на увећану зараду из посебно одобрене масе од 1,5% укупне масе на годишњем нивоу, и то за прековремени рад, рад на дан празника и рад недељом. По овом основу трошкови зарада (бруто 2) су по Ребалансу увећани за 8.795.309,00 динара, што укупно износи 595.149.271,00 динара, тако да је маса зарада запослених за 29,10% виша у односу на План 2017. због пријема 100 нових радника у радни однос и усклађења са новим Колективним уговором. На основу одобрења Оснивача планирано је да се са 100 лица ангажованих по уговорима о привременим и повременим пословима склопе уговори о раду на неодређено време од јануара 2018. године. За новозапослене раднике просечна зарада по запосленом планирана је у висини планиране и процењене просечне зараде за 2017. 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 2017. години у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун плате, 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 за 100 радника мање од Плана и процене за 2017. годину. Укупно смањење трошкова по овом основу износи 75.000.000. динара. Наиме, по одобрењу Оснивача планиран је пријем у редован радни однос 100 лица ангажованих по уговорима о привременим и повременим пословима. 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, транспоту, на одржавању гробалја 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 процене 2017. 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 2018.

Све накнаде трошкова и остала примања запослених у Плану за 2018. годину, иста су или мања од планираних за 2017. годину.

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

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, али су на основу Закона о раду и Колективног уговора предузећа планирана средства за отпремнине запосленима који следеће године иду у пензију.

У 2018. години на основу Појединачног колективног уговора 62 радника је стекло право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је по Програму пословања издвојило средства у износу од 4.209.750. динара (процењена вредност) у бруто износу. Чланом 26. новог Колективног уговора предвиђене су далеко повољније јубиларне награде у односу на стари Колективни уговор. Потребна средства за јубиларне награде по Ребалансу су повећана за 4.457.250,00 динара, што укупно износи 8.667.000,00 динара.

У табели је наведен број радника који су у 2018. години остварили јубиларну награду по старом КУ:

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	1	0,500
15	2	0,625
	3	

Наредна табела показује број радника који у 2018. години остварују право на јубиларну награду по новом КУ:

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	5	0,750
15	15	1,000
20	13	1,500
25	18	2,000
30	7	2,500
35	1	2,800
40	0	3,000
	59	

Из прегледа се може видети број радника који у 2018. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда утврђена су на бази права у Појединачном колективном уговору предузећа.

Предузеће стипендира децу преминулих радника и децу запослених која на студијама на београдском универзитету остварују натпркосечне резултате, у износу од 6.600,00 динара месечно. За 2018. годину планирани нето износ је 8.000,00 динара.

На основу Колективног уговора предузећа и посебног Правилника о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору, у 2018. 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.).

Од осталих накнада Ребалансом су предвиђене следеће:

- Чланом 13. новог КУ предвиђена је исплата годишње награде запосленима који су остварили изузетне резултате у току календарске године. Број запослених који примају ову награду може бити максимално 1% од укупног броја запослених код послодавца. Висина средстава за ову намену по запосленом износи једна просечна зарада на нивоу града Београда. У складу са бројем запослених Ребаланс предвиђа 700.000,00 динара, што чини бруто износ за пет запослених по 140.000,00 динара (нето износ је 83.000,00).
- Члан 25. предвиђа да се деци запосленог, старости до 15 година обезбеђује поклон за Божић и Нову годину у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен Законом. У ту сврху је Ребалансом планирано 4.000.000,00.
- На основу Члана 27. планирана је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја свим запосленима у нето износу од 41.800,00 динара за 468 запослених, што са припадајућим порезом износи 21.736.000,00 динара.

## 6.2. Планирана структура запослених

Прилог 6.

Структура запослених по секторима/организационним јединицама

Редни број	Сектор/Организацион а јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослени х по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређен о време	Број запослени х на одређено време	ВКВ		CCC		KB		ПК		УКУПНО					
							BCC	BC	План	Остварење	План	Остварење	План	Остварење	План	Остварење				
1	Сектор за правне, персоналне и опште послове	23	35	27	26	1	11	13	5	7	0	0	6	7	0	0	22	27		
2	Сектор за развој и инвестиције	28	93	65	65	0	8	11	2	2	5	5	6	23	12	16	8	41	65	
3	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	49	200	141	141	0	18	23	20	27	8	8	48	64	16	14	4	115	141	
4	Сектор за основну делатност	17	260	272	272	0	15	20	8	14	2	2	47	113	41	49	72	2	187	272
<b>УКУПНО:</b>		<b>117</b>	<b>588</b>	<b>505</b>	<b>504</b>	<b>1</b>	<b>52</b>	<b>67</b>	<b>35</b>	<b>50</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>107</b>	<b>207</b>	<b>69</b>	<b>79</b>	<b>84</b>	<b>3</b>	<b>365</b>	<b>505</b>

**Квалификациона структура**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017*	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	52	67	3	3
2	ВС	35	50		
3	ВКВ	15	15		
4	CCC	107	207		
5	КВ	69	79		
6	ПК	84	84		
7	НК	3	3		
<b>УКУПНО:</b>		<b>365</b>	<b>505</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

**Старосна структура**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	3	23
2	30 до 40	66	122
3	40 до 50	152	205
4	50 до 60	135	146
5	Преко 60	9	9
<b>УКУПНО:</b>		<b>365</b>	<b>505</b>
<b>Просечна старост:</b>		<b>47,10</b>	<b>44,94</b>

\*Претходна година

**Структура по полу**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	278	367	2	2
2	Женски	87	138	1	1
<b>УКУПНО:</b>		<b>365</b>	<b>505</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

**Структура по времену у радном односу**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	12	18
2	5 до 10	23	43
3	10 до 15	46	77
4	15 до 20	55	82
5	20 до 25	78	104
6	25 до 30	74	99
7	30 до 35	60	64
8	Преко 35	17	18
<b>УКУПНО:</b>		<b>365</b>	<b>505</b>

\*Претходна година

У горњим табелама дат је извештај о броју запослених по остварењу за 2017. и Плану за 2018. годину. Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда за наше предузеће одређен је максималан број од 505 (405 + 100) запослених, са чиме је усклађен План за 2018. годину.

Квалификациона структура је задовољавајућа, и у складу је са потребама предузећа, мада се због одлива кадрова са високом спремом због одласка у пензију осећа недостатак у стручним службама. 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 је неповольна. Око 81,10% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по времену проведеном у радном односу, где је евидентно веће присуство запослених са дужим стажом (само је 9,59% запослених са стажом до 10 година, 27,67% од 10 до 20 година, а 62,74% преко 20 година).

Структура запослених по полу показује да је женска радна снага заступљена са 23,84%, 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.

Повећање површине гробала 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 запослених да би пословање предузећа несметано функционисало.

### 6.3. Динамика запошљавања

У програму пословања за 2018. годину није планиран прилив ни одлив запослених. Наиме, проценом за 2017. предвиђен је завршетак године са укупним бројем запослених (405) 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.

Прилог 8.

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Процена на дан 31.12.2017. године	405		План на дан 30.06.2018. године	405
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
7.			7.		
8.			8.		
	План на дан 31.03.2018. године	405		План на дан 30.09.2018. године	405
P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	План на дан 31.03.2018. године	405		План на дан 30.09.2018. године	405
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
7.			7.		
8.			8.		
	План на дан 30.06.2018. године	405		План на дан 31.12.2018. године	405

#### **6.4. Исплаћене зараде у 2017. години и план зарада за 2018. 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.

