ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ" - БЕОГРАД

ПРИМЉЕНО: 19 - 11 - 2019			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
	14554		

Број: 023-729/19-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 12. новембра 2019. 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, 17/16 -одлука УС и 60/19), донела је

РЕШЕЊЕ

I - **Даје се сагласност** на Ребаланс програма пословања за 2019. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге" на седници одржаној 30. октобра 2019. године, Одлуком под бројем 1-36/1.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-729/19-С – 12. новембар 2019. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић,с.р.

Доставити:
- Кабинету градоначелника
- Секретаријату за финансије-Сектору за цене
- Секретаријату за комуналне и стамбене послове
- ЈКП „Погребне услуге"
- Секретаријату за скупштинске послове и прописе
- Писарници

За веродостојност отправка
заменик начелника Градске управе
града Београда – секретар Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Наташа Бојић

ЈКП « Погребне услуге «
Београд , Рузвелтова 50

Број: 1-36/1
Датум: 30.10.2019.

На основу члана 17. Статута ЈКП "Погребне услуге", број 1-23 од 14. јуна 2016. године, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 30.10.2019. године, донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге" за 2019. годину број 1-36 од 25.10.2019. године.

Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге" број 1-36 је саставни део ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Проф. др Милан Бердар

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“
Бр. 1-36
25-10-2019 год.
БЕОГРАД, Рузвелтова 50

РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2019. ГОДИНУ

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

Београд, октобар 2019. године

САДРЖАЈ

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ 4
ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА 7
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ 10
1.1. Мисија предузећа 10
1.2. Визија предузећа 10
1.3. Циљеви предузећа 10
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА 12
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019 13
3.1. Остварени физички обим активности у 2018. години 13
3.2. Финансијски показатељи за 2018. годину и текстуално образложење позиција 13
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. 32
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ 32
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2019. 47
1.1 Прилог 3. 47
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године 53
5.3. План добити/губитка за 2019. годину 57
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2018. год. 58
5.5. Субвенције и остали приходи из буџета 60
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 60
6.1. Трошкови запослених 60
6.2. Планирана структура запослених 64
6.3. Динамика запошљавања 67
6.4. Исплаћене зараде у 2018. години и план зарада за 2019. годину 67
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора 71

6.6. Накнаде комисије за ревизију 73

7. Кредитна задуженост 74

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 75

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2019. годину Прилог 13. 75

9. План инвестиција 94

10. Средства за посебне намене 101

11. ЦЕНЕ 102

12. Анализа остварених и планираних индикатора пословања 103

13. Управљање ризицима 104

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања ЈКП „Погребне услуге" за 2019. годину бр. 1-33 од 13.12.2018. године усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком бр. 1-33/1 од 14.12.2018. године. Скупштина града Београда дала је сагласност на исти Решењем бр. 023-1178/18-С од 21.12.2018. године.

До Ребаланса програма пословања дошло је услед следећих измена:

1. ***Повећање прихода основне делатности у IV кварталу 2019. године као ефекат повећања цена:***

конто	назив конта	план - IV квартал	ребаланс - IV квартал	разлика (ребаланс - план)
614200	Приходи од услуга транспортне службе	24.000.000	25.000.000	1.000.000
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	21.500.000	22.500.000	1.000.000
614220	Приходи од услуга гробаља	190.000.000	200.000.000	10.000.000
614230	Приходи од услуга крематорнјума	13.000.000	13.700.000	700.000
		248.500.000	***261.200.000***	***12.700.000***

Објављивањем у Службеном листу града Београда бр. 70 од 05.08.2019. године, ступили су на снагу нови Ценовници основних и осталих услуга ЈКП „Погребне услуге". Исти су почели да се примењују од 07.08.2019. године.

Анализом остварених прихода основне делатности за период 07.08. – 30.09.2019. и поређењем са планом, утврђено је да су приходи, са све повећањем цена, на нивоу планираних, те стога није вршена њихова корекција. Приходи од основне делатности су увећани по основу повећања цена тек у четвртом кварталу, када се предвиђа већи физички обим активности.

2. ***Корекција прихода на основу остварења 2018. и расположивих података 01 - 09 2019.***

конто	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
604000	Приходи од продаје робе на мало (без умањења по основу одобрених попуста)	380.000.000	385.000.000	5.000.000
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	54.000.000	55.500.000	1.500.000
614000	Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља	18.000.000	18.500.000	500.000
614220	Приходи од услуга гробаља (прва три квартала)	550.000.000	555.000.000	5.000.000
650200	Приходи од закупа пословног простора	13.200.000	3.200.000	-10.000.000
		1.015.200.000	***1.017.200.000***	***2.000.000***

Анализом финансијских показатеља за период 01.01. – 30.09.2019. године утврђено је да постоје разлике остварених прихода у односу на планиране величине. Ребалансом су планирани приходи кориговани (у укупном износу, као и динамика по кварталима), како би били што

реалнији. Најзначајнија измена је умањење планираних прихода од закупа пословног простора, што се односи на цвећаре на Новом гробљу, које још увек нису издате, и процена је да неће бити издате до краја 2019. године, тако да планирани приходи по овом основу у износу од 10. мил. динара неће бити остварени.

3. *Умањење прихода за одобрене попусте:*

конто	назив конта	ребаланс - без умањења	ребаланс - са умањењем	разлика
	Приходи:			
604000	Приходи од продаје робе на мало	385.000.000	374.680.000	-10.320.000
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	550.000.000	531.500.000	-18.500.000
614270	Приходи од прикупљања документације	5.200.000	5.020.000	-180.000
		940.200.000	***911.200.000***	***-29.000.000***
	Расходи:			
579902	Одобрен рабат - остало	17.000.000	0	-17.000.000
579904	Одобрен попуст - Сениор картице	12.000.000	0	-12.000.000
		29.000.000	***0***	***-29.000.000***
	Ефекат на резултат:			***0***

По примедби екстерне ревизије, приходи на које је одобрен попуст исказан на рачуну треба да се умање за наведени попуст. Ребалансом је извршено умањење прихода за износ одобрених попуста, а такође је и износ попуста сведен на нулу. Умањење и прихода и расхода по овом основу износи 29 мил. динара. Резултат се по овом основу не мења.

4. *Разлика амортизације као ефекат процене:*

конто	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
540	Трошкови амортизације	125.000.000	145.000.000	20.000.000

На основу Закључка Скупштине града Београда број 463-144/17-С и Закључка број 463-555/17-С, представници Оснивача су током 2018. године иницирали да се покрене процес процене имовине и капитала ЈКП „Погребне услуге" на дан 01.01.2018. године. Процена је извршена у складу са МРС и са циљем да се изврши разграничење имовине између предузећа и Оснивача у складу са Законом о јавној својини, а потом изврши промена Статута и регистрација капитала у АПР.

Градско веће града Београда је Решењем бр. 3-588/19-ГВ од 13.06.2019. године дало сагласност на Одлуку Надзорног одбора бр. 1-16 од 31.05.2019.године. По добијеној сагласности Оснивача укњижени су ефекти процене и извршена корекција почетног стања у Билансу стања.

Како је План за 2019. усвојен пре извршене процене, када се нису могли предвидети ефекти процене имовине и капитала , Ребалансом је извршена корекција планираних трошкова амортизације за 2019. годину у билансу успеха. Исти су већи за 20. мил. динара.

У билансу стања ефекти процене тангирају следеће групе рачуна:

- Група 02 – садашња вредност грађевинских објеката и опреме
- Група 10 – овде је прекњижен део опреме која је у потпуности отписана (без садашње вредности), а још је у употреби
- Група 33 – ревалоризационе резерве, где је прокњижен позитиван ефекат процене објеката и опреме
- Група 35 – акумулирани губитак, који се односи на негативан ефекат процене објеката који ће бити пребачени Оснивачу
- Група 49 – одложене пореске обавезе, које износе 15% утврђених ревалоризационих резерви.

5. ***Корекција структуре бруто 2 зараде (промена умањења плата по закону са 10% на 5%, укидање доприноса за незапосленост на терет послодавца)***

конто	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
520	Трошкови бруто зарада	465.525.760	489.272.216	23.746.456
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	84.392.167	85.046.830	654.663
559920	Умањење плата по закону - 5%	45.231.344	20.830.225	-24.401.119
		595.149.271	***595.149.271***	***0***

Промена структура бруто 2 зараде важи од 01.01.2019. године, а за њу се није знало у тренутку израде плана. Укупан износ бруто 2 зараде се не мења.

6. ***Корекција расхода на основу остварења 2018. и расположивих података 01 - 09 2019.***

конто	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
501000	Набавна вредност трговинске робе	191.884.000	194.744.000	2.860.000
511000	Трошкови основног материјала за израду	235.000.000	228.800.000	-6.200.000
52922	Поклон пакетићи за Нову годину	4.000.000	1.500.000	-2.500.000
529	Остало (део везан за солидарну помоћ за неповољан материјални положај)	23.455.000	21.133.000	-2.322.000
532100	Инвестиционо одржавање објеката	80.000.000	54.000.000	-26.000.000
532110	Инвестиционо одржавање опреме	25.000.000	22.000.000	-3.000.000
533	Трошкови закупнине	6.400.000	6.800.000	400.000
539000	Трошкови израде гробница	120.000.000	188.400.000	68.400.000
539010	Трошкови израде гробних места	92.000.000	30.000.000	-62.000.000
5508	Трошкови чишћења просторија	11.000.000	14.500.000	3.500.000
550952	Реконст. спомен. и гробн.	22.500.000	24.822.000	2.322.000

562	Затезне камате по спору	3.770.000	18.100.000	14.330.000
579000	Трошкови спора	1.600.000	6.500.000	4.900.000
		816.609.000	*811.299.000*	*-5.310.000*

Корекција набавне вредности трговинске робе прати корекцију прихода од продаје робе на мало. Такође, трошкови основног материјала за израду прате корекцију прихода од продаје производа грађевинско – каменорезачке делатности.

Солидарна помоћ за неповољан материјални положај коригована је у складу са стварно исплаћеним износом у 2019. години. Иста је првобитно планирана за четврти квартал 2019., а ребалансом је пребачена у други квартал, када је стварно и реализована.

Трошкови закупнине су увећани за 400. хиљ. динара, јер се у току четвртог квартала очекује склапање уговора са КБЦ Земун, где се планира испостава сервисне службе ЈКП „Погребне услуге".

Трошкови спора, као и затезних камата по спору ребалансом су увећани, сходно оствареној и очекиваној динамици плаћања истих за 2019. годину. Исти се највећим делом односе на одузето земљиште.

Трошкови поклон пакетића за Нову годину, трошкови инвестиционог одржавања објеката и опреме, трошкови изградње гробница и гробних места, трошкови реконструкције споменика и гробница такође су кориговани, како у укупном износу, тако и у погледу динамике по кварталима, а у циљу што реалнијег планирања.

Крајњи салдо напред наведених измена прихода и расхода је следећи:

Рекапитулација:

рб	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
1	Укупни приходи	2.162.912.000	2.148.612.000	-14.300.000
2	Укупни расходи	2.139.150.221	2.124.840.221	-14.310.000
3	***Бруто добит***	***23.761.779***	***23.771.779***	***10.000***
4	Порез на добит	3.564.000	3.566.000	2.000
5	***Нето добит***	***20.197.779***	***20.205.779***	***8.000***

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

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

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

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

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

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

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

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

Управљање Предузећем организовано је као једнодомно. Органи Предузећа су:

- Надзорни одбор
- Директор

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

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

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

Менаџмент предузећа чине:
мр Драган Балтовски, директор Предузећа, именован 25.09.2018. године Решењем бр.112-582/18-С, на период од четири године.
Милисав Ратомир, извршни директор
Зоран Јовановић, директор Сектора за 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, 99/2016 и 113/2017), Закон о сахрањивању и гробљима (СГ РС 101/05, 120/12 УС), Закон о комуналним делатностима (СГ РС 88/2011, 104/2016) Закон о рачуноводству(СГ РС 62/2013, 30/2018), Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (СГ РС 119/12

и 68/15, 113/2017), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (СГ РС 116/14), Закон о утврђивању максималне зараде у Јавном сектору (СГ РС 93/2012), Закон о максималном броју запослених у јавном сектору (СГ РС 68/2015 и 81/2016), Закон о раду (СГРС 24/05..75/14, 13/2017), пореске законе и друге прописе којима је регулисано пословање јавних предузећа и Статут предузећа број 1-23 од 14.06.2016.године. Документа од утицаја на пословање предузећа су такође и Стратегија развоја града Београда до 2021. и Генерални план Београда до 2021. године.У складу са Законом и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда (Сл лист града Београда бр. 78/2018) потписан је и Колективни уговор ЈКП „Погребне услуге" бр. 4011-7037 од 10.10.2018. године.

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

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

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

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2019. годину Решењем бр.023-1178/18-С од 21.12.2018. године.

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

Предлог Ребаланса програма пословања за 2019. годину (у даљем тексту План 2019) настао је, пре свега, како би програм био усклађен са ефектима: процене имовине и капитала, нових ценовника за основне и остале услуге, судских спорова велике вредности у извршењу, и других пословних догађаја, који се у тренутку израде плана нису могли предвидети. Сходно томе, у усвојеном Плану наведена је напомена:

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

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

105/2014) и ефеката по основу процене вредности имовине извршене од стране независног проценитеља

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. *Мисија предузећа*

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

У условима савременог тржишног пословања, повећане комерцијализације и нелојалне конкуренције у свим делатностима (па и у овој коју обавља наше комунално предузеће) и нових тржишних захтева корисника услуга, ЈКП "Погребне услуге" има своју мисију која се огледа у следећем:

- основна сврха постојања предузећа је квалитетно и стандардизовано пружање погребних услуга уз поштовање свих закона из ове области, на београдским гробљима која су нам поверена на управљање од стране Оснивача.
- афирмисање у јавности пословног имиџа предузећа као угледне и поштоване куће, која својим пословним 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 најпоузданијег партнера у домену погребних услуга, као и потврђивање поверења у његовог Оснивача, који брине о својим грађанима у њиховим најтежим тренуцима.

1.2. *Визија предузећа*

Током 2019. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних неколико година (2009-2018. 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*

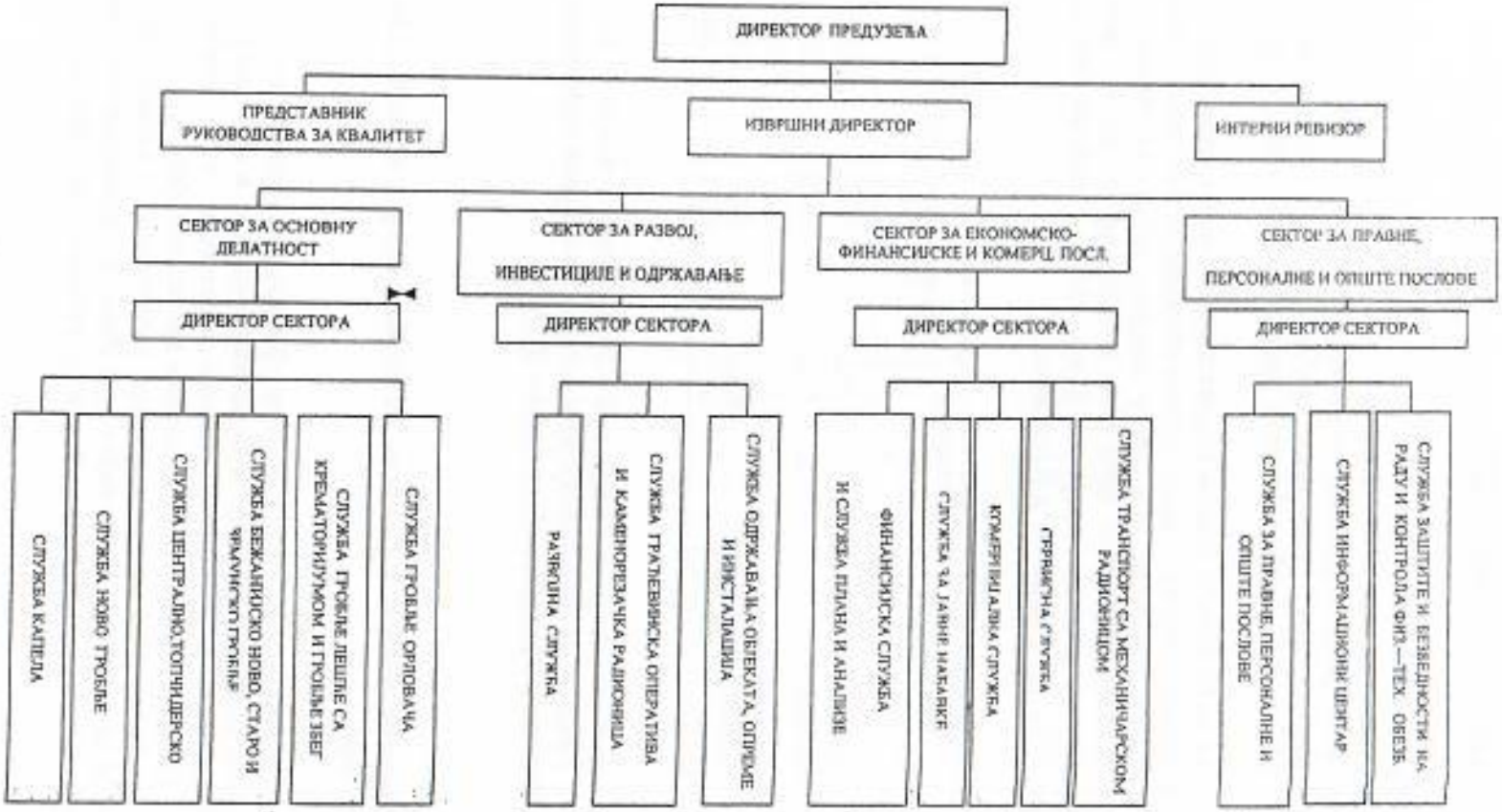
- Обезбедити потребан број гробних места за редовне сахране (око 5.000 је потребно годишње).
- Ради стандардизације у квалитету погребних услуга које пружамо, поштовати све стандарде који прописују сва три Стандарда управљања квалитетом које поседујемо:

  - 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 гробаља, како би се створио коректан тржишни амбијент у пружању свих погребних услуга.
- Уз друштвено одговорно пословање, предузеће тежи остварењу примерене добити у пословању, што је потврђено претходних година.
- Остварена добит нам омогућује улагање у основна средства изнад обрачунате амортизације, што шири материјалну основу за даљи развој предузећа. И поред наше обавезе да остварену добит вратимо у буџет Града Београда, претходних година смо значајно инвестирали у основна средства изнад обрачунате амортизације уз одржану ликвидност предузећа.
- У континуитету у наредном периоду повећавати безбедност и хигијену на нашим гробљима. Како данас изгледају наша гробља, а како је то било пре само неколико година – ове крупне позитивне промене видљиве су на сваком кораку, а то нам и грађани стално потврђују у свакодневном контакту.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019

3.1. *Остварени физички обим активности у 2018. години*

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

С обзиром да Предузеће обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица, сахране се обављају сваког дана , осим недеље и првог дана државног празника. Предузеће има сталну дежурну службу са теренском екипом која је на располагању грађанима у свако доба дана и ноћи од 00 до 24. часа. Такође, у оквиру Информационог и Сервисног центра на Новом гробљу, грађани Београда могу добити све потребне информације о делатности Предузећа.

Ред. Бр.	Опис	Остварење 2017	Остварење 2018	План 2018	Индекс 4/5	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Број сахрана	10.426	10.329	10.200	101,27	99,07
2	Број кремација	2.781	2.812	2.700	104,15	101,12
3	Свега (1+2)	13.207	13.141	12.900	101,87	99,50
4	Број смештаја урни	2.527	2.537	2.500	101,48	100,40
	Укупно (3+4)	15.734	15.678	15.400	101,81	99,65

Број извршених сахрана и кремација у 2018. години мањи је за 66, а број смештаја урни већи је за 10, у односу на 2017. годину. Број остварених сахрана и кремација у 2018. години већи је за 241, а број смештаја урни за 37, у односу на План.

3.2. *Финансијски показатељи за 2018. годину и текстуално образложење позиција*

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

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

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

УКУПАН ПРИХОД

У динарима

РБ	О П И С	план 2018	остварење 2018.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	2.100.000	2.380.868	113,37
604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	395.400.000	433.752.833	109,70
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	4.000.000	3.255.758	81,39
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.550.112.000	1.681.674.799	108,49
621	Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	0	0	
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	0	0	
641	Приходи по основу условљених донација	24.800.000	24.692.098	99,56
650	Приходи од закупнина	22.000.000	11.198.547	50,90
659	Остали пословни приходи	840.000	897.592	106,86
		1.999.252.000	*2.157.852.496*	*107,93*
663	Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)	0	19.268	
664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
669	Остали финансијски приходи	400.000	919.268	229,82
		400.000	*938.536*	*234,63*
670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	0	810.000	
673	Добици од продаје материјала	600.000	546.533	91,09
674	Вишкови	400.000	775.845	193,96
678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	87.004.492	
679	Остали непоменути приходи	100.000	821.893	821,89
		1.100.000	*89.958.763*	*8.178,07*
682	Позитивнеи ефекти процене инвест. Некретнина	0	29.268.641	
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	30.000	1.033.202	3.444,01
		2.000.782.000	*2.279.051.638*	*113,91*

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

Предузеће је у 2018. години остварило нето добит у износу од 5.517.831. динара, што је за 14.092.049. динара мање од планираног. У 2018. години остварен је пословни губитак у износу од 77.162.567. динара.

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

У 2018. години остварени су укупни приходи у износу од 2.279.051.638. динара и за 13,91% већи од планираних за исти период.

У 2018. години укупни приходи од продаје трговинске робе износе 436.134 хиљада динара, и за 9,72% су већи у односу на План за 2018. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме и осталог у износу од 381.960. хиљада динара и приходе од продаје цвећа у износу од 53.767. хиљада динара. Поменути приходи већи су у односу на планиране услед сталног ангажовања и залагања радника на продаји погребне опреме и цвећа. Поменути приходи остварују се захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним рабатом, али и анализом потреба и могућности купаца. Захваљујући организацији посла и понуди у сервисним службама, учињено је много да купци све мање имају потребе да опрему набављају преко погребних агенција. У односу на број извршених сахрана и кремација у 2018. години, 56,2% је извршено са опремом набављеном у ЈКП и сваке године учешће у продатој опреми се повећава. На продају погребне опреме утиче и то што поједине болнице не поштују пропис да се сви преминули у болницама морају изместити у градску капелу и тамо евидентирати. Преузимањем покојника од стране породице директно из болница умањује се могућност продаје опреме ЈКП. Такође, све чешће присуство нелојалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП "Погребне услуге". Уочено је да у структури продаје расте број јефтиније погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца. У оквиру ЈКП послује цвећара на Новом гробљу. У сарадњи са МУП-ом и инспекцијама (комуналном и тржишном), успели смо у великој мери да уклонимо неовлашћене продавце цвећа испред Новог гробља. Чињеница је да испред градских гробаља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

Приходи од продаје производа и услуга у 2018. години износе 1.684.931. хиљада динара и већи су за 8,42% од планираних.

У структури прихода од основне делатности највећи су приходи од :

УСЛУГЕ у динарима	План 2018	Остварење 2018	Индекс оств/план
- Приходи од услуга транспортне службе	89.000.000	87.349.687	98,15
- Приход од услуга спремања умрлих	81.000.000	78.608.088	97,05
- Приходи од услуга гробаља	740.000.000	725.534.723	98,05
- Приходи од услуга крематоријума	45.500.000	46.480.035	102,16

- Усл. дораде потребне опреме	14.100.000	13.511.881	95,83
- Приходи од услуга сервисне службе	9.500.000	9.603.153	101,09
- Приходи од штампарије и сва гробља	17.000.000	17.163.003	100,96
УКУПНО	996.100.000	978.250.570	98,21

Приходи од основне делатности незнатно одступају од Плана и у директној су зависности од оствареног физичког обима услуга. Предузеће успева да својом понудом и квалитетом услуга повећа приходе од осталих услуга и пратећих делатности, кроз већи проценат учешћа у продаји услуга и производа, у односу на број сахрана и кремација. Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења, приходи од прикупљања документације , нису наведени у табели, а сви заједно износе 40.697. хиљаде динара.

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

УСЛУГЕ	План 2018	Остварење 2018	Индекс оств/план
Приходи од грађевинско-каменорезачке дел.	475.900.000	616.804.311	129,61
Приходи од читуља - Политика	37.100.000	36.896.597	99,46
Приходи од читуља - Новости	21.200.000	21.884.959	103,23
Укупно	534.200.000	675.585.867	126,47

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

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

Износ прихода од дотација, премија и субвенција у износу од 24.692.хиљаде динара, у оквиру је Плана, а односи се на амортизацију основних средстава раније добијених од Оснивача, на основу приходовног приступа, дефинисаног рачуноводственим политикама предузећа.

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

Други пословни приходи (група 65) у 2018. години износили су 12.096. хиљ. динара, а обухватају приходе од закупа, приходе од накнаде за обављање делатности погребног оркестра и фотографа, као и количинског попуста које предузеће остварује приликом куповине електронске допуне за превоз запослених. Исти су мањи јер су ребалансом Плана били предвиђени и приходи од закупа цвећара у Рузвелтовој улици - што још увек није реализовано, као и због негативних курсних разлика код постојећих уговора о закупу који су уговорени у девизним износима.

Финансијски приходи углавном се односе на камате на депозите по виђењу и камате по судским решењима.

У оквиру осталих прихода евидентиран је и приход од укидања резервисања по основу судских спорова за одузето земљиште у износу од 86.870. хиљада динара , на Основу решења Апелационог суда и извештаја стручне службе.

Такође, на групи осталих прихода евидентирани су позитивни ефекти процене инвестиционих некретнина у износу од 29.269. хиљада динара.

Из наведених разлога, остали приходи су ванредно велики и вишеструко већи од планирних.

УКУПНИ РАСХОДИ

у динарима

РБ	О П И С	план 2018	остварење 2018.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продате робе	184.075.000	195.836.793	106,39
511	Трошкови материјала за израду	279.600.000	302.793.861	108,30
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	26.880.000	33.483.186	124,57
513	Трошкови горива и енергије	60.900.000	59.610.001	97,88
520	Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	466.061.393	460.945.054	98,90
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	84.451.682	83.213.059	98,53
522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.865.200	3.662.658	127,83
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	24.164	
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	85.463.243	126,05
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	96.364	38,55
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1.235.000	1.234.177	99,93
529	Остали лични расходи и накнаде	79.853.000	72.192.708	90,41
531	Трошкови транспортних услуга	18.560.000	22.412.877	120,76
532	Трошкови услуга одржавања	76.169.458	106.449.871	139,75
533	Трошкови закупнина	4.500.000	5.947.815	132,17

у динарима

РБ	О П И С	план 2018	остварење 2018.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	90.052	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	850.000	635.184	74,73
539	Трошкови осталих услуга	206.251.191	268.953.212	130,40
540	Трошкови амортизације	120.000.000	143.057.310	119,21
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	0	42.645.019	
549	Остала резервисања	0	93.146.683	
550	Трошкови непроизводних услуга	211.754.000	184.748.834	87,25
551	Трошкови репрезентације	2.600.000	2.598.427	99,94
552	Трошкови премија осигурања	2.700.000	3.324.475	123,13
553	Трошкови платног промета	6.000.000	6.441.332	107,36
554	Трошкови чланарина	1.960.000	2.026.397	103,39
555	Трошкови пореза	3.000.000	3.474.240	115,81
559	Остали нематеријални трошкови	54.286.196	50.508.066	93,04
		1.962.602.120	*2.235.015.063*	*113,88*
562	Расходи камата (према трећим лицима)	4.100.000	3.860.024	94,15
563	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	0	5.150	
564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	3.380	
		4.100.000	*3.868.555*	*94,35*
570	Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	1.000.000	705.048	70,50
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	
576	Директан отпис потраживања	0	190.744	
577	Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	1.550.000	1.331.136	85,88
579	Остали непоменути расходи	7.720.000	28.758.857	372,52
582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме	0	12.359.886	
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	417.812	59,69
589	Обезвређење остале имовине	0	3.450.957	
		10.970.000	*47.214.440*	*430,40*
		1.977.672.120	*2.286.098.058*	*115,60*
	финансијски резултат	*23.109.880*	*-7.046.420*	*-30,49*

Укупни расходи пословања у 2018. години износе 2.286.098.058 динара и већи су у односу на план за 15,60%. Остварени пословни расходи износе 2.235.015.063. динара и већи су за 13,88 % у односу на План.

Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 6,39% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе.

Трошкови основног материјала (камен и мермер) су већи за 14,56 %, и они су у складу са повећаним приходима од грађевинско каменорезачке делатности.Трошкови помоћног материјала за израду, алата и инвентара, резервних делова за одржавање основних средстава и ауто гума већи су од планираних . Трошкови ХТЗ опреме и средстава за хигијену у складу су са важећим прописима мера заштите на раду. Велики део средстава за хигијену односи се на средства за прање гробница и споменика.

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

Трошкови бруто зарада и накнада у 2018. години, у потпуности су у складу са усвојеним Ребалансом Програма пословања и Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада. По процени, предузеће је на основу одобрене масе 2018. години, на основу Закона о привременом умањењу основице зарада, на буџетски рачун уплатило 44.290.391. динар. Број запослених је у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. и Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године .

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

Накнаде по осталим уговорима односе се углавном на уговоре за студенте – волонтере. Као већина јавно комуналних предузећа, и наше предузеће је склопило уговоре са волонтерима, посредством универзитетске БГ Праксе, на четири месеца у току 2018. године. Волонтерима је исплаћивана накнада трошкова за исхрану и превоз уз уплату пореза и доприноса по Закону.

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

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

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

Трошкови производних услуга, већи су у односу на План за 32,05% због већих трошкова инвестиционог одржавања објеката за 58,96% и трошкова израде гробница за 71,44%. Остали

производни трошкови мањи су од планираних. Константно улагање у објекте и опрему из сопствених средстава, део је пословне стратегије управљања предузећем. Трошкови израде гробница знатно су изнад Плана, због обезбеђења довољног броја гробних места и побољшања понуде гробница, ради остварења већег прихода по основу продаје истих. Трошкови закупнине већи су од планираних за 32,18%, због накнадно склопљеног уговора о закупу пословног простора са КБЦ Бежанијска коса.

Услед извршене процене имовине, трошкови амортизације већи су за 23.057. хиљада динара.

Трошкови резервисања за судске спорове за одузето земљиште износе 93.146. хиљада динара, на основу Решења Апелационог суда и извештаја стручне службе.

Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде, на основу обрачуна лиценцираног актуара износили су 42.645. хиљада динара. Ванредно велики трошкови по овом основу настали су због пријема 100 запослених почетком 2018. године, на основу Закључка о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017.

Нематеријални трошкови су мањи у односу на План за 29.178. хиљада динара, пре свега због мањих трошкова реконструкције старих гробница и неанкерисаних споменика, који износе 11.825. хиљада динара . По налогу комуналне инспекције предузеће је у 2017. години било дужно да о свом трошку исте доведе у уредно стање, па је по овом основу евидентиран трошак у износу од преко 83 милиона динара, мимо Плана. Из наведеног разлога Планом за 2018. годину предвиђени су трошкови по овом основу у износу од 40.000 хиљада динара. У сврху процене имовине и капитала, од стране независног проценитеља, планирано је 4.900 хиљада динара, што је реализовано у првој половини 2019. године.

По процени, трошкови репрезентације су у потпуности у складу са Планом за 2018. годину јер се водило рачуна о мерама штедње и рационалног трошења средстава. У ове трошкове спадају и репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право и управници гробаља и референти продаје наших каменорезачких услуга, сваког радног дана током целе године на свих 10 гробаља у контакту су са странкама, а све у циљу продаје наших производа и услуга. Тако да је то условљени трошак који има за циљ да повећа приход предузећа.

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

Остали расходи по у 2018. години, износе 47.215. хиљ. динара и ванредно су велики због одобреног попуста на сениор картице и других попуста на продату робу и услуге (укупно 17.777. хиљада динара), као и негативних ефеката процене објеката и опреме (12.360. хиљада динара)

У билансу стања велике разлике између остварења и Програма пословања настале су углавном због извршене процене имовине и капитала, која је извршена у првој половини 2019. године, са стањем на дан 01.01.2018. године.

Нето ефекти процене на сталну имовину у укупном износу од 444.891. хиљаду динара односе се на:

- Објекте који су предмет разграничења са оснивачем .....84.887. хиљ. дин.
- Остале објекте.....204.527. хиљ.дин.
- Опрему ..... 126.208. хиљ.дин.
- Инвестиционе некретнине ..... 29.269. хиљ.дин.

Залихе предузећа у 2018. години су за 144.724. хиљаде динара веће од планираних, пре свега због основног материјала (камен и мермер) за грађевинско каменорезачку делатност. Ова врста залиха, која се углавном налази на отвореним помоћним магацинима, припрема се пре зимске сезоне.

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

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и мања су од планираних за око 7%.

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

По процени, износ готовине и готовинских еквивалената у оквиру је Плана и износи 29.630. хиљада динара.

Основни капитал је непромењен.

На основу позитивних ефеката процене објеката и опреме, формиране су ревалоризационе резерве у износу од 477.339. хиљада динара.

На групи рачуна 331 евидентиран је актуарски губитак приликом обрачуна резервисања за отпремнине и јубиларне награде.

На позицији акумулирани губитак евидентирани су негативни ефекти процене објеката који су предмет разграничења са Оснивачем, у износу од 133.593. хиљаде динара.

На основу разлике између књиговодствене и пореске амортизације сталне имовине, евидентиране су одложене пореске обавезе у износу од 54.058. хиљада динара.

Предузеће врши дугорочна резервисања за отпремнине и јубиларне награде и за судске спорове за одузето земљиште на основу извештаја стручних служби и актуарског обрачуна. Дугорочне обавезе односе се искључиво на обавезе по судским споровима за одузето земљиште.

На основу већег броја судских спорова за одузето земљиште по Закону о реституцији , предузеће је по окончању спора , као крајњи корисник, у обавези да исплати накнаду штете тужиоцима. Како су у питању спорови велике вредности, извршени су обрачуни трошкова

дугорочног резервисања а евидентиране су и дугорочне обавезе за спорове за које је извршење у току. Како су у питању велики износи рок за извршење целокупних обавеза по споровима је најмање 10 година.

Краткорочне финансијске обавезе односе се на спорове који су у извршењу и који доспевају до годину дана. Након пријема пресуде Апелационог суда почетком 2019. године, дугорочно резервисање по спору за одузето земљиште, у износу од 60.217. хиљада динара, укинуто је и пребачено на краткорочне обавезе, које доспевају до годину дана.

У оквиру групе 430 – примљени аванси, мање су обавезе за 3% у односу на План за 2018. годину, а односе се на уговарања и продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности, пре извршених радова и примопредаје добара и услуга.

Обавезе према добављачима су веће од планираних за 74.364. хиљаде динара Наведене обавезе не значе доцњу, предузеће врши плаћање у складу са Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама. Остале краткорочне обавезе су обавезе које доспевају следећег месеца.

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

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.703.280	2.081.274
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	2.000	1.810
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	2.000	1.810
013 и део 019	3. Гудвил	006	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	1.699.280	2.077.621
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.404.864	1.670.090
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	257.777	357.199

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	1.852	31.339
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	0	0
026 и део 029	**6. Некретнине, постројења и опрема у припреми**	016	30.000	7.994
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	4.787	10.999
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0
032 и део 039	**2. Основно стадо**	021	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2.000	1.843
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0
део 045 и део 049	**7. Дугорочни пласмани у иностранству**	031	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	2.000	1.843
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0
053 i deo 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0
054 и део 059	**5. Потраживања по основу јемства**	039	0	0
055 и део 059	**6. Спорна и сумњива потраживања**	040	0	0
056 и део 059	**7. Остала дугорочна потраживања**	041	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	11.615	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	287.100	435.089
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	157.500	302.224
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	130.500	253.241

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0
13	4. Роба	048	27.000	27.386
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	0	21.597
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	64.830	58.026
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	8.000	5.054
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	56.830	52.972
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	30.260	39.285
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	30.000	29.630
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	510	1.089
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	4.000	4.835
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.001.995	2.516.363
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	3.241.300	3.241.318
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	636.031	983.099
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	602.935	602.935
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
302	3. Улози	0405	0	0
303	4. Државни капитал	0406	589.589	589.589
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	477.339
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	9.936
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	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	40.558	26.482
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20.948	20.964
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	19.610	5.518
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	133.593
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	133.593
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	341.632	300.447
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	338.000	295.473
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	38.000	75.780
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	300.000	219.693
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.632	4.974
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	3.632	4.974
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	54.058
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.024.332	1.178.759
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	3.855	62.729
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	3.855	62.729
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	83.250	80.824
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	36.520	110.884
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	1.000	2.568
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	35.520	108.316
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	50.907	54.369
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.300	8.655

у 000 динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018 г.	Остварење 2018. г.
1	2	3	4	5
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.700	8.884
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	833.800	852.414
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.001.995	2.516.363
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.241.300	3.241.318

Прилог 1а.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018	Остварење 01.01-31.12.2018
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.999.252	2.157.853
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	397.500	436.334
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	2.100	2.381
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	395.400	433.753
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	1.554.112	1.684.931
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	4.000	3.256
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018	Остварење 01.01-31.12.2018
1	2	3	4	5
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.550.112	1.681.675
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	24.800	24.692
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	22.840	12.096
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	**1.962.602**	**2.235.015**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	184.075	195.837
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	306.480	336.277
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	60.900	59.610
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	702.517	706.831
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	306.330	404.489
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	120.000	143.057
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	135.792
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	282.300	253.122
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	**36.650**	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	**0**	**77.162**
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	**400**	**939**
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**	**400**	**920**
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	400	920
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	**0**	**0**
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**	**0**	**19**
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	**4.100**	**3.868**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	**0**	**0**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018	Остварење 01.01-31.12.2018
1	2	3	4	5
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	**4.100**	**3.860**
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**	**0**	**8**
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	**0**	**0**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**3.700**	**2.929**
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	30	1.033
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	700	418
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	**1.100**	**119.227**
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	**10.270**	**46.797**
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	23.110	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	7.046
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	**23.110**	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**	**0**	**7.046**
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3.500	7.054
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	19.618
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	**19.610**	**5.518**
	Т. НЕТО ГУБИТАК	**1065**	**0**	**0**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018	Остварење 01.01-31.12.2018
1	2	3	4	5
	(1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0

Прилог 1б.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Остварење 2018.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.375.414	2.505.096
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.349.035	2.484.934
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26.379	20.162
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.210.939	2.340.741
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.337.022	1.489.158
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	745.493	707.486
3. Плаћене камате	3008	5.842	3.860
4. Порез на добитак	3009	3.435	1.405
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	119.147	138.832
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	164.475	164.355
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	5.324	2.742
1. Продаја акција и удела (нето прилив)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	4.538	1.828
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	786	914

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Остварење 2018.
		1	2
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	146.296	97.841
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	146.296	97.841
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	140.972	95.099
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2.781	40.822
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дуторочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	40.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	2.781	822
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	26.233	113.304
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дуторочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	40.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	13.248	13.882
5. Финансијски лизинг	3036	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	12.985	59.422
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	23.452	72.482
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.383.519	2.548.660
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.383.468	2.551.886
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	51	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		3.226
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	32.842
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	22	19
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	73	5
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	29.630

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019.

рб	активност	оствар. 2017	план 2018	Остварење 2018	план 2019	план 2019 (кумулативно)				одступање	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2019 / остварење 2018	остварење 2018 / план 2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	6/5 11	5/4 12
1	Сахране	10.426	10.200	10.329	10.200	2.650	5.150	7.650	10.200	98,76	101,27
2	Кремашње	2.781	2.700	2.812	2.700	670	1.300	1.930	2.700	96,02	104,15
3	Свега (1+2)	13.207	12.900	13.141	12.900	3.320	6.450	9.580	12.900	98,17	101,87
4	Смештај урни	2.527	2.500	2.537	2.500	600	1.200	1.800	2.500	98,55	101,48
Укупно (3+4)		15.734	15.400	15.678	15.400	3.920	7.650	11.380	15.400	98,23	101,81

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.

План активности за 2019. годину је на нивоу Плана за 2018. годину у складу са анализом стручних служби.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2019. ГОДИНУ

Планом за 2019. годину водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2018. години, првих 9 месеци 2019. године и анализа стручних служби.

Планирана бруто добит у 2019. години је у износу од 23.771.779. динара, а пословни добитак у износу од 57.941.779 динара.

Укупни приходи у Плану за 2019.годину износе 2.148.612.000 динара и већи су за 7,39% у односу на План за 2018. годину. Укупни приходи по Плану за 2019. годину у односу на остварење у 2018 .мањи су 5,3%.

За 2019.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 м² 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 по овом основу усклађени су са реализацијом у 2018. и првих девет месеци 2019, као и проценом за последња три месеца текуће године у складу са изменом ценовника основних и осталих услуга.

Укупни приходи од продаје производа и услуга по плану за 2019. годину износе 1.677.432. хиљада динара и већи су од планираних за 2018. годину за 7,94%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су :

• Приход од услуга гробаља	755.000.000,00
• Приход од услуга спремања умрлих	81.000.000,00
• Приходи од услуга крематоријума	48.700.000,00
• Приходи од пр.штампарије и сва гробља	18.500.000,00
• Приходи од услуга транспортне службе	91.000.000,00
• Приходи од дораде погребне опреме	13.300.000,00
• Приходи од услуга сервисне службе	9.600.000,00
Укупно	**1.017.100.000,00**

Наведени приходи већи су од остварених у 2018. години за 3,98%. У односу на План за 2018. исти су већи за 2,11%.

Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења и од прикупљања документације, по Плану за 2019. износе 30.032. хиљада динара и већи су у односу на План 2018. за 26,13%.

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

Приходи од грађевинско каменорезачке делат.	572.500.000,00
Приходи од читуља Политика износе	36.200.000,00
Приходи од читуља Новости износе	21.600.000,00

Планирани приходи од производа и услуга из области грађевинско каменорезачке делатности, већи су у односу на План за 2018. годину за 20,30%, док су приходи од читуља у оквиру Плана за претходну годину.

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

Приходи од продаје робе на мало по Плану за 2019. годину износе 376.280. хиљ. динара и већи су за 6,90% у односу на План за 2018. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по плану 2019 износе 55.600.хиљ. динара и већи су за 23,29% у односу на планиране за 2018. годину.

Приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2019 мањи су за 1,11% у односу на остварене у 2018. години.

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

Приходи од донација односе се на износ амортизације основних средстава чију набавку је ранијих година финансирао Оснивач (на основу приходовног приступа за државна додељивања која су дефинисана чл.38. Рачуноводствених политика предузећа бр. 1-13/1 од 31.05.2019. године):

Приходи од непроизводних услуга по плану за 2019. годину (углавном приходи од закупнина - ВИП, Телеком и за цвећаре на београдским гробљима, као и приходи од накнаде за обављање делатности - погребни оркестар и фотограф и количински попуст Апеха за маркице за превоз запослених), у оквиру су остварења у 2018. години. Приходи од закупа пословних просторија мањи су у односу на План за 2018. за 10.600. динара. Програмом за 2018. били су обухваћени приходи од закупа цвећара у Рузвелтовој улици, што до краја текуће године неће бити реализовано.

Финансијски приходи по Плану за 2019. (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) у оквиру су Плана за 2018. годину. Планом нису обухваћени приходи од судских спорова, јер се исти не могу предвидети.

Остали приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови, накнаде штете од осигурања и друго, већи су за 470 хиљада динара у односу на План за 2018. годину, а далеко мањи у односу на остварење у 2018.

У 2018. години ванредно велики приходи на овој групи евидентирани су на основу укидања резервисања за судске спорове и позитивних ефеката процене инвестиционих некретнина.

План прихода и расхода по кварталима – 2019.

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	кумулативно				индекс 4/3	индекс 5/3	индекс 5/4
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
602000	Приходи од продаје робе на мало - повезана правна лица	2.046.055	2.000.000	2.170.935	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	108,55	80,00	73,70
602010	Приходи од продаје цвећа на мало	113.249	100.000	209.933	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	209,93	100,00	47,63
604000	Приходи од продаје робе на мало	351.584.781	350.000.000	379.788.786	374.680.000	107.248.000	196.840.000	284.432.000	374.680.000	108,51	107,05	98,65
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	46.916.828	45.000.000	53.557.531	55.500.000	14.800.000	27.800.000	40.800.000	55.500.000	119,02	123,33	103,63
604020	Приходи од кафе кухиње	399.713	400.000	406.516	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	101,63	100,00	98,40
6122	Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица	3.475.473	4.000.000	2.994.305	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000	74,86	70,00	93,51
6122	Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица	238.493	0	261.453	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000			76,50
614000	Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља	16.432.007	17.000.000	17.163.003	18.500.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.500.000	100,96	108,82	107,79
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	429.406.605	440.000.000	573.156.038	531.500.000	152.600.000	285.750.000	405.900.000	531.500.000	130,26	120,80	92,73
614200	Приходи од услуга транспортне службе	87.891.752	89.000.000	87.349.687	91.000.000	24.000.000	45.000.000	66.000.000	91.000.000	98,15	102,25	104,18
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	80.173.403	81.000.000	78.608.088	81.000.000	21.500.000	40.000.000	58.500.000	81.000.000	97,05	100,00	103,04
614220	Приходи од услуга гробаља	731.273.047	740.000.000	725.534.723	755.000.000	198.000.000	375.000.000	555.000.000	755.000.000	98,05	102,03	104,06
614230	Приходи од услуга крематоријума	45.407.963	45.500.000	46.480.035	48.700.000	13.000.000	24.000.000	35.000.000	48.700.000	102,15	107,03	104,78
614240	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радионице (10%)	11.045.231	11.400.000	11.433.752	11.000.000	2.900.000	5.500.000	8.100.000	11.000.000	100,30	96,49	96,21
614250	Приходи од услуга дораде погребне опреме	14.069.285	14.100.000	13.511.881	13.300.000	3.500.000	6.650.000	9.800.000	13.300.000	95,83	94,33	98,43
614260	Приходи од уверења	10.987	12.000	8.755	12.000	3.000	6.000	9.000	12.000	72,96	100,00	137,06
614270	Приходи од прикупљања документације	5.655.120	5.800.000	5.086.155	5.020.000	1.352.000	2.510.000	3.668.000	5.020.000	87,69	86,55	98,70
614280	Приходи од услуга - 20% - сва гробља	15.847.794	14.000.000	22.743.452	22.000.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000	162,45	157,14	96,73
614280	Приходи од услуга - 20% -	25.329.607	24.500.000	32.214.521	30.000.000	4.000.000	13.000.000	21.500.000	30.000.000	131,49	122,45	93,13

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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
	грађев. каменорезачка делатност											
614280	Остали приходи од услуга - 20%	0	0	0	0	0	0	0	0			
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.539.102	9.500.000	9.603.153	9.600.000	2.700.000	4.900.000	7.100.000	9.600.000	101,09	101,05	99,97
614282	Приходи од читуља - Политика	36.813.347	37.100.000	36.896.597	36.200.000	10.000.000	19.000.000	28.000.000	36.200.000	99,45	97,57	98,11
614283	Приходи од читуља - Новости	21.072.921	21.200.000	21.884.959	21.600.000	5.900.000	10.900.000	15.900.000	21.600.000	103,23	101,89	98,70
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	24.835.918	24.800.000	24.692.098	24.800.000	6.200.000	12.400.000	18.600.000	24.800.000	99,56	100,00	100,44
6501	Приходи од закупа земљишта	7.367.579	7.200.000	6.956.418	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000	96,62	97,22	100,63
650200	Приходи од закупа пословног простора	2.949.747	13.800.000	3.168.795	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	22,96	23,19	100,98
650210	Приходи од закупа стамбених објеката		0		0	0	0	0	0			
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.045.000	1.000.000	1.073.333	1.000.000	230.000	460.000	690.000	1.000.000	107,33	100,00	93,17
659030	Попуст - маркице за превоз	863.040	840.000	897.592	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000	106,86	107,14	100,27
659	Остали пословни приходи	175.000	0	0	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	25.204	0	19.268	0	0	0	0	0			0,00
664000	Ревалоризац. потраживања по основу стамбених кредита	0	0	0	0	0	0	0	0			
6699	Камате на депозите по виђењу	542.443	400.000	401.780	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	100,44	100,00	99,56
6699	Камате на орочена средства, камате по судском решењу	290.433	0	517.489	0	0	0	0	0			0,00
6704, 6705	Приход од продаје основних средстава	0	0	810.000	0	0	0	0	0			0,00
673	Добици од продаје материјала	570.253	600.000	546.533	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	91,09	83,33	91,49
6744	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0	0			
6746	Вишкови робе и цећа	645.096	400.080	775.844	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	193,96	200,00	103,11
674	Остали вишкови	3	0	1	0	0	0	0	0			0,00
6784, 6785	Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	27.758.222	0	87.004.492	0	0	0	0	0			0,00

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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
679900	Накнада штете од осигурања	213.732	0	231.169	0	0	0	0	0			0,00
679910	Приходи од примљених донација	500.000	0	0	0	0	0	0	0			
6799	Ванредни приходи	3.287.827	100.000	590.725	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	590,72	200,00	33,86
682	Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина			29.268.641	0	0	0	0	0			0,00
685	Усклађивање вредности потраживања	53.603	30.000	1.033.202	100.000	0	0	50.000	100.000	3.444,01	333,33	9,68
		2.005.865.863	***2.000.782.000***	***2.279.051.638***	***2.148.612.000***	***582.458.000***	***1.098.766.000***	***1.602.624.000***	***2.148.612.000***	***113,91***	***107,39***	***94,28***