Трошкови зарада запослених по Ребалансу за 2018. годину планирани су у износу од 595.149.271,00 динара, што је за 29,10% више у односу на План 2017 (детаљније објашњено у коментару прилога 5 – Трошкови запослених). По процени за 2017. предузеће завршава годину са 405 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.

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 2018. годину. Исте су на нивоу Плана и процене за 2017. 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 плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавих средстава у јавном сектору (СГ РС 116/14), Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, које је Влада РС донела на седници 26.10.2017. године.

Приликом планирања зарада у Програму пословања за 2018. годину није предвиђен прековремени рад.

Прилог 9.

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину\* - Бруто I**

у динарима

Исплата по месецима 2017.	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	382	30.804.187	80.639	376	30.052.777	79.928	1	133.524	133.524	5	617.886	123.577
II	381	30.217.931	79.312	375	29.335.496	78.228	1	154.873	154.873	5	727.562	145.512
III	380	29.398.912	77.366	374	28.492.681	76.184	1	153.668	153.668	5	752.563	150.513
IV	380	31.468.093	82.811	374	30.660.849	81.981	1	161.532	161.532	5	645.712	129.142
V	376	30.959.318	82.339	370	30.164.751	81.526	1	155.047	155.047	5	639.520	127.904
VI	373	29.980.334	80.376	367	29.153.647	79.438	1	153.637	153.637	5	673.050	134.610
VII	371	29.453.131	79.388	365	28.665.358	78.535	1	153.607	153.607	5	634.166	126.833
VIII	370	29.662.646	80.169	364	28.875.041	79.327	1	153.668	153.668	5	633.937	126.787
IX	369	29.616.753	80.262	363	28.816.470	79.384	1	160.098	160.098	5	640.185	128.037
X	366	29.425.114	80.396	360	28.637.661	79.549	1	153.637	153.637	5	633.816	126.763
XI	366	30.066.914	82.150	360	29.279.461	81.332	1	153.637	153.637	5	633.816	126.763
XII	365	29.656.061	81.249	359	28.845.083	80.348	1	153.607	153.607	5	657.371	131.474
<b>УКУПНО</b>	<b>4.479</b>	<b>360.709.394</b>	<b>966.457</b>	<b>4.407</b>	<b>350.979.275</b>	<b>955.760</b>	<b>12</b>	<b>1.840.535</b>	<b>1.840.535</b>	<b>60</b>	<b>7.889.584</b>	<b>1.577.915</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>373</b>	<b>30.059.116</b>	<b>80.538</b>	<b>367</b>	<b>29.248.273</b>	<b>79.647</b>	<b>1</b>	<b>153.378</b>	<b>153.378</b>	<b>5</b>	<b>657.465</b>	<b>131.493</b>

\* исплата са проценом до краја године

\*\* старатозапослени у 2017. 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 2018. годину - Бруто I**

у динарима

План 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	505	43.081.464	85.310	400	33.197.535	82.994	100	9.039.454	90.395	5	844.475	168.895
II	505	42.224.340	83.613	400	32.520.255	81.301	100	8.859.610	88.596	5	844.475	168.895
III	505	40.510.093	80.218	400	31.165.695	77.914	100	8.499.923	84.999	5	844.475	168.895
IV	505	43.081.464	85.310	400	33.197.535	82.994	100	9.039.454	90.395	5	844.475	168.895
V	505	42.224.340	83.613	400	32.520.255	81.301	100	8.859.610	88.596	5	844.475	168.895
VI	505	40.510.093	80.218	400	31.165.695	77.914	100	8.499.923	84.999	5	844.475	168.895
VII	505	40.510.093	80.218	400	31.165.695	77.914	100	8.499.923	84.999	5	844.475	168.895
VIII	505	40.510.093	80.218	400	31.165.695	77.914	100	8.499.923	84.999	5	844.475	168.895
IX	505	40.510.093	80.218	400	31.165.695	77.914	100	8.499.923	84.999	5	844.475	168.895
X	505	42.651.917	84.459	400	32.858.166	82.145	100	8.949.276	89.493	5	844.475	168.895
XI	505	45.371.399	89.844	400	35.007.053	87.518	100	9.519.871	95.199	5	844.475	168.895
XII	505	42.667.984	84.491	400	32.874.233	82.186	100	8.949.276	89.493	5	844.475	168.895
<b>УКУПНО</b>	<b>6.060</b>	<b>503.853.373</b>	<b>997.730</b>	<b>4.800</b>	<b>388.003.507</b>	<b>970.009</b>	<b>1.200</b>	<b>105.716.166</b>	<b>1.057.162</b>	<b>60</b>	<b>10.133.700</b>	<b>2.026.740</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>505</b>	<b>41.987.781</b>	<b>83.144</b>	<b>400</b>	<b>32.333.626</b>	<b>80.834</b>	<b>100</b>	<b>8.809.681</b>	<b>88.097</b>	<b>5</b>	<b>844.475</b>	<b>168.895</b>

\*старатозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у динарима

План 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	505	52.062.830	103.095	400	39.210.264	98.026	100	11.852.566	118.526	5	1.000.000	200.000
II	505	50.462.830	99.926	400	38.410.264	96.026	100	11.052.566	110.526	5	1.000.000	200.000
III	505	47.262.830	93.590	400	36.810.264	92.026	100	9.452.566	94.526	5	1.000.000	200.000
IV	505	52.062.830	103.095	400	39.210.264	98.026	100	11.852.566	118.526	5	1.000.000	200.000
V	505	50.462.830	99.926	400	38.410.264	96.026	100	11.052.566	110.526	5	1.000.000	200.000
VI	505	47.262.830	93.590	400	36.810.264	92.026	100	9.452.566	94.526	5	1.000.000	200.000
VII	505	47.262.830	93.590	400	36.810.264	92.026	100	9.452.566	94.526	5	1.000.000	200.000
VIII	505	47.262.830	93.590	400	36.810.264	92.026	100	9.452.566	94.526	5	1.000.000	200.000
IX	505	47.262.830	93.590	400	36.810.264	92.026	100	9.452.566	94.526	5	1.000.000	200.000
X	505	50.188.298	99.383	400	39.235.298	98.088	100	9.953.000	99.530	5	1.000.000	200.000
XI	505	53.388.299	105.719	400	40.512.042	101.280	100	11.876.257	118.763	5	1.000.000	200.000
XII	505	50.207.204	99.420	400	39.254.204	98.136	100	9.953.000	99.530	5	1.000.000	200.000
<b>УКУПНО</b>	<b>6.060</b>	<b>595.149.271</b>	<b>1.178.514</b>	<b>4.800</b>	<b>458.293.920</b>	<b>1.145.738</b>	<b>1.200</b>	<b>124.855.351</b>	<b>1.248.557</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>400</b>	<b>38.191.160</b>	<b>95.478</b>	<b>100</b>	<b>10.404.613</b>	<b>104.046</b>	<b>5</b>	<b>1.000.000</b>	<b>200.000</b>

\*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 9а.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2017.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2018..ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
ЈАНУАР	36.391.439	52.062.830	48.158.117	3.904.713
ФЕБРУАР	35.691.791	50.462.830	46.678.117	3.784.713
МАРТ	34.723.162	47.262.830	43.718.119	3.544.711
АПРИЛ	37.167.350	52.062.830	48.158.117	3.904.713
МАЈ	36.565.789	50.462.830	46.678.117	3.784.713
ЈУН	35.413.321	47.262.830	43.718.119	3.544.711
ЈУЛ	34.790.138	47.262.830	43.718.118	3.544.712
АВГУСТ	35.035.489	47.262.830	43.718.118	3.544.712
СЕПТЕМБАР	34.979.213	47.262.830	43.718.117	3.544.713
ОКТОБАР	34.755.532	50.188.298	46.424.176	3.764.122
НОВЕМБАР	35.515.507	53.388.299	49.384.176	4.004.123
ДЕЦЕМБАР	35.026.701	50.207.204	46.441.664	3.765.540
<b>УКУПНО:</b>	<b>426.055.432</b>	<b>595.149.271</b>	<b>550.513.075</b>	<b>44.636.196</b>

\* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, 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

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				у динарима
	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

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година					у динарима
	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 2018. 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 плате, 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 члanova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
<b>УКУПНО</b>								
<b>ПРОСЕК</b>								

### 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										
<b>УКУПНО</b>										
<b>ПРОСЕК</b>										

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

## 7. Кредитна задуженост

Прилог 12.