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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	176.220.110	178.875.000	191.763.812	194.744.000	55.143.000	101.574.000	147.125.000	194.744.000	107,21	108,87	101,55
50105, 50106	Набавна вредност вађених гробница, розаријума и колумб.	7.287.972	5.200.000	4.072.980	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	78,33	115,38	147,31
511000	Трошкови основног материјала за израду	213.696.514	215.000.000	246.305.996	228.800.000	65.300.000	122.900.000	174.800.000	228.800.000	114,56	106,42	92,89
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	35.127.058	33.200.000	34.042.950	36.000.000	9.000.000	19.500.000	27.000.000	36.000.000	102,54	108,43	105,75
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	7.872.193	8.200.000	6.533.740	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	79,68	97,56	122,44
511310	Трошкови алата и инвентара	1.853.835	2.200.000	2.610.849	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	118,67	136,36	114,91
511320	Трошкови ХТЗ опреме	11.116.197	19.500.000	11.226.291	29.500.000	7.000.000	14.500.000	22.000.000	29.500.000	57,57	151,28	262,78
511390	Трошкови воде за пиће	1.603.566	1.500.000	2.074.035	2.200.000	400.000	1.000.000	1.800.000	2.200.000	138,27	146,67	106,07
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	15.302.829	16.000.000	20.611.161	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000	128,82	125,00	97,03
512100	Трошкови канцеларијског материјала	7.366.949	7.100.000	6.988.252	7.600.000	1.900.000	3.800.000	5.700.000	7.600.000	98,43	107,04	108,75
512500	Трошкови ауто гума	3.286.517	3.700.000	5.808.153	5.000.000	500.000	1.500.000	2.200.000	5.000.000	156,98	135,14	86,09

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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
512510	Трошкови амбалаже	76.120	80.000	75.620	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	94,53	125,00	132,24
513000	Утрошени нафтни деривати	27.288.411	27.100.000	29.020.364	28.500.000	7.000.000	14.000.000	21.000.000	28.500.000	107,09	105,17	98,21
513010	Трошкови грејања - лож уље	8.076.682	7.000.000	5.082.193	7.400.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000	7.400.000	72,60	105,71	145,61
5131	Утрошена остала горива (трошкови огрева)	194.488	200.000	186.195	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	93,10	100,00	107,41
513300	Трошкови електричне енергије	14.379.984	15.000.000	14.465.925	15.000.000	4.700.000	7.500.000	10.600.000	15.000.000	96,44	100,00	103,69
513500	Утрошен пропан - бутан	8.818.464	9.900.000	9.387.604	9.900.000	3.400.000	5.600.000	6.700.000	9.900.000	94,82	100,00	105,46
513900	Утрошена остала енергија - топла вода	1.500.850	1.700.000	1.467.719	1.700.000	630.000	910.000	1.130.000	1.700.000	86,34	100,00	115,83
520	Трошкови бруто зарада	360.709.394	466.061.393	460.945.054	489.272.216	123.430.767	247.291.350	368.010.634	489.272.216	98,90	104,98	106,15
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	439.678	0	0	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	65.346.037	84.451.682	83.213.059	85.046.830	21.455.123	42.984.958	63.968.762	85.046.830	98,53	100,70	102,20
521	Доприноси на терет послодавца по судском решењу	78.702	0	0	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	3.197.468	2.865.200	3.662.658	2.865.200	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200	127,83	100,00	78,23
523	Ауторски уговори		0	24.164	0	0	0	0	0			0,00
524000	Трошкови омладинских задруга	20.336.670	20.200.000	11.646.993	20.200.000	4.500.000	10.000.000	15.700.000	20.200.000	57,66	100,00	173,44
524100	Трошкови привремених и повремених послова	118.345.007	45.400.000	67.893.218	45.400.000	10.000.000	21.000.000	34.400.000	45.400.000	149,54	100,00	66,87
524110	Трошкови превоза - ППП	5.621.275	2.200.000	5.923.033	2.200.000	490.000	1.020.000	1.670.000	2.200.000	269,23	100,00	37,14
525900	Волонтери	214.494	250.000	96.364	250.000	0	50.000	250.000	250.000	38,55	100,00	259,43
526000	Лична примања чланова Надзорног одбора	1.234.177	1.235.000	1.234.177	1.235.000	308.750	617.500	926.250	1.235.000	99,93	100,00	100,07
529010	Отпремнина за одлазак у пензију	123.434	300.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
529	Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор	951.153	500.000	556.425	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	111,28	100,00	89,86
529044	Остале накнаде - рођење детета	3.246.217	4.000.000	2.764.427	0	0	0	0	0	69,11	0,00	0,00
529045, 529046	Остале накнаде - рекреација	3.250.191	1.000.000	671.401	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	67,14	100,00	148,94
529100	Трошкови бруто превоза радника	27.142.335	32.000.000	33.248.452	33.000.000	8.250.000	16.500.000	24.750.000	33.000.000	103,90	103,13	99,25
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	149.197	180.000	103.556	180.000	45.000	90.000	135.000	180.000	57,53	100,00	173,82

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	кумулативи				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
529121	Превоз на сл. путу у иностранству	41.000	110.000	0	110.000	27.500	55.000	82.500	110.000	0,00	100,00	
529122	Превоз на сл. путу у земљи		0	1.710	0	0	0	0	0			0,00
529130	Дневнице за службена путовања у земљи	369.838	500.000	341.575	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	68,32	100,00	146,38
52914	Накнада трошкова службених путовања у земљи	227.685	360.000	253.246	360.000	90.000	180.000	270.000	360.000	70,35	100,00	142,15
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	527.512	500.000	501.446	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	100,29	120,00	119,65
52916	Накнада трошкова службених путовања у иностранству	513.900	400.000	727.887	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000	181,97	175,00	96,17
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	6.367.179	0	5.163.436	0	0	0	0	0			0,00
52922	Поклон пакетићи за Нову годину	0	4.000.000	1.295.000	1.500.000	0	0	0	1.500.000	32,38	37,50	115,83
529230	Јубиларне награде	585.306	8.667.000	1.293.877	6.445.750	2.379.750	4.664.500	5.187.000	6.445.750	14,93	74,37	498,17
529233, 529236	Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог	847.457	1.600.000	1.558.423	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	97,40	112,50	115,50
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	485.314	800.000	640.960	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	80,12	125,00	156,02
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	0	200.000	0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	0,00	100,00	
529	Остало	9.369.349	23.436.000	21.838.887	22.833.000	250.000	21.633.000	21.883.000	22.833.000	93,19	97,43	104,55
529900	Стипендије	1.186.771	1.300.000	1.232.000	960.000	240.000	480.000	720.000	960.000	94,77	73,85	77,92
531000	Транспортни трошкови	11.191.670	12.000.000	16.143.410	16.000.000	3.000.000	7.000.000	13.000.000	16.000.000	134,53	133,33	99,11
531300	Трошкови ПТТ услуга	1.881.760	2.000.000	1.953.016	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	97,65	100,00	102,41
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.159.207	1.200.000	1.088.532	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000	90,71	91,67	101,05
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	786.805	800.000	586.676	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	73,33	75,00	102,27
531320	Трошкови Интернета	259.612	260.000	294.948	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	113,44	115,38	101,71
531321	Трошкови бежичног повезивања гробља са сервером	2.203.365	2.200.000	2.244.644	2.300.000	575.000	1.150.000	1.725.000	2.300.000	102,03	104,55	102,47
53133	ТВ претплата (РТВ, СББ)	96.150	100.000	101.650	104.000	26.000	52.000	78.000	104.000	101,65	104,00	102,31
532100	Инвестиционо одржавање објеката	68.880.221	51.169.458	81.338.892	54.000.000	19.200.000	36.200.000	43.200.000	54.000.000	158,96	105,53	66,39

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	кумулативно				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
532110	Инвестиционо одржавање опреме	28.553.582	25.000.000	25.110.979	22.000.000	4.500.000	9.800.000	15.800.000	22.000.000	100,44	88,00	87,61
533	Трошкови закупнине	4.543.609	4.500.000	5.947.815	6.800.000	1.600.000	3.200.000	4.800.000	6.800.000	132,17	151,11	114,33
534	Трошкови закупа изложбеног простора	90.052		90.052								0,00
535	Трошкови реклама и пропаганде	466.375	850.000	635.184	850.000	210.000	425.000	640.000	850.000	74,71	100,00	133,82
539000	Трошкови израде гробница	184.439.100	90.511.191	155.172.887	188.400.000	30.000.000	97.000.000	137.000.000	188.400.000	171,44	208,15	121,41
539010	Трошкови израде гробних места	35.851.057	102.000.000	99.420.163	30.000.000	4.000.000	9.000.000	16.000.000	30.000.000	97,47	29,41	30,17
539020	Трошкови изградње осаријума			3.759.687	0	0	0	0	0			0,00
539200	Трошкови воде и канализације	7.274.630	8.000.000	5.523.239	6.500.000	1.200.000	3.000.000	5.000.000	6.500.000	69,04	81,25	117,68
539210	Трошкови одношења смећа	4.486.337	4.600.000	4.510.843	4.600.000	1.100.000	2.300.000	3.500.000	4.600.000	98,06	100,00	101,98
539220	Трошкови услуга Димничара	41.600	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	0	500.000	26.250	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000	5,25	100,00	1.904,76
5394, 5399	Друмарина, паркинг услуге	544.353	600.000	498.544	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	83,09	100,00	120,35
540	Трошкови амортизације	117.729.627	120.000.000	143.057.310	145.000.000	35.000.000	70.500.000	107.000.000	145.000.000	119,21	120,83	101,36
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	23.180.054	0	42.645.019	0	0	0	0	0			0,00
549	Остала дугорочна резервисања	0	0	93.146.683	0	0	0	0	0			0,00
550000	Трошкови ревизије	200.000	200.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00	100,00
550100	Адвокатске услуге	2.915.550	3.000.000	2.908.000	3.950.000	950.000	1.950.000	2.950.000	3.950.000	96,93	131,67	135,83
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	470.000	1.000.000	420.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	42,00	100,00	238,10
550300	Здравствене услуге	664.280	700.000	1.039.108	1.200.000	100.000	200.000	300.000	1.200.000	148,44	171,43	115,48
550500	Трошкови стручне литературе	831.370	900.000	821.393	900.000	810.000	860.000	880.000	900.000	91,27	100,00	109,57
550510	Трошкови семинара и симпозијума	621.160	800.000	1.005.896	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	125,74	100,00	79,53
550590	Дневне новине	53.889	80.000	74.504	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	93,13	100,00	107,38
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.878.167	6.000.000	8.537.068	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	142,28	100,00	70,28
5508	Трошкови чишћења	9.431.851	9.600.000	10.888.774	14.500.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.500.000	113,42	151,04	133,16

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	кумулатива				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
	просторија											
550900	Обезбеђење	48.587.484	49.600.000	59.712.240	64.000.000	16.000.000	32.000.000	48.000.000	64.000.000	120,39	129,03	107,18
550910	Хемијско чишћење	4.118.759	4.200.000	4.232.384	4.300.000	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000	100,77	102,38	101,60
550920	Услуге ДДД	4.719.561	5.000.000	4.735.424	5.000.000	1.700.000	2.500.000	3.300.000	5.000.000	94,71	100,00	105,59
550940	Пројекти и сагласности	4.843.287	6.000.000	2.949.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	49,15	66,67	135,64
550941	Елаборати и експертизе	6.097.180	12.900.000	4.629.868	12.900.000	6.900.000	8.900.000	10.900.000	12.900.000	35,89	100,00	278,63
550942	Испитивање материјала и опреме	895.640	1.200.000	805.550	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	67,13	50,00	74,48
550951	Керамичке слике	3.626.516	3.700.000	4.302.180	4.200.000	1.000.000	2.000.000	3.200.000	4.200.000	116,28	113,51	97,62
550952	Реконст. спомен. и гроби.	83.266.900	40.000.000	11.825.362	24.822.000	4.000.000	10.000.000	18.000.000	24.822.000	29,56	62,06	209,90
550953	Ручно и машинско исписивање слова	2.361.547	2.700.000	3.553.924	3.500.000	800.000	1.700.000	2.650.000	3.500.000	131,63	129,63	98,48
550954	Гребање слике на граниту	171.000	300.000	197.600	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000	65,87	100,00	151,82
550955	Позлата слова	1.117.494	500.000	1.394.956	1.400.000	300.000	700.000	1.100.000	1.400.000	278,99	280,00	100,36
550956	Метална слова	402.276	250.000	740.686	800.000	180.000	400.000	620.000	800.000	296,27	320,00	108,01
550960	Микрофилмовање архивске документације	1.975.890	3.000.000	2.049.845	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	68,33	100,00	146,35
550962	GPS - праћење возила	580.295	500.000	487.685	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	97,54	100,00	102,53
550964	Уништавање отпада	31.685	100.000	40.240	100.000	0	50.000	100.000	100.000	40,24	100,00	248,51
550971	Ангажовање радних машина	480.000	500.000	3.841.194	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000	768,24	100,00	13,02
550980	Трошкови читуља - Политика	30.429.134	33.390.000	30.206.525	32.580.000	9.000.000	17.100.000	25.200.000	32.580.000	90,47	97,57	107,86
550981	Трошкови читуља - Новости	18.972.900	17.384.000	19.697.235	17.712.000	4.838.000	8.938.000	13.038.000	17.712.000	113,31	101,89	89,92
550	Техничка документација за упис права својине непокретности		4.250.000		8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	0,00	188,24	
5509	Остале непроизводне услуге	3.243.681	4.000.000	3.452.196	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	86,30	100,00	115,87
551	Репрезентација	2.571.076	2.600.000	2.598.427	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000	99,94	100,00	100,06
552	Осигурање	2.601.087	2.700.000	3.324.475	3.400.000	850.000	1.700.000	2.550.000	3.400.000	123,13	125,93	102,27
553	Трошкови провизија	6.005.211	6.000.000	6.441.332	6.500.000	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	107,36	108,33	100,91
554	Чланарине коморама - ЛД	960.000	960.000	595.204	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	62,00	62,50	100,81
554	Чланарине коморама - ППП зарада		0		0	0	0	0	0			
554	Чланарине коморама -		0		0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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
	рођење детета											
554	Чланарине коморама - остало		0		0	0	0	0	0			
5549	Остале чланарине	890.856	1.000.000	1.431.193	1.100.000	250.000	590.000	830.000	1.100.000	143,12	110,00	76,86
555	Порези	3.425.004	3.000.000	3.474.240	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	115,81	106,67	92,11
559000	Трошкови огласа	3.072.493	3.500.000	3.860.955	23.500.000	5.875.000	11.750.000	17.625.000	23.500.000	110,31	671,43	608,66
559920	Умањење плата по закону - 5%	34.908.414	44.636.196	44.290.391	20.830.225	5.254.929	10.528.157	15.667.647	20.830.225	99,23	46,67	47,03
559	Таксе и остали нематеријални трошкови	2.008.434	2.400.000	2.356.719	2.600.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000	98,20	108,33	110,32
559	Таксе за легализацију објеката		3.750.000		0	0	0	0	0	0,00	0,00	
562	Трошкови камата	1.252.471	1.000.000	700.149	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	70,01	100,00	142,83
562	Затезне камате по спору	5.185.462	3.100.000	3.159.875	18.100.000	11.930.000	16.200.000	17.370.000	18.100.000	101,93	583,87	572,81
563	Негативне курсне разлике	92.283	0	5.150	0	0	0	0	0			0,00
564	Обезређење потраживања за стамбене кредите по основу валутне клаузуле	134.386	0	3.380	0	0	0	0	0			0,00
570	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	7.179.128	1.000.000	705.048	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000	70,50	100,00	141,83
574	Мањкови готовине и ХОВ		0	0	0	0	0	0	0			
576	Директан отпис потраживања	244.583	0	190.744	0	0	0	0	0			0,00
5770	Расходи материјала	166.463	500.000	132.252	500.000	0	0	0	500.000	26,45	100,00	378,06
577100	Расходи залиха робе	135.786	250.000	219.922	250.000	0	0	0	250.000	87,97	100,00	113,68
577110	Отписи цвећа	624.205	800.000	978.962	800.000	0	0	0	800.000	122,37	100,00	81,72
579000	Трошкови спора	471.995	1.400.000	4.130.003	6.500.000	3.600.000	5.900.000	6.350.000	6.500.000	295,00	464,29	157,38
579300	Накнада штете трећим лицима	2.867.746	2.500.000	1.169.257	2.500.000	375.000	1.250.000	2.125.000	2.500.000	46,77	100,00	213,81
5795	Донације	139.627	0	146.126	0	0	0	0	0			0,00
579902	Одобрен рабат - остало	277.668	0	5.651.228	0	0	0	0	0			0,00
579903	Одобрен рабат - Огањ	763.851	1.000.000	954.587	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	95,46	100,00	104,76
579904	Одобрен попуст - Сениор картице	560.019	0	12.126.168	0	0	0	0	0			0,00
579910	Трошкови рекреације	0	0	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2017.	план 2018.	остварење 2018.	ребаланс 2019.	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
57991	Рударске спортске игре	1.107.817	700.000	1.687.657	700.000	0	200.000	700.000	700.000	241,09	100,00	41,48
579920	Улазнице за културне и спортске манифестације	119.370	120.000	119.720	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	99,77	100,00	100,23
5791, 5799	Ванредни расходи	2.394.076	2.000.000	2.774.110	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	138,71	150,00	108,14
582	Негативни ефекти процене некретнина и опреме		0	12.359.886	0	0	0	0	0			0,00
583400	Обезређење дугорочних финанс. пласмана	0	0	0	0	0	0	0	0			
584000	Обезређење вредности материјала		0		0	0	0	0	0			
576, 585	Отписи потраживања	2.116.356	700.000	417.812	700.000	0	0	0	700.000	59,69	100,00	167,54
589100	Обезређење готовинских еквивалената и готовине		0	3.450.957	0	0	0	0	0			0,00
		1.987.898.008	***1.977.672.120***	***2.286.098.058***	***2.124.840.221***	***535.290.119***	***1.098.146.065***	***1.592.635.693***	***2.124.840.221***	***115,60***	***107,44***	***92,95***
	финансијски резултат	***17.967.855***	***23.109.880***	***-7.046.420***	***23.771.779***	***47.167.881***	***619.935***	***9.988.307***	***23.771.779***	***-30,49***	***162,86***	***-337,36***

Приликом планирања укупних расхода за 2019 . годину посебно се водило рачуна да планирани трошкови буду у складу са циљевима и смерницама економске фискалне политике Владе, инструкцијама Секретаријата за привреду – Сектора за цене, али и потребама предузећа за обављање редовног пословања. Извршена је анализа пословања за 2018. и првих 9 месеци 2019. године како би трошкови били планирани на реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2019. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2019. годину износе 2.124.840.221 динара и већи су од планираних за 2018. годину за 7,44 %. У односу на остварење у 2018. години, исти су мањи за 7,05%.

По Плану су трошкови :

- набавне вредности робе за 8,87 % већи у односу на План за 2018.
- основног материјала (камен и мермер) за 6,42 % већи у односу на План за претходну годину

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

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

Трошкови зарада и накнада запослених (група 52) по Програму за 2019. годину планирани су у износу од 718.157.996 динара, што је за 2,23% више у односу на План 2018. годину. Трошкови зарада запослених су за 4,33 % већи од Плана за 2018. годину, због измена Закона о уређењу основице за обрачун зарада почетком 2019. године. Остале накнаде дефинисане су Законом о раду, Колективним уговором предузећа и Правилницима који детаљније дефинишу накнаде трошкова и остала давања запосленима. По Плану ће на основу Закона о привременом уређењу основице за обрачун зарада у 2019. години, на буџетски рачун бити уплаћено 20.830.225. динара.

Трошкови накнада који се односе на ангажована лица по уговорима о привременим и повременим пословима, по уговорима о делу и преко омладинске задруге, такође су на нивоу Плана за 2018. годину. Огроман допринос резултатима предузећа задњих година дало је кадровско освежавање и оспособљеност предузећа да из сопствених средстава финансира ангажовање младе и стручне радне снаге путем уговора о привременим и повременим пословима и преко омладинске задруге. Предузеће се бави изузетно осетљивом комуналном делатношћу, а радници ангажовани на овај начин углавном раде у основној делатности (гробари, радници на одржавању, спремачи умрлих, транспортни радници, итд...) и у продаји погребних услуга (теренски референти, сервисни референти, радници на уговарању каменорезачких радова, итд...), тако да их је јако мали број ангажован на административним пословима. Захваљујући њиховом ангажовању ЈКП се самостално финансира приходима са тржишта, које је иначе изложено јакој нелојалној конкуренцији (преко 160 погребних агенција у Београду се бави продајом погребне опреме заказивањем сахрана и преко 200 каменорезаца се

бави постављањем споменика на нашим гробљима) Њиховим ангажовањем је у претходних 8 година значајно повећана чистоћа али и безбедност грађана на нашим гробљима.

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

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

Остала давања, накнаде трошкова и помоћи запосленима који су предвиђени Колективним уговором предузећа и правилницима који ближе уређују наведене исплате, исти су или су мањи од Планираних за 2018. годину. Планом за 2019. годину предвиђена је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 21.133. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом), као и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 1.500.000 динара.

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

У Плану за 2019. годину трошкови производних услуга износе 336.694. хиљада динара и већи су од планираних за 2018. годину за 9,91%, где су у структури највећи трошкови:

Опис	План 2018.	Остварење 2018.	План 2019.	План2019/ План 2018	План2019/ Оств. 2018
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	51.169.458	81.338.892	54.000.000	105,53	66,39
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	25.000.000	25.110.979	22.000.000	88,00	87,61
Трошкови израде гробница	90.511.191	155.172.887	188.400.000	208,15	121,41
Трошкови израде гробних места	102.000.000	99.420.163	30.000.000	29,41	30,17

На основу анализе првих 9 месеци 2019. и процене до краја године, трошкови инвестиционог одржавања објеката увећани су у односу на План за 2018.годину, због планираних радова на више објеката на свим београдским гробљима.

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

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

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

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

Остали трошкови производних услуга по Плану за 2019. у оквиру су , или су мањи у односу на 2018. годину, осим трошкова транспортних услуга који углавном настају уз трошкове инвестиционог улагања. Трошкови закупнине повећани су за 2.300. хиљада динара због накнадно склопљеног уговора са КБЦ Бежанијска коса. Процењено је да ће у четвртом кварталу бити реализован и уговор о закупу са КБЦ Земун.

Трошкови амортизације су увећани за 25.000. динара у односу на План претходне године, у складу са извршеном проценом сталне имовине и 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.

Нематеријални трошкови износе 285.174. хиљ. динара и већи су у доносу на План 2018. за 1,02%. Највећи трошкови из ове групе су: трошкови чишћења просторија (14.500. хиљада динара), трошкови обезбеђења (64.000. хиљада динара), техничка документација за упис права својине непокретности (8.000. хиљада динара), трошкови за реконструкцију гробница и неанкерисаних споменика 24.822. хиљада динара, трошкови на основу Закона о привременом уређењу зарада 20.830. хиљада динара, и остало. Због велике површине гробаља и потребе за обезбеђењем истих у току 24 сата дневно, као и благајни на свим гробљима и закупљеним пословним просторима, трошкови обезбеђења су значајна ставка у Плану. Такође, због повећања пословног простора, планирани су већи трошкови чишћења просторија. У току 2017. по налогу комуналне инспекције предузеће је било дужно да урушене гробнице и споменике склоне паду доведе у уредно стање, па је по том основу исте године евидентиран трошак од преко 83 милиона динара. Из наведеног разлога, неопходно је било планирати трошак по овом основу. Програмом за 2019. годину предвиђени су трошкови за елаборат о процени имовине од стране независног проценитеља, у износу од 4.900. хиљада динара. На основу извештаја стручних служби, у 2019. су испланирана средства за спровођење поступка озакоњења и уписа права, својине на непокретностима. Износ средстава за уплату у буџет на основу Закона о привременом уређењу основица за обрачун зарада, у складу је са изменама закона о умањењу од 5%. Планирани трошкови за читуље у политици и Новостима, такође су у складу са планираним приходима од читуља.

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

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

Финансијски расходи у 2019. се највећим делом односе на затезне камате по судским споровима за одузето земљиште, које предузеће плаћа као крајњи корисник приликом извршења. На основу анализе првих 9 месеци 2019. године, овај трошак је знатно увећан због судских спорова у поступку извршења. Планом за 2019. годину укалкулисане су и камате по основу краткорочног кредита, који предузеће повремено користи ради текуће ликвидности.

Остали расходи већи су у односу на План за претходну годину за 6.100. хиљада динара, због ванредно великих трошкова судских спорова у текућој години. Трошкови одобрених попуста, који су у 2018. години били значајни (попусти на сениор картицу и одобрени рабати за продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности), у 2019. години се по савету ревизора не евидентирају на групи осталих расхода (остварени приходи за продају са попустом су умањени за одобрени попуст).

5.1. *Биланс стања на дан 31.12.2019.*

1.1 Прилог 3.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	2.074.100	2.071.450	2.067.800	2.061.000
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА** (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.900	2.100	2.300	2.500
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.900	2.100	2.300	2.500
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	0	0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	2.070.400	2.067.600	2.063.800	2.056.900
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	1.662.100	1.658.800	1.655.100	1.649.600
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	358.300	359.100	359.300	358.300
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	31.300	31.300	31.300	31.300
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	0	0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	8.000	8.000	8.000	8.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	10.700	10.400	10.100	9.700
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	0	0	0	0
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0	0	0
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024	1.800	1.750	1.700	1.600
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1.800	1.750	1.700	1.600
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0	0	0
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	395.545	347.131	357.350	365.085
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	276.425	225.665	235.627	242.625
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	228.825	178.765	188.927	196.825
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0	0	0
13	4. Роба	0048	26.000	26.000	26.000	26.000
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	21.600	20.900	20.700	20.600
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	56.300	55.800	55.700	55.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0	0	0
202 и	3. Купци у земљи – остала повезана	0054	4.650	4.150	4.050	3.900

у 000 динара

Група рачна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
део 209	правна лица					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	51.650	51.650	51.650	51.100
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059	0	0	0	0
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	30.100	32.946	33.303	34.740
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	0	0	0
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	30.000	30.000	30.000	30.000
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	420	420	420	420
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	2.300	2.300	2.300	2.300
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.469.645	2.418.581	2.425.150	2.426.085
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.022.911	978.662	986.623	998.341
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	602.935	602.935	602.935	602.935
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
303	4. Државни капитал	0406	589.589	589.589	589.589	589.589
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	13.346	13.346	13.346	13.346
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411	0	0	0	0
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412	0	0	0	0
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413	0	0	0	0
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414	477.000	477.000	477.000	477.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
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	0	0	0	0
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	66.576	22.327	30.288	42.006
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20.965	21.800	21.800	21.800
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	45.611	527	8.488	20.206
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	133.600	133.600	133.600	133.600
350	1. Губитак ранијих година	0422	133.600	133.600	133.600	133.600
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	295.974	295.974	295.974	294.804
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	291.000	291.000	291.000	291.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	76.000	76.000	76.000	76.000

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	215.000	215.000	215.000	215.000
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432	4.974	4.974	4.974	3.804
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	4.974	4.974	4.974	3.804
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	54.000	54.000	54.000	54.000
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	1.096.760	1.089.945	1.088.553	1.078.940
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	1.549	585	293	1.170
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.549	585	293	1.170
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450	87.000	95.000	100.000	100.000
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	82.500	82.500	82.500	82.500

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	2.500	2.500	2.500	2.500
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	80.000	80.000	80.000	80.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	54.170	58.860	58.860	54.170
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	10.000	10.000	10.000	10.300
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	15.441	3.100	3.100	3.100
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	846.100	839.900	833.800	827.700
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.469.645	2.418.581	2.425.150	2.426.085
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300

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

Прилог 3а.
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019	План 01.01-30.06.2019	План 01.01-30.09.2019	План 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**581.983**	**1.097.816**	**1.601.149**	**2.146.612**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	122.573	225.690	326.807	432.280
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем	1003	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019	План 01.01-30.06.2019	План 01.01-30.09.2019	План 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	тржишту					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	425	850	1.275	1.700
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	122.148	224.840	325.532	430.580
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	450.205	853.716	1.246.727	1.677.432
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	750	1.500	2.250	3.000
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	449.455	852.216	1.244.477	1.674.432
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	6.200	12.400	18.600	24.800
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.005	6.010	9.015	12.100
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	**518.005**	**1.071.836**	**1.561.952**	**2.088.670**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	56.643	104.574	151.625	200.744
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019	План 01.01-30.06.2019	План 01.01-30.09.2019	План 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	91.875	178.750	256.825	340.200
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	19.530	31.810	43.230	62.700
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	173.758	371.149	544.828	718.158
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	66.821	171.697	244.473	336.694
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	35.000	70.500	107.000	145.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	74.378	143.356	213.971	285.174
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	**63.978**	**25.980**	**39.197**	**57.942**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	**0**	**0**	**0**	**0**
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	**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**	**100**	**200**	**300**	**400**
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	100	200	300	400
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	**0**	**0**	**0**	**0**
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	**12.180**	**16.700**	**18.120**	**19.100**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**	**0**	**0**	**0**	**0**
560	1. Финансијски расходи из односа са	1042	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019	План 01.01-30.06.2019	План 01.01-30.09.2019	План 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	матичним и зависним правним лицима					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0
562	**П. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	**12.180**	**16.700**	**18.120**	**19.100**
563 и 564	**Ш. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**12.080**	**16.500**	**17.820**	**18.700**
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0	50	100
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0	0	700
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	**375**	**750**	**1.125**	**1.500**
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	**5.105**	**9.610**	**12.565**	**16.370**
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	47.168	620	9.987	23.772
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	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
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1057	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2019	План 01.01-30.06.2019	План 01.01-30.09.2019	План 01.01-31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
	ПЕРИОДА					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	**47.168**	**620**	**9.987**	**23.772**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**	**0**	**0**	**0**	**0**
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	7.075	93	1.500	3.566
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	**40.093**	**527**	**8.487**	**20.206**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**	**0**	**0**	**0**	**0**
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0	0	0

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

Бруто добит по Плану за 2019. годину износи 23.772.хиљаде динара.

После укалкулисаног пореза на добит по законској стопи од 15%, нето добит по Плану за 2019. годину износи 20.206. хиљада динара.

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

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

Расподела добити

(у хиљадама динара)

рб	Опис	План 2018	Остварење 2018	План 2019	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	2.000.782	2.279.052	2.148.612	113,91	107,39	94,28
2	Расходи	1.977.672	2.286.098	2.124.840	115,60	107,44	92,95
3	*Бруто добит*	*23.110*	*-7.046*	*23.772*	*-30,49*	*102,86*	*-337,38*
4	*Нето добит*	*19.610*	*5.518*	*20.206*	*28,14*	*103,04*	*366,18*

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

Прилог 3б.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	663.654	1.250.894	1.822.833	2.442.193
1. Продаја и примљени аванси	3002	660.668	1.244.922	1.813.875	2.430.153
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.986	5.972	8.958	12.040
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	580.904	1.110.094	1.623.983	2.182.003
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	345.428	629.129	931.016	1.265.478
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	179.013	381.677	560.495	741.310
3. Плаћене камате	3008	12.180	16.700	18.120	19.100
4. Порез на добитак	3009	383	8.588	10.352	12.115
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	43.900	74.000	104.000	144.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	82.750	140.800	198.850	260.190
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	250	500	750	1.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	150	300	450	600
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	100	200	300	400
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	27.800	60.700	93.600	125.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	27.800	60.700	93.600	125.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	27.550	60.200	92.850	124.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	50.500	51.000	51.500	52.000
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	500	1.000	1.500	2.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	105.700	131.600	157.500	188.190
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	55.700	81.600	107.500	133.500
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	4.690
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	55.200	80.600	106.000	136.190
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	714.404	1.302.394	1.875.083	2.495.193
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	714.404	1.302.394	1.875.083	2.495.193
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	30.000	30.000	30.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	30.000	30.000	30.000

5.5. *Субвенције и остали приходи из буџета*

Прилог 4.

у динарима

Претходна година 2018.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

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

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

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

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

Прилог 5.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018.	Остварење 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	360.458.703	331.350.287	91.797.470	183.914.600	273.695.496	363.879.707
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	503.853.373	460.945.054	127.907.531	256.260.466	381.358.170	507.017.840
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	595.149.271	544.158.113	150.140.819	300.804.465	447.647.043	595.149.271
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	505	466	505	505	505	505
4.1.	- на неодређено време	504	454	504	504	504	504
4.2.	- на одређено време	1	12	1	1	1	1

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2018.	Остварење 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
5	Накнаде по уговору о делу	2.865.200	3.662.658	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	5	4	4	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	24.164	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	85.463.243	14.990.000	32.020.000	51.770.000	67.800.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	102	130	91	98	105	102
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	96.364	0	50.000	250.000	250.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	7	0	0	7	7	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.235.000	1.234.177	308.750	617.500	926.250	1.235.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	32.000.000	33.248.452	8.250.000	16.500.000	24.750.000	33.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	843.022	275.000	550.000	825.000	1.100.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.050.000	1.086.399	337.500	675.000	1.012.500	1.350.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300.000	5.333.284	0	0	0	0
23	Јубиларне награде	8.667.000	8.534.625	2.379.750	4.664.500	5.187.000	6.445.750
24	Број прималаца	62	61	17	33	36	46
25	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
26	Помоћ радницима и породици радника	6.600.000	4.963.810	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
27	Стипендије	1.300.000	1.232.000	240.000	480.000	720.000	960.000
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	28.936.000	24.361.712	625.000	22.383.000	23.008.000	25.833.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Трошкови бруто 2 зарада за 2019. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача и на начин као је описано у делу исплаћене зараде у износу од 595.149.271. динара, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10701/2018 од 18.11.2018. године). Маса зарада запослених по Програму за 2019. годину је на нивоу плана за 2018. годину. Ребалансом је промењена структура бруто 2 зараде из разлога што је од 01.01.2019. године Закон о привременом уређивању основица за

обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/2014 и 95/2018) предвидео да умањење уместо 10% износи 5% основице.