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ НА ДАН 31.12.2017. ГОДИНЕ

Кредитор	Назив кредита / Проекта	Оригинална валута					План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стапе кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017. текуће године			
			Гаранција државе	Да/Не	Стапе кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2016.	Стапе кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2016.	Година повлачена кредита	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Укупно главница	Укупно камата	
Домаћи кредитор												
Банка Интеза	Краткорочни револвинг кредит	РСД	не		0	2017	23.02.2018.		3,95	30.000.000	574.000	
Страни кредитор												
.....												
<b>Укупно кредитно задужење</b>												
од чега за ликвидност												
од чега за капиталне пројекте												

### ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ

Кредитор	Назив кредита / Проекта	Оригинална валута					План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стапе кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017. текуће године			
			Гаранција државе	Да/Не	Година повлачена кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	Укупно главница	Укупно камата
Домаћи кредитор												
по понуди	Краткорочни револвинг кредит	РСД	не		2018	31.12.2018.			3,95	50.000.000	850.000	0
Страни кредитор												
.....												
<b>Укупно кредитно задужење</b>												
од чега за ликвидност												
од чега за капиталне пројекте												

У 2017. години био је коришћен револвинг кредит за ликвидност. Уговорена вредност истог била је 50.000.000,00, али је коришћено 30.000.000,00. До краја 2017. године кредит бити је у потпуности враћен.

Планом за 2018. 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 2018. годину

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.
<b>Д О Б Р А</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 Биоцидни производи Партија 4 Креме, сапуни и остала средства за одржавање хигијене	процењена: 550.000 1.) 65.000 2.) 135.000 3.) 175.000 4.) 175.000  Партија 1 -уговор:12581,29.09.2017 "Кодекс систем", 53.125,00 утрошено: 10.000,00  Партија 2 -уговор:12582, 04.09.2017. "ГТ Хемија" , 74.672,00 утрошено: 15.000,00  Партија 3 - уговор:13673,02.10.2017. „Б2М" 128.060,00 утрошено: 20.500,00  Партија 4 - уговор:12583,07.09.2017. „Б2М" 133.260,00 утрошено: 21.500,00	150.000	270.000	410.000	550.000
2	Прибор за одржавање хигијене Партија 1: Крпе, метле, сунђ. четке и 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	процењена: 660.000 1) 50.000 2) 500.000 3) 80.000 4) 30.000  Партија 1-уговор:12584,07.09.2017. "Б2М"д.о.о, 43.369,50 Утрошено - 5.000,00  Партија 2 - Метле, уговор:12585,08.09.2017. "Ading trade" d.o.o. 424.815,00 Утрошено - 160.000,00  Партија 3 - уговор:12700,07.09.2017. "Б2М"д.о.о, 68.642,50 , Утрошено - 20.000,00  Партија 4 -уговор:12580,07.09.2017. "Б2М"д.о.о, 26.315,00 , Утрошено - 4.000,00	250.000	400.000	650.000	950.000
3	Папирна галантерија за одржавање хигијене	процењена: 1.000.000 уговор: 12699, 07.09.2017. "Б2М"д.о.о. Утрошено - 180.000	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,nal. Партија 4 Таб., тер.и адинг ролне Партија 5 фасц.реч... 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:14426,17.10.2017.BIROTEX д.о.о, 1.062.860,00 утрошено:200.000,00Партија 2 - уговор:14420,09.10.2017."SAGITTARIUS" д.о.о, Партија 3 -уговор:14423,16.10.2017.,ОДРИ ПРИНТ" д.о.о 19.090,00, утрошено:4.000,00 Партија 4 - уговор:14421,12.10.2017. "KNECOM KNEZ COMERC" д.о.о, 18.300,00, утрошено:3.000,00 Партита 5 - уговор: 14424,16.10.2017. "ОДРИ ПРИНТ" д.о.о.115.550,00, утрошено:35.000,00 Партија 6 - уговор:14429,11.10.2017.,TG COMMERCE" д.о.о, 8.385,50,утрошено:3.000,00 Партија 7 - уговор:14431,11.10.2017.,TG COMMERCE"д.о.о,22.383,80 утрошено:4.000,00 Партија 8 -уговор: 14427,13.10.2017.,ИВАЂО"д.о.о, 34.585,00утрошено:8.000,00Партија 9 - уговор:14428,13.10.2017.,ИВАЂО" д.о.о 13.962,50 утрошено:3.000,00Партија 10 - уговор:14432,11.10.2017.,TG COMMERCE" д.о.о 21.619,58 утрошено:2.000,00Партија 11- уговор:14422,12.10.2017.,I & COM" д.о.о, 6.000,00 утрошено:1.000,00Партија 12-уговор:14433, 11.10.2017.,TG COMMERCE"д.о.о., 21.983,90 утрошено:3.000,00	450.000	800.000	1.174.000	1.624.000
5	Штампани материјал и обрасци	Поступак у току.	600.000	1.100.000	1.800.000	2.500.000
6	Полиетиленска фолија	2.000.000 уговор: 6752-10/ 19.06.2017. „С.Р.М.А.”д.о.о.-Земун,Војни пут 165ц/II 1.680.000,00 Утрошено - 1.000.000,00	500.000	1.300.000	1.700.000	2.500.000
7	Набавка намештаја, беле технике и клима уређаја	3.000.000 Планирано покретање набавке у новембру	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
8	Колонијална роба	Партија 4-воћни скови 200.000 Партија 9-кафа и освежавајућа безалкохолна пића 1.600.000	450.000	950.000	1.450.000	1.800.000
9	Мале радне машине	процењена: 4.000.000уговор:2696- 8/2017,21.03.2017.,„Lombardini bgd“ СТЗР , Цара Душана 201, 11080 Земун 3.996.000,00реализовано	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
10	Алат за основну делатност и каменоресце: 1. Алат за основну делатност; 2. Алат за каменоресце	процењена: 2.000.000 П1. 1.000.000 П2. 1.000.000 Набавка се спроводи у децембру	500.000	1.200.000	1.900.000	2.400.000
11	Индустријска со	процењена: 1.400.000 Уговор 14401-8/2017. од 27.10.2017.1.257.900,00 утрошено 700.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	2.100.000