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

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

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

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

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

Накнада трошкова превоза запослених регулисана је Колективним уговором и посебним Правилником, и у ту сврху користе се услуге 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, као ни отпремнине запосленима који следеће године иду у пензију.

У 2018. години на основу Појединачног колективног уговора 61 радник је стекао право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 8.534.625. динара у бруто износу.

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

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

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

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

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

Планом за 2019. годину предвиђена је солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 21.133. хиљ. динара (41.800. динара по запосленом), као и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 1.500.000 динара.

6.2. *Планирана структура запослених*

Прилог 6.

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на НЕО/пређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварење 31.12.2018.	План 31.12.2019.
1	Сектор за правне, персоналне и опште послове	23	36	26	23	3	15	15	3	3			8	8							26	26
2	Сектор за развој и инвестиције	28	95	43	42	1	10	12	2	2	5	5	5	6	13	17	8	8			43	50
3	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	49	237	158	154	4	28	26	27	28	9	9	66	67	22	24	5	5	1	1	158	160
4	Сектор за основну делатност	17	325	239	235	4	17	17	9	9	1	1	63	77	60	58	87	105	2	2	239	269
УКУПНО:		**117**	**693**	**466**	**454**	**12**	**70**	**70**	**41**	**42**	**15**	**15**	**142**	**158**	**95**	**99**	**100**	**118**	**3**	**3**	**466**	**505**

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	70	70	3	3
2	ВС	41	42		
3	ВКВ	15	15		
4	ССС	142	158		
5	КВ	95	99		
6	ПК	100	118		
7	НК	3	3		
УКУПНО		466	505	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	До 30 година	28	28
2	30 до 40	89	128
3	40 до 50	169	169
4	50 до 60	162	162
5	Преко 60	18	18
УКУПНО		466	505
Просечна старост		46,14	45,28

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	365	386	2	2
2	Женски	101	119	1	1
УКУПНО		466	505	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	До 5 година	70	99
2	5 до 10	34	51
3	10 до 15	50	42
4	15 до 20	65	64
5	20 до 25	81	81
6	25 до 30	79	79
7	30 до 35	65	67
8	Преко 35	22	22
	УКУПНО	466	505

*Претходна година

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

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

Старосна структура запослених у 2018. је неповољна. Око 74,89% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по времену проведеном у радном односу, где је евидентно велико присуство запослених са дужим стажом. Пријемом 100 новозапослених радника структура по стажу запослених је значајно измењена, а у мањој мери је измењена старосна структура у односу на раније године.

Структура запослених по полу показује да је женска радна снага заступљена са 21,67%, и то углавном на пословима који не захтевају физички напор (шалтерске службе, канцеларијски

послови – комерцијални, финансијски, правни, и др.). Послове у основној делатности (гробар, спремач умрлих, радник на одржавању, возач, транспортни радник), као и грађевинско-каменорезачке послове углавном покрива мушка радна снага. У основној делатности, женска радна снага заступљена је на пословима одржавања хигијене на гробљима и уређења зелених површина.

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

6.3. *Динамика запошљавања*

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

Прилог 8.

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

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

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

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

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

Критеријуми за исплату зарада садржани су у важећем Колективном уговору код послодавца и уговорима о раду. За свако радно место утврђен је коефицијент у коме су садржани елементи по основу којих је вреднована сложеност послова, одговорност, ризик и сл.

Предузеће завршава 2018. годину са 466 запослених. Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Београда за 2015. годину бр. 11-71/16-С од 08.02.2016. године и Закључак о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године предвиђа 505 запослених, колико је и планирано за 2019. У

току 2018. године исплаћене су зараде у свему у складу са усвојеним Програмом за 2018. годину и Закључцима градоначелника.

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

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

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

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

Исплате зарада по Плану за 2019. годину вршиће се по одобреном Програму, а на основу Закона о буџетском систему, Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавих средстава у јавном сектору (СГ РС 116/2014 и 95/2018), Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10701/2018 од 18.11.2018. године).

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

Прилог 9.

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

у динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	468	40.508.780	86.557	363	34.580.719	95.264	100	5.288.736	52.887	5	639.325	127.865
II	469	39.306.129	83.808	364	33.396.858	91.750	100	5.290.763	52.908	5	618.508	123.702
III	469	36.751.994	78.362	364	31.436.389	86.364	100	4.684.870	46.849	5	630.735	126.147
IV	467	40.613.197	86.966	362	34.763.888	96.033	100	5.209.561	52.096	5	639.748	127.950
V	471	39.765.137	84.427	358	31.178.491	87.091	108	7.869.989	72.870	5	716.657	143.331
VI	471	37.263.272	79.115	358	28.997.324	80.998	108	7.456.613	69.043	5	809.335	161.867
VII	471	36.935.779	78.420	358	28.898.560	80.722	108	7.276.032	67.371	5	761.187	152.237
VIII	469	37.117.138	79.141	356	28.867.649	81.089	108	7.482.886	69.286	5	766.603	153.321
IX	468	36.974.333	79.005	355	28.815.681	81.171	108	7.388.086	68.408	5	770.566	154.113
X	472	37.516.265	79.484	355	28.984.338	81.646	112	7.757.141	69.260	5	774.786	154.957
XI	471	40.186.090	85.321	354	30.952.432	87.436	112	8.455.683	75.497	5	777.975	155.595
XII	467	38.006.941	81.385	350	29.272.043	83.634	112	7.932.385	70.825	5	802.513	160.503
УКУПНО	**5.633**	**460.945.055**	**981.991**	**4.297**	**370.144.372**	**1.033.198**	**1.276**	**82.092.745**	**767.300**	**60**	**8.707.938**	**1.741.588**
ПРОСЕК	469	38.412.088	81.833	358	30.845.364	86.100	106	6.841.062	63.942	5	725.662	145.132

* исплата са пројекцијом до краја године

** исплати са пројекцијом до краја године старозапослени у текућој години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

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

у динарима

Плата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	505	43.379.581	85.900	500	42.514.581	85.029				5	865.000	173.000
II	505	42.817.615	84.787	500	41.952.615	83.905				5	865.000	173.000
III	505	41.710.335	82.595	500	40.845.335	81.691				5	865.000	173.000
IV	505	43.824.985	86.782	500	42.959.985	85.920				5	865.000	173.000
V	505	42.817.615	84.787	500	41.952.615	83.905				5	865.000	173.000
VI	505	41.710.335	82.595	500	40.845.335	81.691				5	865.000	173.000
VII	505	41.693.684	82.562	500	40.828.684	81.657				5	865.000	173.000
VIII	505	41.693.684	82.562	500	40.828.684	81.657				5	865.000	173.000
IX	505	41.710.336	82.595	500	40.845.336	81.691				5	865.000	173.000
X	505	41.693.684	82.562	500	40.828.684	81.657				5	865.000	173.000
XI	505	42.255.650	83.675	500	41.390.650	82.781				5	865.000	173.000
XII	505	41.710.336	82.595	500	40.845.336	81.691				5	865.000	173.000
УКУПНО	6.060	**507.017.840**	**1.003.997**	**6.000**	**496.637.840**	**993.275**				**60**	**10.380.000**	**2.076.000**
ПРОСЕК	505	42.251.487	83.666	500	41.386.487	82.773				5	865.000	173.000

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

Маса за зараде умањена за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

у динарима

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

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

Прилог 9а.

План обрачуна и исплате зарада у 2019. години

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1	2	3	(2-3)
I	50.919.956	50.919.956	49.137.757	1.782.199
II	50.260.307	50.260.307	48.501.196	1.759.111
III	48.960.556	48.960.556	47.246.937	1.713.619
IV	51.442.783	51.442.783	49.642.285	1.800.498
V	50.260.307	50.260.307	48.501.196	1.759.111
VI	48.960.556	48.960.556	47.246.937	1.713.619
VII	48.941.011	48.941.011	47.228.076	1.712.935
VIII	48.941.011	48.941.011	47.228.076	1.712.935
IX	48.960.556	48.960.556	47.246.936	1.713.620
X	48.941.011	48.941.011	47.228.076	1.712.935
XI	49.600.660	49.600.660	47.864.636	1.736.024
XII	48.960.557	48.960.557	47.246.938	1.713.619
УКУПНО	595.149.271	595.149.271	574.319.046	20.830.225

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

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

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

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

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

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

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

Накнаде члановима Надзорног одбора за 2019.планиране су у складу са наведеним Закључком.

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

6.6. *Накнаде комисије за ревизију*

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

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

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

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

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

7. Кредитна задуженост

Прилог 12.

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017.– претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План отплата по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Краткор. револвинг кредит	РСД	не	0	0	2018	22.02.2019.		30.05.2018.	4,2	2	20.000.000	492.533	0	0
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капитални пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План отплата по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Краткор. револвинг кредит	РСД	не	2019.	26.02.2020.		28.02.2019.	4,2	3	50.000.000	1.000.000	0	0
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење													
од чега за ликвидност													
од чега за капитални пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

У 2018. години био је коришћен револвинг кредит за ликвидност чија је уговорена вредност била 50.000 *хиљада динара*. У *два* наврата је повучено по 20.000. хиљада динара, али је кредит до краја године у потпуности исплаћен

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

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

Измена Плана јавних набавки односи се на следеће:

1. **Комбиновано возило носивости до 1.5t**
2. **Путнички аутомобили**
3. **Одржавање хигијене**

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

Прилог 13.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
	ДОБРА					
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.) 70.000 2.) 150.000 3.) 180.000 4.) 150.000 Партија 1 -уговор:12742,04.10.2018. "Кодекс систем", 57.052,00 утрошено: 8.500 Партија 2 -уговор:12740, 14.09.2018.. "ГТ Хемија" , 97.988,00 утрошено: 15.000,00 Партија 3 - уговор:12738,08.10.2018.. „Б2М" 154.951,00 утрошено: 20.000,00 Партија 4 - уговор:12736,08.10.2018. „Б2М" 153.879,00 утрошено: 25.000,00	150.000	270.000	410.000	550.000

2	Прибор за одржавање хигијене Партија 1: Крпе, метле, сунђ. четке и 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: 950.0001) 50.0002) 750.0003) 100.0004) 50.000 Партија 1- уговор:12748,18.09.2018. "DAXI LINE" 37.547,00Утрошено - 5.000,00 Партија 2 - уговор:10347,31.07.2018.. " B2M" d.o.o. 628.300,00Утрошено - 250.000,00 Партија 3 -уговор:12746,13.09.2018.. "Профипак"д.о.о., 56.150,00 Утрошено - 18.000,00 Партија 4 - уговор:12744,07.08.10.2018.. "Б2М"д.о.о, 43.124,00 Утрошено - 4.000,00	250.000	400.000	650.000	950.000
3	Папирна галантерија за одржавање хигијене	процењена: 1.200.000 уговор: 12743, 08.10.2018.. "Б2М"д.о.о. 1.041.500,00 Утрошено - 200,000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
4	Канцеларијски материјал Партија 1 Папир за штампу Партија 2 Коверте Партија 3 обрасци, пос. књиге,нал. Партија 4 Таб., тер.и адинг ролне Партија 5 фасц.рег... Партија 6 свеске,блок,.. Партија 7 прибор писање Партија 8 пратећи комп.мат,аудио и видео Партија 9 батерије Партија 10 мат. за спајање, корич. бушење Партија 11 кертриџи, фах ролне, филмови... Партија 12 остали канцеларијски матријал	процењена: 1.624.000Партија 1 -уговор:15830 од 23.11.2018. на 1.082.245,40 "Sagittarius"утрошено: 200.000,00Партија 2:Поступак у току Партија 3 - уговор:15166,09.11.2018..„Иваџо" д.о.о 32.315,00,00, утрошено:5.000,00 Партија 4 - уговор:14683,01.11.2018.. "Рол папир" 39.545,00, утрошено:4.000,00 Партија 5 - уговор:15162,14.11.2018. "Winning" д.о.о.175.820,00, утрошено:25.000,00 Партија 6:Поступак у току Партија 7 - уговор:15164,09.11.2018.„Иваџо"д.о.о,26.549,00 утрошено:5.000,00 Партија 8 -уговор: 1165,09.11.2018.„ИВАЂО"д.о.о, 41.285,00утрошено:8.000,00Партија 9 - уговор:15167, 09.11.2018.„ИВАЂО" д.о.о, 14.641,00 утрошено:3.000,00Партија 10 - уговор:15160/1,09.11.2018.„Иваџо" д.о.о. 16.645,00 утрошено:3.000,00Партија 11- уговор:15159, 09.11.2018..„I & COM "д.о.о, 1.250,00 утрошено:0,00Партија 12-уговор:1560, 09.11.2018.„Birotex""д.о.о., 21.989,00 утрошено:4.000,00	450.000	800.000	1.174.000	1.624.000

5	Штампани материјал и обрасци	2.500.000,00 Механопринт д.о.о. Уговор:13714-9/2018 od 14.11.2018, 1.788.788,00 ; утрошено 320.000,00	600.000	1.100.000	1.800.000	2.500.000
6	Полиетиленска фолија	3.000,00 уговор: „С.Р.М.А."д.о.о.-Земун,Војни пут 165ц/II 1.680.000,00 Утрошено - 1.000.000,00	1.000.000	1.800.000	2.200.000	3.000.000
7	Набавка намештаја, беле технике и клима уређаја	3.000.000Набавка није спроведена	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
8	Колонијална роба	Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез : "Bookmark"д.о.о. Уговор 14202 од 18.10.2018. на 8.700,00; утрошено 0,00 динара Партија 4-воћни сокови :поступак у току Партија 9-кафа и освежавајућа безалкохолна пића: поступак у току	465.000	965.000	1.465.000	1.815.000
9	Мале радне машине	5.000.000 уговор:5463-8 од 15.05.2018 "Lombardini BGD" 4.968.354,11,утрошено 2.950.000	500.000	3.100.000	4.950.000	4.950.000
10	Алат за основну делатност и каменоресце: 1. Алат за основну делатност; 2. Алат за каменоресце	2.400.000 П1. 1.200.000 П2. 1.200.000 Набавка се спроводи у децембру	600.000	1.000.000	2.500.000	2.900.000
11	Индустријска со	2.100.000 Поступак у току	1.100.000	1.100.000	1.100.000	2.100.000
12	Течни нафтни гас	10.000.000 уговор:"Кнез петрол" број4928-9 од 28.05.2018 на 7.791.666,67. утрошено 2.650.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000	10.000.000
13	Водоводни и електро материјал	4.950.000 уговор:11224-8 од 23.08.2018. на 4.389.347,72: "АТА Глобал" утрошено: 980.000	1.400.000	1.650.000	4.050.000	4.950.000
14	Ауто гуме за возила и средства механизације	4.900.000 уговор: 4655-9 од 09.05.2018. на 4690.750,00 "Тинапром" утрошено: 2.700.000	1.500.000	2.500.000	3.500.000	4.900.000
15	Трактори и прикључци за тракторе	7.000.000уговор6881-9 од 16.07.2018. на 6.834.000,00 „LOMBARDINI BGD" СТЗР уговор реализован	0	3.500.000	7.000.000	7.000.000

16	Контејнери и канте за смеће	3.000.000 Уговор:9168-9 од 02.08.2018. на 2.736.735,00 Many agrovet уговор реализован	1.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
17	Резервни делови за моторна возила	6.700.000 уговор:4156-9 од 09.05.2018. на 6.669.540,00 „ТИНАПРОМ" д.о.о утрошено: 3.800.000	2.000.000	5.200.000	6.700.000	8.600.000
18	Смеша траве за нове травњаке	1.400.000 уговор:6517-8 од 31.05.2018.на 1.335.000,00 „SUPERIOR GREEN" d.o.o уговор реализован	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
19	Хербициди и минерална ђубрива	4.000.000 уговор:6112-9 од 30.05.2018. на 3.029.371,90 "Брестпродукт" утрошено: 1.346.940,00	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
20	Тонери и кетрији Партија 1 тонери и керт-"HP" Партија 2 тонери и керт. "CANON" Партија 3 Тонери и керт. "Lexmark" Партија 4 тонери и керт. "Kyocera" Партија 5 тонери и керт. "Epson", Toshiba" "Conica Minolta", "Panasonic"..	5.000.0001.) 2.900.0002.) 1.100.000 3.) 500.0004.) 200.0005.) 300.000уговор: 6061-9/П1 на 2.286.510,00 од 28.05.2018.„Aigo Bs" doo, Утрошено - 1.250.000,00уговор 6061-10/П2 на 1.071.300,00Утрошено - 650.000,00Партије:3,4 и 5 поступак у току.	1.300.000	2.500.000	3.700.000	5.000.000
21	Рачунари	3.500.000 набавка спроведена преко Службе за централизоване јн, појединачни уговор се закључује у децембру 2018.	0	0	1.500.000	1.500.000
22	Штампачи и фотокопир апарати	1.500.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
23	Ровокопачи	20.000.000 план да спроведе до краја године	0	0	10.000.000	20.000.000
24	Грађевински материјал Партија 1 грађевински материјал Партија 2 песак и шљунак	27.000.000 Партија 1: уговор 4429-13 од 12.06.2018 на 18.860.100,00, „Атиуп-комерц"д.о.о. утрошено: 10.500.000,00 Партија 2: уговор 10527-9 од 07.09.2018. на 7.983.960,00, „РЕМА" д.о.о утрошено: 2.100.000,00	5.000.000	17.000.000	24.000.000	29.000.000