12	Енергенти-уље за ложење	процењена: 6.000.000 Појединачни уговор се закључује у децембру	3.000.000	3.000.000	3.000.000	7.000.000
13	Погонска горива за моторна возила	процењена: 26.000.000 Уговор 14919 од 17.10.2017. НИС ад Нови Сад 23.000.000 Утрошено 4.000.000 Уговор бр 15009 од 24.10.2017. 3.000.000 Утрошено: 1.000.000	7.000.000	14.000.000	21.000.000	28.000.000
14	Течни нафтни гас	процењена: 9.000.000 поступак у току	3.500.000	6.000.000	7.500.000	10.000.000
15	Водоводни и електро материјал	4.500.000 поступак у току	1.300.000	2.500.000	3.850.000	4.950.000
16	Авто гуме за возила и средства механизације	процењена: 3.500.000 уговор: 4168-9/ 12.05.2017. „Тина пром“ д.о.о, Лазе Костића бр. 2а, Београд 3.185.600,00 утрошено: 2.300.000,00	1.000.000	1.800.000	2.600.000	4.900.000
17	Трактори и прикључци за тракторе	процењена: 9.500.000 уговор: 2801-8/ 09.05.2017. „LOMBARDINI BGD“ СТЗР Цара Душана 201, 11080 Земун 9.495.000,00 реализован уговор	0	3.500.000	7.000.000	7.000.000
18	Контејнери и канте за смеће	нова набавка	1.500.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
19	Резервни делови за моторна возила	процењена: 5.000.000 7011-8 /2017, 16.06.2017. „ТИНАПРОМ“ д.о.о Лазе Костића 2А, Београд 4.894.928,00 утрошено: 3.100.000,00	2.500.000	3.500.000	4.500.000	6.700.000
20	Смеша траве за нове травњаке	2.000.000уговор: 3834-8/201710.05.2017. „SUPERIOR GREEN“ d.o.oБивольска 5ж, 37000 Крушевач1.904.100,00утрошено:1.000.000,00	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
21	Хербициди и минерална ђубрива	5.000.000 уговор: 3251-9/2017 18.04.2017. „Агро дукат“ д.о.о. Зрењанин, Константина Данила бб, 23101 Зрењанин 3.983.293,90 утрошено:1.000.000,00	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000

	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"..  22	5.000.000 1.) 2.900.000 2.) 1.100.000 3.) 500.000 4.) 200.000 5.) 300.000  уговори: 3532-10/П1,3532-1/П3,3532-10/П5, 10.05.2017. „Aigo Bs” doo, Кнегиње Зорке 25-27, Београд П1: 2.661.650,00 Утрошено - 1.300.000,00 П3: 264.940,00 Утрошено - 20.000,00 П5: 245.510,00 Утрошено - 50.000,00 уговор: 3532-10/П2,05.05.2017. „Delfi Commerce”DOO Јурија Гагарина 122/7 Београд 923.600,00 Утрошено - 450.000,00 уговор: 3532-10/П4,3532-10/П4 „Д.М.Б.Промет”д.о.о.,Велемајстора Боре Костића 49 Београд 124.500,00 Утрошено- 50.000,00	1.300.000	2.500.000	3.700.000	5.000.000
23	Рачунари	3.500.000 Уговор 15008 од 19.10.2017. 3.461.343 Утрошено: 2.000.000	0	0	1.500.000	1.500.000
24	Штампачи и фотокопир апарати	2.400.000 план да се спроведе до краја године	300.000	800.000	1.100.000	1.500.000
25	Ровокопачи	20.000.000 план да спроведе до краја године	0	0	10.000.000	20.000.000
26	Грађевински материјал Партија 1 грађевински материјал Партија 2 песак и шљунак	25.000.000 1.) 18.000.000 2.) 7.000.000  Партија 1 9315-9/2017 11.08.2017 „Атиуп-комерц”д.о.о.,Булевар Краља Александра 594 Београд. 16.235.918,00 утрошено: 4.500.000,00 Партија 2 9315-10/2017 14.08.2017. „РЕМА ” д.о.о. Светог Саве 3, 11271 Београд. 6.613.386,00 утрошено: 1.900.000,00	5.000.000	14.000.000	24.000.000	27.000.000

27	Лако теретно возило корисне носивости до 1тоне	5.500.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.500.000	5.500.000
28	Резервни делови за мале радне машине	4.000.000 уговор:3002-8/ 21.03.2017. „Lombardini bgd“ СТЗР , Цара Душана 201, 11080 Земун 3.994.162,10 реализовано: 3.900.000	1.000.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
29	Телефонска централа са call centre - ом	5.000.000 набавка није спроведена	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
30	Сердства 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	21.000.000 1.) 7.000.000 2.) 5.000.000 3.) 3.000.000 4.) 3.000.000 УГОВОРИ: 5804-8/2017 Од 15.08.2017. Заштитна радионица „ЖЕЉЕЗНИ-ЧАР“, Косовска 2-4, Суботица П1: 6.989.100,00 реализовано: П2: 4.994.900,00 реализовано: П3: 2.988.345,00 реализовано: П4: 2.991.800,00 реализовано:	5.000.000	12.000.000	19.000.000	22.500.000
31	Сезонски расад цвећа	1.200.000уговор: 3833- 8/2017,10.05.2017..„Расадник цвећа Ђорђевић“Вучић 34210 Рачаутрошено:1.098.100,00	0	600.000	900.000	900.000
32	Саднице четинара, жбуња и перена	1.500.000 уговор: 3832-8/2017. С.З.Р.Расадник, Каоник 1.496.900,00 утрошено: 900.000,00	0	0	750.000	1.500.000
33	Гранитне плоче, коцке, ивичњаци	25.000.000 Уговор 9250-8/2017 од 22.08.2017. 21.462.000 Утрошено: 1.500.000	3.000.000	13.000.000	16.000.000	18.000.000
34	Калај за лемљење и траке за лемљење	700.000 уговор: 2354-8/2017, 17.03.2017. КОРДУН с.л.к.р, Д.Бресница, 18400 Прокупље (Дубљанска бр.25/32, Врачар), 668.250,00 утрошено:500.000,00	250.000	450.000	600.000	800.000
35	Комбиноване радне машине са прикључцима	37.000.000 уговор: 8549-8/2017,14.08.2017. „Униваб“ д.о.о. Београд“, Пиранделова 14, 11160 Београд 35.750.000,00 реализован уговор	0	6.500.000	16.500.000	16.500.000
36	Плочице и табле за нумеричко обележавање гробних места	3.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	3.000.000

37	Информатичка опрема и козметика	1.900.000 набавка није спроведена	300.000	900.000	1.400.000	1.900.000
38	Опрема за сервер салу и монтажа	1.300.000 набавка није спроведена	0	650.000	1.300.000	1.300.000
39	Камион са корпом	нова набавка	0	0	4.000.000	8.000.000
40	Обележја парцела на Новом гробљу	3.500.000 набавка није спроведена	2.000.000	3.500.000	4.500.000	4.500.000
<b>Укупно добра, процена 2018:</b>			49.950.000	121.820.000	198.184.000	<b>249.974.000</b>

### УСЛУГЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.
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 CAT	6.900.000 1.) 1.500.000 2.) 300.000 3.) 650.000 4.) 1.550.000 5.) 2.900.000  1.Уговор 12116-9/2017 од 26.10.2017.Grand Motors Beograd M. Milankovića 21 1.405.646,72 утрошено:250.000 3.Уговор 12116-10/2017. од 26.10.2017. 225.258,60 утрошено: 150.000 4. Уговор 12116-11/2017. од 26.10.2017. 1.498.120 утрошено: 450.000 Партије 2 и 5 се спроводе до краја године	1.150.000	2.350.000	4.850.000	7.350.000
2	Микрофилмовање	2.800.000 поступак у току	0	1.000.000	2.000.000	2.800.000
3	Мобилна телефонија	4.200.000 Уговор се закључује 30.11.2017.	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
4	Веза са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН	2.200.000 уговор: 3206-8/2017 06.04.2017. ТЕЛЕКОМ СРБИЈА а.д., Таковска бр.2, 11000 Београд 2.196.000,00 утрошено : 1.647.000,00	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000

5	Изнајмљивање мобилних тоалета	1.000.000 уговор: 6751-8/2017 19.05.2017. 1.000.000 ТОИ-ТОИ д.о.о., Булевар Краља Александра 177, 11000 Београд утрошено: 764.000,00	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
6	Осигурања Партија 1 осигурање имовине и запослених од несрећног случаја и хир.интервенција и транспорт новца Партија 2 осигурујање возила	2.300.000 1.) 1.100.000 2.) 1.200.000 поступак у току	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000
7	Сервисирање ватрогасне опреме1) Партија 1 - сервисирање постојеће ватрогасне опреме2) Партија 2 - инсталирање аутономног постројења за гашење пожара	1.700.000 700.000 1.). 2).1.000.000 1.)Уговор: 12476-12.13.10.2017. „Беозаштита- Безбедност и здравље на раду“ д.о.о.Смедеревски пут 4ф , Београд594.230утрошено :50.0002.)Уговор 3626-9/2017 од 06.04.2017.945.160утрошено:945.160	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
8	Здравствена заштита радника Партија 1 периодични прегледи Партија 2 систематски прегледи	4.000.000 П1=2.500.000 П2=1.500.000 Планирано покретање набавке у децембру	0	0	1.000.000	1.900.000
9	Сервисирање хладњача	1.500.000 уговор:1250-9/2017,11.10.2017. „Прима фриго плус“ Вукасовићева 29, Београд 1.500.000 утрошено: 300.000	200.000	1.200.000	1.600.000	1.800.000
10	Хортикултурне услуге на уређењу површина Новог гробља	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
11	Одржавање инсталационих мрежа и септичких јама	1.000.000 уговор:2124-8/2017,17.03.2017. 1.000.000 „Растошница промет“д.о.о.Нови Београд,Виноградска 35б утрошено:900.000	400.000	700.000	1.040.000	1.380.000
12	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
13	Одржавање информационог система за основну делатност - ИНФОГРИС	1.700.000 2961-9/2017,03.05.2017. 1.680.000 „ИНФОРМА-ТИКА“ а.д. Београд, Јеврејска 32 утрошено:1.344.000,00	425.000	850.000	1.275.000	1.700.000

14	Одржавање информационог система за финансијско и робно пословање	1.500.000 2960-9/2017, 25.05.2017. „АБ Софт“ д.о.о. Београд Господара Вучића 21 1.168.800,00 утрошено: 780.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
15	Развој и имплементација интернет оријентисане платформе са конвергентном инфраструктуром и мрежом инфокиоска у пословном окружењу ЈКП Погребне услуге	Нова набавка	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
16	Рекреација запослених	2.200.000 Набавка није спроведена	250.000	500.000	750.000	1.000.000
17	Геодетске услуге и пројектовање	2.450.000 Набавка није спроведена	0	1.450.000	2.450.000	2.450.000
18	Оглашавање у дневној штампи	3.200.000 уговор:4411-8/2017,03.05.2017. 2.714.364 „Политика новине и магазини“д.о.о. Београд,Трг политика бр.1 утрошено:1.970.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
19	Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и друго	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	3.000.000
20	Одржавање зелених површина и подизање нових	5.000.000 уговор: 6027-9/2017,19.06.2017. "Pasiflora" DOO , Краљевачка 68,11000 Београд 3.653.000,00 утрошено:1.200.000,00	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
21	Набавка електричне енергије	20.000.000 уговор: 10726,24.07.2017. ЈП Електропривреда србије, ЕПС снабдевање 20.000.000,00 утрошено:7.500.000,00	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
22	Процена имовине	4.900.000 набавка није спроведена				4.900.000
23	Израда пројектне документације за поступак озакоњења објекта и уписа права својине	4.300.000 Набавка није спроведена	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000
Укупно услуге, процена 2018:			12.525.000	36.750.000	61.765.000	<b>83.180.000</b>

**Р А Д О В И**

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.
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	6.000.000 Набавка није спроведена	0	3.000.000	6.000.000	8.000.000
3.	Демонтажа и поновна монтажа улеглих ивичњака као припрема за санацију саобраћајница		Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000
4.	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама		Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000
5.	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу, Централном, Земунском, и Топчидерском гробљу		Нова набавка	0	0	2.500.000
6.	Извођење кишне канализације на Новом гробљу		Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000
7.	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштенских хидраната на Новом гробљу		Нова набавка	0	0	2.500.000
8.	Припремни радови на крчењу самониклог шибља изданачке и коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насыпању и сабирању.	5.000.000 уговор 2085-8/2017 од 10.03.2017. „GREEN DAY“ d.o.o, Београд, - Поп Лукина 4, 4.655.200,00 - уговор реализован	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
9.	Извођење радова на уређењу слободних површина, земљани и грађевински радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	16.900.000 Уговор 4749-8/2017. од 14.06.2017. 8.096.561,25 СЗГР ПЛАВНО Угриновци, Савке Суботић 4 Уговор реализован	0	2.000.000	4.900.000	4.900.000
10.	Извођење радова на уређењу слободних површина, изградњи и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на гробљу Лешће - Етапа 2	20.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
11.	Радови на уређењу слободних површина, изградњи саобраћајница, пешачких стаза и подизању слободних зелених површина око нових парцела и дуж ограде на Новом Бежанијском гробљу	12.000.000 Набавка није спроведена	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
12.	Санација стаза на Новом гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.890.000

13	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља		8.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.700.000	4.350.000
14	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
15	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Земунског гробља		2.800.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.500.000	3.500.000
16	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
17	Санација неанкерисаних споменика на гробљима		6.200.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	3.700.000	4.950.000
18	Набавка, транспорт и поставка травног бусена на гробљима		Нова набавка	0	1.000.000	3.000.000	4.000.000
19	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са гробља Орловача		Нова набавка	2.000.000	4.000.000	4.920.000	4.920.000
20	Набавка потрошног садног материјала за уређење и оплемењивање површина на: Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу		Нова набавка	0	0	1.000.000	2.000.000
21	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима		3.200.000 Набавка није спроведена	0	3.200.000	3.200.000	3.200.000
22	Земљани радови, насипање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача		нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
23	Радови на озелењавању површина гробља Лешће		Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
24	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће		4.000.000 Уговор бр. 16950-9/2016 од 12.01.2017. 3.320.833,33 Уговор реализован	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
25	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће		2.000.000 Набавка није спроведена	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
26	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача		Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
27	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Орловача		Нова набавка	0	2.500.000	4.890.000	4.890.000

28	Изградња настрешнице на гробљу Збег	Нова набавка	0	0	1.000.000	1.500.000
29	Набвка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж ограде гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
30	Изградња хладњаче на гробљу Збег	Нова набавка	0	2.200.000	4.200.000	4.200.000
31	Уређење површина, озелењавање и садња дрворедних садница на гробљу Збег	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
32	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.	7.500.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
33	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Новом Бежанијском гробљу.	6.450.000 уговор: 5822-8/ 06.07.2016 SUPERIOR GREEN d.o.o Бивољска 5ж, Крушевац 6.340.850,15	0	4.500.000	7.500.000	7.500.000
34	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	5.000.000 Уговор 10591-9/2017. од 14.08.2017. 4.908.027,36 Уговор реализован	0	0	2.500.000	5.000.000
35	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача	6.000.000 Набавка није спроведена	0	0	3.000.000	6.000.000
36	Извођење радова на санацији и реконструкцији стаза са инфраструктуром на Централном гробљу	Нова набавка	0	0	2.000.000	4.350.000
37	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу	4.200.000 Набавка није спроведена	0	0	2.200.000	4.200.000
38	Гаража	45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
39	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великане	4.500.000 Набавка није спроведена	1.500.000	3.000.000	4.000.000	4.500.000
<b>Укупно радови, процена 2018:</b>			24.500.000	133.300.000	247.110.000	<b>289.900.000</b>
<b>УКУПНО (2018) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>			86.975.000	291.870.000	507.059.000	<b>623.054.000</b>

**ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2017. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ**

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.
	<b>ДОБРА</b>					
1	Гробнице, розаријуми, колумбаријуми: 1. Ново Бежанијско гробље 2. Гробље Лешће 3. Гробље Збег 4. Гробље Орловача 5. Централно гробље 6. Бањичко гробље 7. Топчидерско гробље	105.000.000	25.000.000	65.000.000	110.000.000	128.000.000
2	Погребна опрема	165.000.000	50.000.000	90.000.000	130.000.000	190.000.000
3	Цвеће	30.000.000	10.000.000	17.000.000	25.000.000	35.000.000
4	Производи од мермера и гранита	290.000.000	80.000.000	170.000.000	270.000.000	310.000.000
5	Возило за превоз покојника	0	0	0	4.500.000	9.000.000
6	Средства за прање гробница и споменика	нова набавка	500.000	1.200.000	1.700.000	2.000.000
7	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	0	0	10.000.000	20.000.000	20.000.000
8	Алкометар	0	20.000	50.000	50.000	50.000
9	Појачала, звучници и други потрошни информатички материјал	247.300	150.000	300.000	400.000	500.000
10	Вишеменески точкићи	495.000	150.000	250.000	450.000	500.000
11	Освеживач просторија	256.000	0	150.000	150.000	300.000
12	Огрев	170.000	100.000	100.000	100.000	250.000
13	Фото опрема	100.000	50.000	150.000	250.000	300.000
14	Спортска опрема	80.000	0	50.000	100.000	100.000
15	Канистери	71.200	30.000	50.000	70.000	100.000
16	Сервис УПС уређаја у Сервисној служби	0.	100.000	100.000	100.000	100.000
17	Шоље, чаше, есцајг, саксије...	72.800	0	50.000	50.000	100.000
18	Тенде и завесе	400.000		150.000	300.000	450.000
19	ПВЦ заштитна ограда, траке за обележавање	350.000	50.000	200.000	350.000	400.000
20	Ламинатори	50.000	25.000	75.000	125.000	150.000
21	Кудельно у же и канапи	150.000	100.000	160.000	220.000	300.000
22	Акумулатори за елкетро возила	300.000	100.000	200.000	300.000	400.000
23	Лекови и санитарни материјал	175.000	50.000	80.000	110.000	200.000

24	Заставе и јарболи	60.000	40.000	80.000	80.000	100.000
25	Прекривачи за катафалк	0	0	90.000	90.000	90.000
26	Шахт, поклопци, вентили	432.000	150.000	270.000	420.000	500.000
27	Подови и линолеуми	100.000		80.000	110.000	150.000
28	Пословна галанерија	75.000	0	0	0	80.000
29	Набавка уља, мазива и др. средстава за моторна возила и друга средства механизације	480.000	140.000	260.000	410.000	500.000
30	Гумене подлошке за споменике	0	0	0	480.000	480.000
31	Набавка металне галантерије	500.000	0	0	250.000	500.000
32	Елементи расвете	490.000	170.000	270.000	360.000	500.000
33	Набавка линијских решетки и бубањ сливника	349.000	200.000	250.000	320.000	450.000
34	Ивичњаци	470.000	0	250.000	500.000	500.000
35	Клупе за гробља	396.500	0	250.000	450.000	450.000
36	Скутер и делови за скутер, и бицикла	285.000	50.000	240.000	430.000	500.000
37	Авто-косметика	200.000	50.000	120.000	200.000	250.000
38	Агрегати за напајање елек. енергијом	410.000	200.000	200.000	500.000	500.000
39	Алат разни (механичарске, електро, грађевинске, столарске струке.)	420.000	150.000	250.000	400.000	500.000
40	Алум. столарија, клизна врата и аутомати за врата	350.000	150.000	400.000	450.000	500.000
41	Адаптери и запаљивачи за крематоријум	146.200	150.000	150.000	150.000	185.000
42	Антифриз за крематоријум и возни парк, дестилизована вода и течност за ветроб. и стакло	480.000	400.000	400.000	400.000	500.000
43	Бетонске чесме	180.000	20.000	90.000	190.000	200.000
44	Чај. млеко и јестиво уље	0	30.000	40.000	50.000	80.000
45	Бетонски елемнти за водовод	200.000	0	100.000	250.000	250.000
46	Галантерија за вц-феномати, дозатори, држачи за папир, огледала и др.	496.800	150.000	300.000	400.000	500.000
47	Кламерице за тапацирање сандука и намештаја	180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
48	Кесе за усисиваче	39.000	10.000	20.000	40.000	50.000
49	Клирит за плоче и разне држаче	146.000	40.000	70.000	120.000	150.000
50	Материјал за рестаурацију споменика	280.000	0	200.000	400.000	400.000
51	Пиштолиј за тапацирање, бојење, укуцања слова, пнеуматски и др.	180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
52	Печати	15.000	5.000	10.000	20.000	20.000

53	Плинске боце	6.100	15.000	15.000	15.000	15.000
54	Плоче бехатон, плоче за стазе	328.350	100.000	300.000	400.000	450.000
55	Жица за цвеће, спрејеви и траке	480.000	100.000	200.000	330.000	500.000
56	Металне корпе за смеће	498.000	120.000	240.000	390.000	500.000
57	Пумпе-црпне за воду	196.000	50.000	120.000	220.000	250.000
58	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	0	0	0	0	500.000
59	Електро возила	9.857.300	0	5.500.000	10.500.000	10.500.000
60	Целулозна вата, жилети, пена за бријање покојника	140.000	60.000	90.000	120.000	150.000
61	Бачве металне	20.000	0	0	40.000	40.000
62	Саксијско цвеће за декорисање пословног простора	75.000	30.000	50.000	60.000	80.000
63	ПВЦ чаше за апарате	180.000	30.000	100.000	170.000	200.000
64	Елементи грејања - радијатори и др.	10.000	0	0	25.000	50.000
65	Геотекстил, грифовано платно, гуртне	180.000	30.000	80.000	160.000	200.000
66	Чамови и храстови елементи за клупе и испод сандука	500.000	200.000	300.000	400.000	500.000
67	Калцијум хлорид	295.000	150.000	150.000	150.000	300.000
68	Канцеларијски контејнер	370.000	0	0	400.000	400.000
69	Колица за одржавање хигијене	221.600	0	50.000	50.000	50.000
70	Мрежа за сенчење и стубићи за заштиту садница	400.000	0	150.000	300.000	450.000
71	Мале машине за грађевинске радове	0	100.000	300.000	400.000	500.000
72	Појаси за подизање терета	17.500	0	0	20.000	20.000
73	Растеривач паса		7.500	15.000	15.000	15.000
74	Сунцобранни			40.000	80.000	80.000
75	Прскалице и наставци	125.000	0	75.000	150.000	150.000
76	Прве помоћи за аутомобиле	140.000	75.000	150.000	150.000	150.000
77	Торбе, ранци и футроле	185.000	40.000	120.000	180.000	200.000
<b>Укупно добра, процена 2018:</b>				<b>169.737.500</b>	<b>367.950.000</b>	<b>586.820.000</b>
<b>УСЛУГЕ</b>						

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.
1	Сервис горионика и котлова	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Сервисивање агрегата	45.000	0	50.000	100.000	150.000