25	Лако теретно возило корисне носивости до 1тоне	6.500.000 набавка није спроведена	0	3.500.000	6.500.000	6.500.000
26	Резервни делови за мале радне машине	5.000.000уговор:5510-8 од 15.05.2018.на 4.968.354,11 „Lombardini bgd" СТЗР утрошено:2.700.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
27	Телефонска централа са call centre - ом	4.800.000 набавка није спроведена	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000
28	Средства за личну заштиту и униформе Партија 1 - СЛЗ за зимски период Партија 2 - СЛЗ за летњи период Партија 3 - СЛЗ за једнократну употребу, зашт.главе и руку Партија 4 - Униформе Партија 5 - Опрема за вод опште намене цивилне заштите	22.500.000 1.) 8.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 7.741.100,00 утрошено4.800.000 2.) 5.500.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 5.231.500 утрош 50.000 3.) 3.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018. на 2.947.860 утрошено 900.000 4.) 3.000.000 уговор 10398-8 од 10.09.2018.на 2.935.500 уговор реализован Заштитна радионица „ЖЕЉЕЗНИ-ЧАР", Косовска 2-4, Суботица П5 није спроведена.	5.000.000	11.000.000	18.000.000	29.500.000
29	Сезонски расад цвећа	900.000 уговор:14823 од 31.10.2018. на 719.000,00 утрошено:0,00	0	500.000	1.000.000	1.000.000
30	Саднице четинара, жбуња и перена	1.500.000 уговор:6419-8 од 31.05.2018. на 1.386.300,00 С.З.Р.Расадник, Каоник утрошено:321.000,00	0	0	750.000	1.500.000
31	Гранитне плоче, коцке, ивичњаци	18.000.000 Уговор :6023-9 од 18.08.2018. на 15.683.000,00 утрошено 12.118.991,63	0	9.000.000	16.000.000	21.000.000
32	Калај за лемљење и траке за лемљење	800.000уговор:4098-8 од 12.04.2018.на 690.000,00КОРДУН с.л.к.р, утрошено: 300.000,00	300.000	500.000	700.000	1.000.000
33	Зглобно комбиноване радне машине са прикључцима	16.500.000 набавка није спроведена	0	8.500.000	18.500.000	18.500.000
34	Плочице и табле за нумеричко обележавање гробних места	3.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	3.000.000
35	Информатичка опрема и козметика	2.400.000 набавка није спроведена	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000

36	Опрема за сервер салу и монтажа	1.300.000 набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
37	Камион са корпом	8.000.000 набавка није спроведена	0	0	4.000.000	8.000.000
38	Комбиновано возило носивости до 1t	нова набавка	0	0	5.000.000	10.000.000
39	**Комбиновано возило носивости до 1.5t**	**нова набавка**	0	0	**5.000.000**	**10.000.000**
40	**Путнички аутомобили**	**Нова набавка (централизована)**	0	0	0	4.950.000
		Укупно добра, процена 2019:	**32.515.000**	**106.885.000**	**191.549.000**	**259.089.000**
	У С Л У Г Е					
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
1	Сервисирање возила и радних машина Партија 1 Сервисирање Форда Партија 2 сервисирање Шкода Партија 3 сервисрање Мерцедеса Партија 4 сервисирање WILLE Партија 5 Сервисирање CAT	7.350.000 1.) 1.000.000 2.) 200.000 3.) 750.000 4.) 2.500.000 5.) 2.900.000 1.) поступак у току 2.) уговор траје до 10.02.2019, утрошено:150.000 3.) поступак у току 4.) поступак у току 5.) уговор 10694-9 од 11.09.2018. на 2.886.145,00. Утрошено 1.600.000,00	2.500.000	4.500.000	6.700.000	9.350.000
2	Микрофилмовање	2.800.000 поступак у току	0	1.000.000	2.000.000	2.800.000
3	Веза са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН	2.200.000уговор: 4291-9 од 16.04.2018. на 2.196.000,00 ТЕЛЕКОМ СРБИЈА а.д. утрошено :1.340.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
4	Изнајмљивање мобилних тоалета	1.400.000 уговор: 6529-12 од 31.05.2018. на 1.434.000,00 ТОИ-ТОИ д.о.о., утрошено: 900.000,00	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
5	Осигурања Партија 1 осигурање имовине и запослених од несрећног случаја и хир.интервенција и транспорт новца Партија 2 осигурање возила	4.100.000 1.) 1,500.000 2.) 2.600.000 поступак у току	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000

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

14	Развој и имплементација интернет оријентисане платформе са конвергентном инфраструктуром и мрежом инфокиоска у пословном окружењу ЈКП Погребне услуге	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
15	Геодетске услуге и пројектовање	2.450.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.500.000	3.500.000
16	Оглашавање у дневној штампи	3.200.000 уговор:5541-9 од 14.05.2018. на 2.706.984,00 „Политика новине и магазини"д.о.о. утрошено:1.450.000,00	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
17	Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и друго	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	3.000.000
18	Одржавање зелених површина и подизање нових	5.000.000уговор: 9386-9 од 01.08.2018. на 4.460.500,00 "Pasiflora" DOO утрошено: 2.044.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
19	Израда пројектне документације за поступак озакоњења објеката и уписа права својине	4.300.000 Набавка није спроведена	0	3.000.000	6.000.000	8.000.000
20	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	3.200.000 уговор 11239-8 од 23.08.2018. на 2.185.500,00 "Passiflora"д.о.о. Утрошено: 550.000,00	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
21	Услуга машинског утовара и одвоза биљног материјала на депонију	Нова набавка	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
22	Услуга машинског утовара и одвоза шута бетона и земљаног материјала са београдских гробаља на депонију	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
23	Изнајмљивање булдожера са руковаоцем	Нова набавка	0	4.700.000	4.700.000	4.700.000
24	Сервисирање малих радних машина, трактора, косачица и самоходних радних машина	Нова набавка	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
25	**Одржавање хигијене**	**Нова набавка** **(уговор на две године 30.000.000,00)**	**5.000.000**	**8.000.000**	**11.000.000**	15.000.000
		Укупно услуге, процена 2019:	**11.950.000**	**59.550.000**	**84.090.000**	99.930.000

	РАДОВИ					
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
1	Изградња оградног зида у ул.Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА 1 (30% укупно процењених радова)	75.000.000 Набавка није спроведена	15.000.000	40.000.000	65.000.000	75.000.000
2	Санација и рестаурација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	6.000.000	12.000.000	12.000.000
3	Демонтажа и поновна монтажа улеглих ивичњака као припрема за санацију саобраћајница	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
4	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
5	Асфалтирање и санација саобраћајница на Централном и Топчидерском гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
6	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу и Земунском, гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
7	Хидрантска мрежа, водовод и електро инсталације на Новом гробљу	Нова набавка	0	2.500.000	4.950.000	4.950.000
8	Извођење кишне канализације на Новом гробљу	4.950.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.950.000
9	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштенских хидраната на Новом гробљу	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
10	Припремни радови на крчењу самониклог шибља изданачке и коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насипању и сабијању.	5.000.000 уговор 11240-9 од 03.09.2018. на 4.958.150,00 д.о.о. "Passiflora" д.о.о. Утрошено 3.503.150,00	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000

11	Уређење слободних површина, земљани радови, и припремни радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	нова набавка	0	2.000.000	4.900.000	4.900.000
12	Извођење радова на уређењу површина, земљани и припремни радови на гробљу Лешће	нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
13	Радови на уређењу слободних површина, земљани и припремни радови за изградњу саобраћајница, пешачких стаза, парцела и радови на подизању слободних зелених површина на Новом Бежанијском гробљу	4.700.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
14	Радови на уређењу слободних површина, изградњи саобраћајница и пешачких стаза на Новом Бежанијском гробљу	12.000.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
15	Санација стаза на Новом гробљу	4.890.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.950.000
16	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	4.350.000Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.700.000	4.500.000
17	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000
18	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Земунског гробља	3.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.500.000	3.500.000
19	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	5.000.000 Набавка није спроведена	2.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000

20	Санација неанкерисаних споменика на Новом гробљу	4.950.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	3.700.000	4.950.000
21	Санација неанкерисаних споменика на Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
22	Санација неанкерисаних споменика на отвореним гробљима	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
23	Набавка, транспорт и поставка травног бусена на гробљима	4.000.000 уговор: 7583-8 од 31.05.2018. на 4.000.000,00 набавка реализована	0	1.000.000	3.000.000	5.000.000
24	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробаља	4.920.000 поступак у току	2.000.000	4.000.000	4.880.000	4.880.000
25	Набавка потрошног садног материјала за уређење и оплемењивање површина на: Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу	2.000.000 Набавка није спроведена	0	0	1.000.000	2.000.000
26	Радови на крчењу, уклањању шибља, подраста и самоникле вегетације. Земљани радови на уређењу и шкарпирању површина око ограде гробља Лешће	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
27	Земљани радови, насипање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	5.000.000 уговор 9385-9 од 27.07.2018. на 4.952.800,00 "Green day" д.о.о. Набавка реализована	0	2.500.000	4.000.000	5.000.000
28	Радови на озелењавању површина гробља Лешће	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
29	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	4.000.000 набавка није спроведена	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
30	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	2.900.000 Набавка није спроведена	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000

31	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
32	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Нова Бежанија	4.890.000 уговор: 6381-8 од 01.06.2018. на 4.650.300,00 "hydro Ns", "Хидроопрема" д.о.о. И "Технохидро" д.о.о. Заједничка понуда утрошено:0,00	0	2.500.000	4.900.000	4.900.000
33	Изградња настрешнице и гараже за возила и механизацију на гробљу Збег	Нова набавка	0	0	2.900.000	4.900.000
34	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж ограде гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
35	Адаптација старе хладњаче на гробљу Збег	Нова набавка	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
36	Уређење површина, озелењавање и садња дрворедних садница на гробљу Збег	2.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	2.500.000
37	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
38	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.	7.500.000 поступак у току	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
39	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
40	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача	6.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
41	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу	4.350.000 Набавка није спроведена	0	0	2.200.000	4.200.000
42	Гаража	45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
43	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана	4.500.000 Набавка није спроведена	1.500.000	3.000.000	4.000.000	4.500.000

44	Хортикултурни радови на уређењу површина Новог гробља	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
45	Уклањање самониклог шибља, дрвећа, корова око ограде Ново Бежанијског гробља. Радови на уређењу површина уз ограду гробља.	Нова набавка	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
46	Радови на уређењу површине привремене депоније на Новом Бежанијском гробљу	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
47	Земљани радови на уређењу неуређених шкарпи, нивелацији, шкарпирању, хидросетви и подизању травњака	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
48	Припремни радови на насипању, сабијању хумуса и изградњи парцела на гробљу Орловача	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
49	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	Нова набавка	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
50	Радови на санацији ограда око београдских гробаља	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
51	Уређење површина на Бежанијском гробљу	Нова набавка	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
52	Постављање видео надзора на деловима Новог Гробља, Орловаче. Лешћа и Нове Бежаније	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.950.000
53	Реконструкција зида у Рузвелтовој улици	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.800.000
54	Дефектажа и санација термо-техничких инсталација на гробљима	Нова набавка	0	0	2.500.000	4.880.000
55	Санација оградног зида на Новом гробљу према улициИје Ковачевића	Нова набавка	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000
		Укупно радови, провена 2018:	**0 25.000.000**	**126.400.000**	**226.330.000**	**262.180.000**
		УКУПНО (2019) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**69.465.000**	**292.835.000**	**501.969.000**	**621.199.000**

ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2019. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
	ДОБРА					
1	Гробнице, розаријуми, колумбаријуми:1. Ново Бежанијско гробље2. ГробљеЛешће3. Гробље Збег4. Гробље Орловача 5. Централно гробљеб. Бањичко гробље7. Топчидерско гробље	105.000.000	25.000.000	65.000.000	110.000.000	130.000.000
2	Погребна опрема	190.000.000	50.000.000	95.000.000	135.000.000	195.000.000
3	Цвеће	35.000.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	40.000.000
4	Производи од мермера и гранита	310.000.000	80.000.000	170.000.000	270.000.000	310.000.000
5	Возило за превоз покојника	0	0	0	6.000.000	12.000.000
6	Средства за прање гробница и споменика	2.800.000	500.000	2.000.000	3.500.000	4.000.000
7	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	0	0	10.000.000	20.000.000	20.000.000
8	Алкометар	45.000	20.000	50.000	50.000	50.000
9	Појачала, звучници и други потрошни информатички материјал	457.200	150.000	300.000	400.000	500.000
10	Вишенаменски точкићи	120.000	150.000	250.000	450.000	500.000
11	Освеживач просторија	230.000	0	150.000	150.000	300.000
12	Огрев	170.000	100.000	100.000	100.000	220.000
13	Фото опрема	128.667	50.000	150.000	250.000	300.000
14	Спортска опрема	67.800	0	50.000	100.000	100.000
15	Канистери	10.000	10.000	30.000	40.000	50.000
16	Сервис УПС уређаја у Сервисној служби	0.	100.000	100.000	100.000	100.000
17	Шоље, чаше, есцајг, саксије...	86.500	0	50.000	50.000	100.000
18	Тенде и завесе	33.000		100.000	150.000	200.000
19	ПВЦ заштитна ограда, траке за обележавање	120.200	50.000	150.000	250.000	300.000
20	Ламинатори	85.000	25.000	75.000	125.000	150.000
21	Кудељно уже и канали	135.400	100.000	160.000	220.000	300.000

22	Акумулатори за елкетро возила	0	100.000	200.000	300.000	400.000
23	Лекови и санитарни материјал	180.000	50.000	80.000	110.000	200.000
24	Заставе и јарболи	25.000	20.000	40.000	60.000	80.000
25	Прекривачи за катафалк	0	0	90.000	90.000	90.000
26	Шахт, поклопци, вентили	495.000	150.000	270.000	420.000	500.000
27	Подови и линолеуми	145.000		80.000	110.000	150.000
28	Пословна галанерија	79.000	0	0	0	80.000
29	Набавка уља, мазива и др. средстава за моторна возила и друга средства механизације	495.000	140.000	260.000	410.000	500.000
30	Гумене подлошке за споменике	0	0	0	480.000	480.000
31	Набавка металне галантерије	486.545	0	150.000	250.000	500.000
32	Елементи расвете	498.342	170.000	270.000	360.000	500.000
33	Набавка линијских решетки и бубањ сливника	0	200.000	250.000	300.000	400.000
34	Ивичњаци	486.321	0	250.000	500.000	500.000
35	Клупе за гробља	0	0	250.000	450.000	450.000
36	Скутер и делови за скутер, и бицикла	0	50.000	240.000	430.000	500.000
37	Ауто-козметика	210.800	200.000	300.000	350.000	500.000
38	Агрегати за напајање елек. енергијом	0	200.000	200.000	500.000	500.000
39	Алат разни (механичарске, електро, грађевинске, столарске струке.)	467.890	150.000	250.000	400.000	500.000
40	Алум. столарија, клизна врата и аутомати за врата	0	150.000	400.000	450.000	500.000
41	Адаптери и запаљивачи за крематоријум	0	150.000	150.000	150.000	185.000
42	Антифриз за крематоријум и возни парк, дестилована вода и течност за ветроб. и стакло	280.500	400.000	400.000	400.000	500.000
43	Бетонске чесме	80.000	20.000	90.000	190.000	200.000
44	Чај. млеко и јестиво уље	32.000	10.000	20.000	30.000	45.000
45	Бетонски елементи за водовод	225.600	0	100.000	250.000	250.000
46	Галантерија за вц-феномати, дозатори, држачи за папир, огледала и др.	365.000	150.000	300.000	400.000	500.000
47	Кламерице за тапацирање сандука и намештаја	156.000	50.000	100.000	150.000	200.000

48	Кесе за усисиваче	0	10.000	20.000	40.000	50.000
49	Клирит за плоче и разне држаче	0	10.000	20.000	30.000	40.000
50	Материјал за рестаурацију споменика	397.000	0	250.000	500.000	500.000
51	Пиштољи за тапацирање, бојење, укуцавање слова, пнеуматски и др.	73.400	50.000	100.000	150.000	200.000
52	Печати	19.000	5.000	10.000	20.000	20.000
53	Плинске боце	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54	Плоче бехатон, плоче за стазе	0	100.000	300.000	400.000	450.000
55	Жица за цвеће, спрејеви и траке	495.000	100.000	200.000	330.000	500.000
56	Металне корпе за смеће	0	50.000	100.000	150.000	200.000
57	Пумпе-црпне за воду	130.000	50.000	120.000	220.000	250.000
58	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	0	0	0	0	500.000
59	Електро возила	9.858.960	0	6.600.000	13.200.000	13.200.000
60	Целулозна вата, жилети, пена за бријање покојника	58.900	30.000	90.000	120.000	150.000
61	Бачве металне	0	0	0	40.000	40.000
62	Саксијско цвеће за декорисање пословног простора	46.000	10.000	30.000	40.000	60.000
63	Елементи грејања - радијатори и др.	0	0	0	25.000	50.000
64	Чамови и храстови елементи за клупе	186.700	200.000	300.000	400.000	500.000
65	Калцијум хлорид	300.000	150.000	150.000	150.000	300.000
66	Канцеларијски контејнер	0	0	0	400.000	400.000
67	Колица за одржавање хигијене	0	0	50.000	50.000	50.000
68	Мале машине за грађевинске радове	480.000	100.000	300.000	400.000	500.000
69	Појаси за подизање терета	0	0	0	20.000	20.000
70	Растеривач паса	0	7.500	15.000	15.000	15.000
71	Сунцобрани	20.000		40.000	80.000	80.000
72	Прскалице и наставци	145.000	0	150.000	300.000	300.000
73	Прве помоћи за аутомобиле	0	75.000	150.000	150.000	150.000
74	Торбе, ранци и футроле	190.000	40.000	120.000	180.000	200.000
75	CNC машине	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
76	Набавка плодних хумуса	0	0	460.000	460.000	460.000
	Укупно добра процена 2019:	**169.617.500**	**382.045.000**	**606.360.000**	**746.580.000**	

УСЛУГЕ						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
1	Сервис горионика и котлова	180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Сервисивање агрегата	55.000	0	50.000	100.000	150.000
3	Израда клупа за капеле	0	0	450.000	450.000	450.000
4	Димничарске услуге	35.200	20.000	30.000	40.000	50.000
5	Стаклорезачке услуге	46.000	20.000	50.000	80.000	100.000
6	Услуга малчирања пањева	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
7	Сервисирање елекро возила	99.000	80.000	105.000	130.000	190.000
8	Мерење уземљења и емисионе загађености	115.000	0	0	0	120.000
9	Сервисирање копир апарата и штампача	402.610.	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Ремонт лифтова и платформи	125.000	65.000	110.000	155.000	200.000
11	Услуга кречења	180.000	0	250.000	500.000	500.000
12	Постављање билборда и ознака	0	0	250.000	500.000	500.000
13	Сређивање и попис архивног регистарског материјала за излучивање	0	0	180.000	350.000	480.000
14	Провера стандарда	490.000	0	500.000	500.000	500.000
15	Ревизија финансијских извештаја	200.000	0	200.000	200.000	200.000
16	Сервис бројача новца и фискалних каса	30.000	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Услуге поправке и оштрење алата	400.000	100.000	250.000	400.000	500.000
18	Сервис и поправке црпних пумпи	190.000	100.000	150.000	200.000	300.000
19	Услуге изнајмљивања мини бусева, цистерни, миксера и др.	200.000	100.000	250.000	400.000	500.000
20	Вулканизерске услуге и услуге техничког прегледа возила	425.000	100.000	200.000	350.000	500.000
21	Машинско уклањање пањева и одвоз на депонију	0	50.000	350.000	400.000	450.000
22	Утовар и превоз шута и бетона до депоније	0	100.000	250.000	400.000	500.000

23	Поправке фотоапарата, мобилних телефона, кафе апарата, таблета и слично	65.000	30.000	80.000	130.000	150.000
24	Услуге превоза	500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
25	Услуге одржавања отирача	280.000	100.000	175.000	250.000	350.000
26	Сервис и поправке видео надзора	490.000	125.000	250.000	375.000	500.000
27	Сервис и поправке пантографа	310.000	125.000	250.000	375.000	500.000
28	Антивирус програм	440.000	250.000	500.000	500.000	500.000
29	Рехабилитација запослених	0	150.000	250.000	400.000	500.000
30	Стандард ISO 50001	435.000	0	500.000	500.000	500.000
31	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	5.640.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
31	Услуга кредитирања	0	0	20.000.000	40.000.000	50.000.000
33	Чишћење и полирање пословних простора	470.000	100.000	250.000	400.000	500.000
34	Одвоз и испитивање отпада	0	50.000	100.000	150.000	150.000
35	Сервисирање малих радних машина	485.000	150.000	300.000	400.000	500.000
36	Услуга ручног сечења корена биљака	485.000	150.000	300.000	400.000	500.000
37	Изнајмљивање канцеларијских контејнера и климе	0	57.500	115.000	172.500	230.000
38	Израда кључева, ормарића и привесци	20.000	5.000	12.500	20.000	25.000
39	Израда лежећих полицајаца и знаци	100.000	0	100.000	100.000	100.000
40	Израда логоа на возилима	0	0	15.000	15.000	15.000
41	Семинари	400.000	150.000	250.000	350.000	500.000
42	Стручна литература	380.000	150.000	250.000	350.000	500.000
43	Адвокатске услуге	2.880.000	1.000.000	1.900.000	2.950.000	3.950.000
44	Дезинфекционе креме и тинктуре	100.000	40.000	80.000	120.000	170.000
45	Услуге фотографисања и снимања	380.000	100.000	230.000	330.000	430.000
46	Сечење стабала у отежаним условима	0	100.000	200.000	300.000	480.000
47	Преглед аналогног тахографа	0	15.000	35.000	55.000	70.000
48	Природна негазирана вода (балони од 19 литара)	200.000	100.000	250.000	400.000	500.000
49	Санација парковских клупа	496.000	0	250.000	500.000	500.000
50	Утовар и одвоз биљног материјала на депонију (грањевина и лист)	490.000	0	200.000	400.000	500.000

51	Резање и сеча стабала без ХТП дизалица (алпинистичко одржавање и сеча)	0	0	200.000	400.000	500.000
52	Одржавање опреме у сервер сали	0	0	200.000	400.000	475.000
53	Одржавање телефонске централе	0	0	200.000	400.000	440.000
54	Израда прилога о информисању грађана о раду, услугама и активностима ЈКП ПУ	нова набавка	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
55	Услуга машинског уклањања пањева	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
56	Изнајмљивање ауто дизалица	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
57	Третирање биљака пестицидима	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
58	Хемијска заштита дрвета	нова набавка	250.000	250.000	250.000	470.000
59	Фолијарно ђубрење биљака	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
60	Прање гробница	нова набавка	250.000	250.000	250.000	500.000
61	Ископ дренажних канала	нова набавка	250.000	250.000	250.000	480.000
		Укупно услуге, процена 2019:	**5.982.500**	**35.267.500**	**62.397.500**	**78.585.000**
	РАДОВИ					
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.2019. 31.03.2019.	План за 01.01.2019. 30.06.2019.	План за 01.01.2019. 30.09.2019.	План за 01.01.2019. - 31.12.2019.
1.	Гробна места	122.000.000	20.000.000	80.000.000	135.000.000	147.000.000
		Укупно радови, процена 2019:	**20.000.000**	**80.000.000**	**100.000.000**	**147.000.000**
		УКУПНО 2019 = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**195.600.000**	**497.312.500**	**768.757.500**	**972.165.000**

9. План инвестиција

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

Предузеће је последњих година из сопствених средстава 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 2019. години

Прилог 14.

у динарима

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Наредни 2022 (+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 Нова Бежанија 2	2019	2021	не располажемо подацима		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
3	Реконструкција водовода	2019	2021	37.851.330		Сопствена средства		14.725.665	8.400.000	14.725.665	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
4	Реконструкција канализације	2019	2021	59.071.452		Сопствена средства		25.335.726	25.335.723	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	- Реконструкција стаза и улица	2019	2021	35.000.000		Сопствена средства		13.300.000	13.300.000	8.400.000	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
6	- Изградња оградног зида у ул. Светог Николе	2019	2021	243.584.374		Сопствена средства		109.612.969	109.612.969	24.358.437	
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
7	- Изградња музеја на отвореном	2019	2021	23.000.000		Сопствена средства			23.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
8	Изградња објекта крематоријума са електро машинском опремом на гробљу Нова Бежанија	2020	2022	199.400.000		Сопствена средства				132.933.333	66.466.667
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
9	Извођење радова на изградњи и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром и изградњом гробних места на гробљу Збег, Лешће и Нова Бежанија са пројектовањем на годишњем нивоу	2019	2022	863.839.689		Сопствена средства		247.946.563	247.946.563	247.946.563	120.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
10	Санација зеленила на београдским гробљима за период од пет година	2019	2022	30.000.000		Сопствена средства		5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало		25.000.000	25.000.000		
11	Санација падине и изградња потпорног зида дуж ул. Цара Душана на Земунском гробљу	2019	2020	50.000.000		Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
12	Изградња потпорног зида са	2019	2020	40.000.000		Сопствена средства		20.000.000	20.000.000		
						Позајмљена средства					

У динарима

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.20_ претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Наредни 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	колумбаријумом - деоница 2 на Земунском гробљу					Средства Буџета (по контима)					
						Остало					
13	Реконструкција бастиона и фортификационог зида на Земунском гробљу	2019	2020	20.000.000		Сопствена средства		10.000.000	10.000.000		
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у динарима

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

у динарима

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

у динарима

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.2019. 31.03.202019.	План 01.01.2019 30.06.2019.	План 01.01.2019. 30.09.2019.	План 01.01.2019. 31.12.2019.
	Лешће									
30	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	Сопствена средства	2019	2018	2.900.000	2.900.000 Набавка није спроведена	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
31	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	Сопствена средства	2019	2018	4.000.000	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
32	Ископ и опремање бунара на гробљима Збег и Нова Бежанија	Сопствена средства	2019	2018	4.900.000	4.890.000 уговор: 6381-8 од 01.06.2018. на 4.650.300,00 "hydro №", "Хидроопрема" д.о.о. И "Технохидро" д.о.о. Заједничка понуда утрошено:0,00	0	2.500.000	4.900.000	4.900.000
33	Изградња настрешнице и гараже за возила и механизацију на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	4.900.000	Нова набавка	0	0	2.900.000	4.900.000
34	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж ограде гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
35	Адаптација старе хладњаче на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	Нова набавка	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
36	Уређење површина, озелењавање и садња дворедних садница на гробљу Збег	Сопствена средства	2019	2018	2.500.000	2.000.000 набавка није спроведена	0	1.500.000	2.500.000	2.500.000
37	Уређења платоа -трга испред капеле на гробљу Лешће.	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
38	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.	Сопствена средства	2019	2018	6.000.000	7.500.000 поступак у току	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
39	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
40	Санација и реконструкција капела на гробљу Орловача	Сопствена средства	2019	2018	5.000.000	6.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
41	Реконструкција капела са платоом и главна улазна капија на Централном гробљу	Сопствена средства	2019	2018	4.200.000	4.350.000 Набавка није спроведена	0	0	2.200.000	4.200.000
42	Гаража	Сопствена средства	2019	2018	45.000.000	45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
43	Санација и реставрација значајних споменика у алеји великана	Сопствена средства	2019	2018	4.500.000	4.500.000 Набавка није спроведена	1.600.000	3.000.000	4.000.000	4.500.000
44	Хортикултурни радови на уређењу површина Новог гробља	Сопствена средства	2019	2018	2.000.000	Нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000

у динарима

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

10. Средства за посебне намене

Прилог 15.

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Реализација у 2018. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	0	146.126	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.700.000	2.359.057	250.000	700.000	1.450.000	1.700.000
5.	Репрезентација	2.600.000	2.598.427	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000
6.	Реклама и пропаганда	850.000	635.184	210.000	425.000	640.000	850.000
7.	Остало	120.000	119.720	30.000	60.000	90.000	120.000

У табели Средства за посебне намене :

- Трошкови донација у 2018. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви . За 2019. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2019. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2018. годину. Ови трошкови односе се само делимично на ресторанске услуге са пословним партнерима из земље и иностранства и напитке у пословним просторијама Предузећа. Део ових трошкова је репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право Управници гробаља и референти продаје наших каменорезачких производа и услуга, сваког радног дана током целе године, на свих 10 гробаља и у Капели у Делиградској, у контакту са странкама у циљу повећања продаје наших производа и услуга. Тако да је то условљени трошак, који има за циљ да повећа приход предузећа.
- Трошкови рекламе и пропаганде по Плану за 2019. годину, на нивоу су Плана за 2018. годину. Наведени трошкови односе се на флајере и огласне табле који су искључиво информативног садржаја за грађанство.
- Остали трошкови (за образовне намене) такође су испланирани за 2019.у истом износу као у Плану за 2018. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2018. години, већи су у односу на планиране, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. У 2018. ванредно су велики трошкови радничких спортских игара, а на трошкове рекреације, (изнајмљивање спортских објеката за рекреацију) по налогу ЦВПО, плаћени су порез на доходак и обавезни социјални доприноси.Од почетка 2019. године, по мишљењу МФ, ова врста трошка нема карактер зараде.

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

11. ЦЕНЕ

Ценовници за основне и остале услуге, који су били на снази закључно са 06.08.2019. године, 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.

Решењем бр.38-5586/19-Г-01 и од 05.08.2019. године, Оснивач је дао сагласност на нови Ценовник основних услуга, који је донео Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге" под бројем 1-24, на седници одржаној 04.07.2019. године.

Решењем бр.38-5585/19-Г-01 и од 05.08.2019. године, Оснивач је дао сагласност на нови Ценовник осталих услуга, који је донео Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге" под бројем 1-25, на седници одржаној 04.07.2019. године.

Ценовници су објављени у „Службеном листу Града Београда" бр. 70/19, дана 05.08.2019. године.

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

12. *Анализа остварених и планираних индикатора пословања*

у 000 дин

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.995.039	1.877.199	1.999.252	2.146.612
Реализација	1.980.103	1.971.979	2.157.853	-
Реализација/План (%)	99%	105%	108%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.907.847	1.807.226	1.962.602	2.088.670
Реализација	1.887.550	1.962.065	2.235.015	-
Реализација/План (%)	99%	109%	114%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.997.974	1.879.329	2.000.782	2.148.612
Реализација	1.986.809	2.005.866	2.279.052	-
Реализација/План (%)	99%	107%	114%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	1.931.467	1.826.666	1.977.672	2.124.840
Реализација	1.909.012	1.987.898	2.286.098	-
Реализација/План (%)	99%	109%	116%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	87.192	69.973	36.650	57.942
Реализација	92.553	9.914	-77.162	-
Реализација/План (%)	106%	14%	-211%	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	64.910	40.063	19.610	20.206
Реализација	66.293	15.380	5.518	-
Реализација/План (%)	102%	38%	28%	-

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

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година план
План	56.219	57.339	59.482	60.046
Реализација	56.469	58.909	54.678	-
Реализација/План (%)	100%	103%	92%	-

Рацио анализа	2016. година реализација	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година план
EBITDA	192.171	141.081	159.489	187.872
Ликвидност	2,37	1,51	1,33	1,45
Дуг / капитал	0,25	0,45	0,34	0,26
Профитна бруто маргина	0,04	0,01	0,00	0,01
Економичност	1,05	1,01	0,97	1,03
Продуктивност	0,31	0,31	0,31	0,33

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.

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:

<u>I недостатак гробних места за редовне сахране</u>

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 је до краја 2018. у изградњу гробних места из сопствених средстава уложило 99.420. хиљада динара. Планом за 2019. је предвиђено улагање у износу од 30. милиона динара у ову сврху, која је од стратешког значаја за нормално пословање предузећа и вршење сервиса грађанима.

<u>Овај проблем треба решити дугорочно, односно Оснивач у координацији са ЈКП-ом треба да изнађе најбоље решење.</u>

<u>II – нарастање нелојалне конкуренције у продаји погребне опреме и каменорезачких производа и услуга</u>

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

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

- спрега између здравствених радника (мртвозораца) и посредничких погребних агенција, које има за последицу злоупотребу породице којој је неко преминуо;
- илегални продавци цвећа испред наших гробаља;

- огроман број илегалних „продаваца“ које ангажују приватни каменоресци који нуде каменорезачке услуге делећи флајере, пресретајући грађане на нашим гробљима, када на њих долазе или чак и приликом саме сахране.

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

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

Директор Сектора

за економско-финансијске и комерцијалне послове

Дипл. оец. Зоран Јовановић

Директор

мр Драган Балтовски