3	Израда клупа за капеле	0	0	450.000	450.000	450.000
4	Димничарске услуге	46.000	20.000	30.000	40.000	50.000
5	Стаклорезачке услуге	40.000	20.000	30.000	40.000	50.000
6	Услуга малчирања и сечење пањева	485.000	250.000	250.000	250.000	500.000
7	Сервисирање елекро возила	90.000	25.000	50.000	75.000	100.000
8	Мерење уземљења и емисионе загађености	100.000	0	0	0	120.000
9	Сервисирање копир апарат и штампача	470.000	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Ремонт лифтова и платформи	180.000	65.000	110.000	155.000	200.000
11	Услуга крчења	450.000	0	250.000	500.000	500.000
12	Постављање билборда и ознака	400.000	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	420.000	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	66.730	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Услуге поправке и оштрење алата	350.000	100.000	250.000	400.000	500.000
18	Сервис и поправке црпних пумпи	164.000	50.000	100.000	150.000	200.000
19	Услуге изнајмљивања мини бусева, цистерни, миксера и др.	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
20	Вулканизерске услуге и услуге техничког прегледа возила	320.000	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 апарат, таблета и слично	55.000	15.000	35.000	55.000	70.000
24	Услуге превоза	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
25	Услуге одржавања отирача	295.200	100.000	175.000	250.000	350.000
26	Сервис и поправке видео надзора	480.000	125.000	250.000	375.000	500.000
27	Сервис и поправке пантографа	250.000	125.000	250.000	375.000	500.000
28	Антивирус програм	410.000	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	5.300.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
31	Услуга кредитирања		0	20.000.000	40.000.000	50.000.000
33	Чишћење и полирање пословних простора	450.000	100.000	250.000	400.000	500.000

34	Одвоз и испитивање отпада		140.400	50.000	100.000	150.000	150.000
35	Сервисирање малих радних машина	0	150.000	300.000	400.000	500.000	
36	Изнајмљивање канцеларијских контејнера и климе	208.595	57.500	115.000	172.500	230.000	
37	Израда кључева, ормарића и привесци	16.150	5.000	12.500	20.000	25.000	
38	Израда лежећих полицајаца и знаци	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
39	Израда лога на возилима	15.000	0	30.000	30.000	30.000	
40	Семинари	430.000	150.000	250.000	350.000	500.000	
41	Стручна литература	450.000	150.000	250.000	350.000	500.000	
42	Адвокатске услуге		800.000	1.500.000	2.200.000	2.890.000	
43	Дезинфекционе креме и тинктуре	0	40.000	80.000	120.000	170.000	
44	Услуге фотографисања и снимања	0	100.000	230.000	330.000	430.000	
45	Сечење стабала у отежаним условима	0	100.000	200.000	300.000	400.000	
46	Преглед аналогног тахографа		15.000	35.000	55.000	70.000	
47	Природна негазирана вода (балони од 19 литара)		100.000	250.000	400.000	500.000	
48	Санација парковских клупа	0	0	250.000	500.000	500.000	
49	Утовар и одвоз биљног материјала на депонију (грањевина и лист)		0	200.000	400.000	500.000	
50	Резање и сеча стабала без ХТП дизалица (алпинистичко одржавање и сеча)	0	0	200.000	400.000	500.000	
51	Одржавање опреме у сервер сали	0	0	200.000	400.000	475.000	
52	Одржавање телефонске централе	0	0	200.000	400.000	440.000	
<b>Укупно услуге, процена 2018:</b>			<b>5.612.500</b>	<b>34.612.500</b>	<b>61.442.500</b>	<b>77.080.000</b>	
<b>РАДОВИ</b>							
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.2018. 31.03.2018.	План за 01.01.2018. 30.06.2018.	План за 01.01.2018. 30.09.2018.	План за 01.01.2018.- 31.12.2018.	
1.	Гробна места	122.000.000	20.000.000	80.000.000	135.000.000	147.000.000	
<b>Укупно радови, процена 2018:</b>			<b>20.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>147.000.000</b>	
<b>УКУПНО 2018 = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>			<b>195.350.000</b>	<b>482.562.500</b>	<b>748.262.500</b>	<b>947.815.000</b>	

## 9. План инвестиција

У плану су наведене инвестиције које имају приоритет, како би Предузеће могло да функционише и да вршано 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 финансирало изградњу гробних места на београдским гробљима, што ће и убудуће 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 2018. години

Ред. Бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2018. 31.03.2018.	План 01.01.2018. 30.06.2018.	План 01.01.2018. 30.09.2018.	План 01.01.2018. 31.12.2018.
1	Изградња оградног зида у ул. Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА 1 (30% укупно процењених радова)	Сопствена средства	2018	2018	75.000	0	15.000	25.000	25.000	10.000
2	Санација и рестаурација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	Сопствена средства	2018	2018	8.000	0	0	3.000	3.000	2.000
3	Демонтажа и поновна монтажа улеглих ивиčњака као припрема за санацију саобраћајница	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	2.000	2.000	1.000
4	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	2.500	2.500	0
5	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешњу, Централном, Земунском, и Топчидерском гробљу	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	0	2.500	2.500
6	Извођење кишне канализације на Новом гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.950	0	0	2.000	2.000	950
7	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштенских хидраната на Новом гробљу	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	0	2.500	2.500
8	Припремни радови на крчењу самониклог шиља изданачке и	Сопствена средства	2018	2018	5.000	4.655	0	2.500	2.500	0

Ред. Бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2018. 31.03.2018.	План 01.01.2018. 30.06.2018.	План 01.01.2018. 30.09.2018.	План 01.01.2018. 31.12.2018.
	коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насыпању и сабирању.									
9	Извођење радова на уређењу слободних површина, земљани и грађевински радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	Сопствена средства	2018	2018	4.900	8.097	0	2.000	2.900	0
10	Извођење радова на уређењу слободних површина, изградњи и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром и изградњом гробних места за редовне сахране на гробљу Лешје - Етапа 2	Сопствена средства	2018	2018	4.500	0	0	2.000	2.500	0
11	Радови на уређењу слободних површина, изградњи саобраћајница, пешачких стаза и подизању слободних зелених површина око нових парцела и дуж ограде на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.700	0	0	3.000	1.000	700
12	Санација стаза на Новом гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.890	0	0	0	2.500	2.390
13	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	Сопствена средства	2018	2018	4.350	0	0	2.000	1.700	650
14	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	Сопствена средства	2018	2018	8.000	0	0	4.000	4.000	0
15	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Земунског гробља	Сопствена средства	2018	2018	3.500	0	0	2.000	1.500	0
16	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	2.000	3.000	0	0
17	Санација неанкерисаних споменика на гробљима	Сопствена средства	2018	2018	4.950	0	0	2.500	1.200	1.250
18	Набавка, транспорт и поставка травног бусена на гробљима	Сопствена средства	2018	2018	4.000	0	0	1.000	2.000	1.000
19	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са гробља Орловача	Сопствена средства	2018	2018	4.920	0	2.000	2.000	920	0
20	Набавка потрошног садног материјала за уређење и оплемењивање	Сопствена	2018	2018	2.000	0	0	0	1.000	1.000

Ред. Бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2018. 31.03.2018.	План 01.01.2018. 30.06.2018.	План 01.01.2018. 30.09.2018.	План 01.01.2018. 31.12.2018.
	површина на Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	средства								
21	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	Сопствена средства	2018	2018	3.200	0	0	3.200	0	0
22	Земљани радови, насыпање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	2.000	2.000	1.000
23	Радови на озеленавању површина гробља Лешће	Сопствена средства	2018	2018	4.000	0	0	2.000	2.000	0
24	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	Сопствена средства	2018	2018	4.000	3.321	4.000	0	0	0
25	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	Сопствена средства	2018	2018	2.900	0	0	2.900	0	0
26	Хортикултурни радови на озеленавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	Сопствена средства	2018	2018	4.000	0	0	2.000	2.000	0
27	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Орловача	Сопствена средства	2018	2018	4.890	0	0	2.500	2.390	0
28	Изградња настрешнице на гробљу Збег	Сопствена средства	2018	2018	1.500	0	0	0	1.000	500
29	Набвка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж ограде гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.000	0	0	2.000	2.000	0
30	Изградња хладњаче на гробљу Збег	Сопствена средства	2018	2018	4.200	0	0	2.200	2.000	0
31	Уређење површина, озеленавање и садња дрворедних садница на гробљу Збег	Сопствена средства	2018	2018	2.000	0	0	1.000	1.000	0
32	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.	Сопствена средства	2018	2018	5.000	0	0	2.500	2.500	0
33	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Новом Бежанијском	Сопствена средства	2018	2018	7.500	6.341	0	4.500	3.000	0

Ред. Бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2018. 31.03.202018.	План 01.01.2018. 30.06.2018.	План 01.01.2018. 30.09.2018.	План 01.01.2018. 31.12.2018.
	гробљу.									
34	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	Сопствена средства	2018	2018	5.000	4.908	0	0	2.500	2.500
35	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача	Сопствена средства	2018	2018	6.000	0	0	0	3.000	3.000
36	Извођење радова на санацији и реконструкцији стаза са инфраструктуром на Централном гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.350	0	0	0	2.000	2.350
37	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу	Сопствена средства	2018	2018	4.200	0	0	0	2.200	2.000
38	Гаража	Сопствена средства	2018	2018	45.000	0	0	20.000	20.000	5.000
39	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана	Сопствена средства	2018	2018	4.500	0	1.500	1.500	1.000	500
Укупно:					289.900	27.322	24.500	108.800	113.810	42.790

## План инвестиција

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 година)	Након 2021 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изградња гробља Лешће 2	2019	2021	не располажемо подацима		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
2	Изградња гробља Јелезовац	2019	2021	не располажемо подацима		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	Изградња гробља Нова Бежанија 2	2019	2021	не располажемо подацима		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4	Реконструкција водовода	2018	2020	37.851.330		Сопствена средства		14.725.665	8.400.000	14.725.665	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
5	Реконструкција канализације	2018	2020	59.071.452		Сопствена средства		25.335.726	25.335.723	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
6	- Реконструкција стаза и улица	2018	2020	35.000.000		Сопствена средства		13.300.000	13.300.000	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
7	- Изградња оградног зида у ул. Светог Николе	2018	2020	243.584.374		Сопствена средства		109.612.969	109.612.969	24.358.437	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
8	- Изградња музеја на отвореном	2019	2019	23.000.000		Сопствена средства			23.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
9	Изградња објекта крематоријума са електро машинском опремом на гробљу	2020	2021	199.400.000		Сопствена средства			132.933.333	66.466.667	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 година)	Након 2021 (+3 године)
	Нова Бежанија										
10	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 годишњем нивоу	2018	2021	863.839.689		Сопствена средства		247.946.563	247.946.563	247.946.563	120.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
11	Санација зеленила на београдским гробљима за период од пет година	2018	2021	15.000.000		Сопствена средства		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало		25.000.000	25.000.000		
12	Санација падине и изградња потпорног зида дуж ул. Цара Душана на Земунском гробљу	2018	2019	50.000.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
13	Изградња потпорног зида са колумбаријумом - деоница 2 на Земунском гробљу	2018	2019	40.000.000		Сопствена средства		20.000.000	20.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
14	Реконструкција бастиона и фортификационог зида на Земунском гробљу	2018	2019	20.000.000		Сопствена средства		10.000.000	10.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

## 10. Средства за посебне намене

Прилог 15.  
у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Остварење 2017.	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	0	139.627	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	2.200.000	2.599.867	250.000	850.000	1.450.000	1.700.000
5.	Репрезентација	2.600.000	2.571.077	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000
6.	Реклама и пропаганда	850.000	466.375	210.000	425.000	640.000	850.000
7.	Остало	120.000	119.370	30.000	60.000	90.000	120.000

У табели Средства за посебне намене :

- Трошкови донација у 2017. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви . За 2018. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2018. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2017. 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 гробала 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 2018. годину, на нивоу су Плана за 2017. годину. Наведени трошкови односе се на трошкове огласа у дневној штампи, флајере и огласне табле који су искључиво информативног садржаја за грађанство.
- Остали трошкови (за образовне намене) такође су испланирани за 2018.у истом износу као у Плану за 2017. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2017. години, мањи су у односу на планиране, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. Планирана средства за 2018. годину мања су за 500. хиљада динара у односу на План 2017. године.

За 2018. годину планирано је да трошкови за посебне намене буду на нивоу Плана за 2017. годину, у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину.

## 11. ЦЕНЕ

Важећи ценовници за основне и остale 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 2018. 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**

### **Приказ планираних и реализованих индикатора пословања**

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	1.930.631	1.995.039	1.877.199	1.999.252
Реализација	1.942.659	1.980.103	1.971.979	-
Реализација/План (%)	101%	99%	105%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	1.871.349	1.907.847	1.807.226	1.962.600
Реализација	1.861.126	1.887.550	1.962.065	-
Реализација/План (%)	99%	99%	109%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	1.936.131	1.997.974	1.879.329	2.000.782
Реализација	1.961.384	1.986.809	2.005.866	-
Реализација/План (%)	101%	99%	107%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	1.889.131	1.931.467	1.826.666	1.977.670
Реализација	1.874.957	1.909.012	1.987.898	-
Реализација/План (%)	99%	99%	109%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	59.282	87.192	69.973	36.652
Реализација	81.533	92.553	9.914	-
Реализација/План (%)	138%	106%	14%	-

у 000 дин

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	41.450	64.910	40.063	19.612
Реализација	57.989	66.293	15.380	-
Реализација/План (%)	140%	102%	38%	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	414	414	405	505
Реализација	404	381	365	-
Реализација - план	-10	-33	-40	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година план
План	56.966	56.219	57.339	59.482
Реализација	54.223	56.469	58.909	-
Реализација/План (%)	95%	100%	103%	-

Рацио анализа	2015. година реализација	2016. година реализација	2017. година реализација	2018. година план
ЕБИТДА	176.914	192.171	141.081	147.212
Ликвидност	2,25	2,37	1,51	1,50
Дуг / капитал	0,29	0,25	0,45	0,31
Профитна бруто маргина	0,05	0,04	0,01	0,01
Економичност	1,04	1,05	1,01	1,02
Продуктивност	0,32	0,31	0,31	0,35

**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 ће се наставити 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 2018. 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 средства обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог домета како по питању простора за изградњу гробних места на отвореним гробљима, тако и финансирања истих, јер је за предузеће до 15.11.2014. године то био чист трошак, нема приходне стране, јер се гробно место на отвореним гробљима додељује

грађанима бесплатно (регулисано Градском одлуком о сахрањивању и одржавању гробаља). Од половине новембра 2014. године, одлуком Оснивача, уведена је нова шифра “трошкови изградње гробног места” где је делимично створена основа да се приликом прве сахране на отвореним гробљима рефундира предузећу макар део трошкова за изградњу гробних места, тако да је остварен само делимичан приход по овом основу. Предузеће ће до краја 2017. у изградњу гробних места из сопствених средстава уложити преко 60 милиона динара. Планом за 2018. је предвиђено улагање у износу од 150. 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:

- спрека 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

mr Драган Балтовски

