

Скупштина града Београда, на седници одржаној 27. децембра 2019. године, на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, број 7/16 – Одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

РЕШЕЊЕ

I - Даје се сагласност на Програм пословања за 2020. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Погребне услуге”, на седници одржаној 24. децембра 2019. године, Одлуком под бројем 1-44/1.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

Број: 023-943/19-С – 27. децембар 2019. године

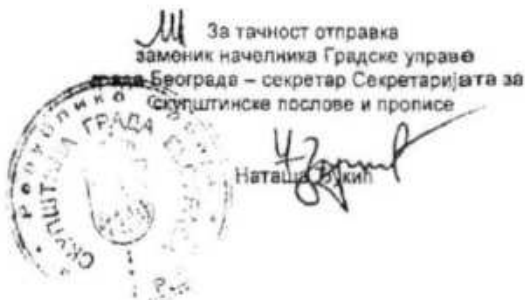
ПРЕДСЕДНИК

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

М За тачност отправка
заменик начелника Градске управе
Београда – секретар Секретаријата за
скупштинске послове и прописе
Наташа Ђукић





ЖКП "Погребне услуге"

11000 Београд, Рузвелтова 50

Телефони: Централна: 011/207 1 300 ; Факс: 011/329 1 517; Дежурни центар (0-24): 207 1 333 и 207 1 377;

Мат.бр.07049455 ПИБ 100133006

E-mail: kontakt@beogradskagroblja.rs.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД БЕОГРАД
Градска управа града Београда
Секретаријат за привреду
- Управа за цене -
Краљице Марије 1/XIV
Београд

Поштовани,

Достављамо Вам у три примерка Програм пословања за 2020. годину бр. 1-44 од 23.12.2019. год, са Одлуком Надзорног одбора о усвајању Програма бр. 1-44/1 од 24.12.2019. године.

С поштовањем,



Дир. сектора за ком. фин. посл.

Зоран Јовановић

У Београду 24.12.2019. год.

25.12.2019.



JKP « Погребне услуге »
Београд , Рузвелтова 50

Број 1-44/1
Датум 24.12.2019.

На основу чл. 17. Статута ЈКП “Погребне услуге” бр. 1-23 од 14.06.2016. године, Надзорни одбор предузећа је на седници одржаној дана 24.12.2019. године, донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2020. годину, број 1-44 од 23.12.2019. године.

Програм пословања је саставни део Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Проф. др Мишан Брдар

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ

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

Београд, децембар 2019. године

САДРЖАЈ

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА	4
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	6
1.1. Мисија предузећа.....	6
1.2. Визија предузећа.....	6
1.3. Циљеви предузећа.....	7
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	8
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020.	9
3.1. Остварени физички обим активности у 2019. години.....	9
3.2. Финансијски показатељи за 2019. годину и текстуално образложење позиција.....	9
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.	27
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ	28
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2020.....	44
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године	50
5.3. План добити/губитка за 2020. годину	52
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2020. год.....	53
5.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....	56
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	56
6.1. Трошкови запослених.....	56
6.1. Планирана структура запослених.....	60
6.2. Динамика запошљавања.....	62
6.3. Исплаћене зараде у 2019. години и план зарада за 2020. годину.....	63
6.4. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора	66
6.5. Накнаде комисије за ревизију.....	68
7. Кредитна задуженост	69

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	70
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2020. годину	70
9. План инвестиција.....	99
10. Средства за посебне намене	108
11. ЦЕНЕ.....	109
12. Анализа остварених и планираних индикатора пословања	110
13. Управљање ризицима.....	111

ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

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

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

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

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

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

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

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

Управљање Предузећем организовано је као једнодомно. Органи Предузећа су:

- Надзорни одбор
- Директор

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

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

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

Менаџмент предузећа чине:

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

Милисав Ратомир, извршни директор

Зоран Јовановић, директор Сектора за економско - финансијске и комерцијалне послове

Бојана Кисин, директор сектора за правне, персоналне и опште послове

Топлица Милисављевић, директор сектора за развој, инвестиције и одржавање

У свом пословању Преузеће примењује: Закон о јавним предузећима(СГ РС бр.119/12,116/13, 44/14и15/2016), Закон о буџетском систему (СГ РС 54/09,...68/15, 103/2015, 99/2016 и 113/2017), Закон о сахрањивању и гробљима (СГ РС 101/05, 120/12 УС), Закон о комуналним делатностима (СГ РС 88/2011, 104/2016) Закон о рачуноводству(СГ РС 62/2013, 30/2018), Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (СГ РС 119/12 и 68/15, 113/2017), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (СГ РС 116/14, 95/2018) са усвојеним изменама и допунама у 12/2019, 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 2019. годину Решењем бр.023-729/19-С од 12.11.2019. године.

При изради Програма пословања за 2020. годину полазило се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања за 2019. годину. Програм је урађен у свему у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2020. годину које је донела Влада Републике Србије (Уредба 05 Број.110-10333/2019 од 17.10.2019. године), као и са инструкцијама Оснивача.

Предузеће је извршило процену имовине и капитала на дан 01.01.2018. године, али поступак разграничења имовине са Оснивачем у тренутку израде Програма пословања још увек није спроведен.

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

Како члан 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 15/2016) прописује да се измене и допуне годишњег програма пословања могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује, а узимајући у обзир да је у току поступак анализе и утврђивања непокретности на којима је град Београд носилац права јавне својине које би испуњавале услове за спровођење поступка уноса у капитал јавних предузећа и за утврђивање непокретности у јавној својини града које користе јавна предузећа, уколико ефекти претходно наведеног укажу на неопходност, у току 2020 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 разграничења имовине са Оснивачем.

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Мисија предузећа

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

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

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

1.2. Визија предузећа

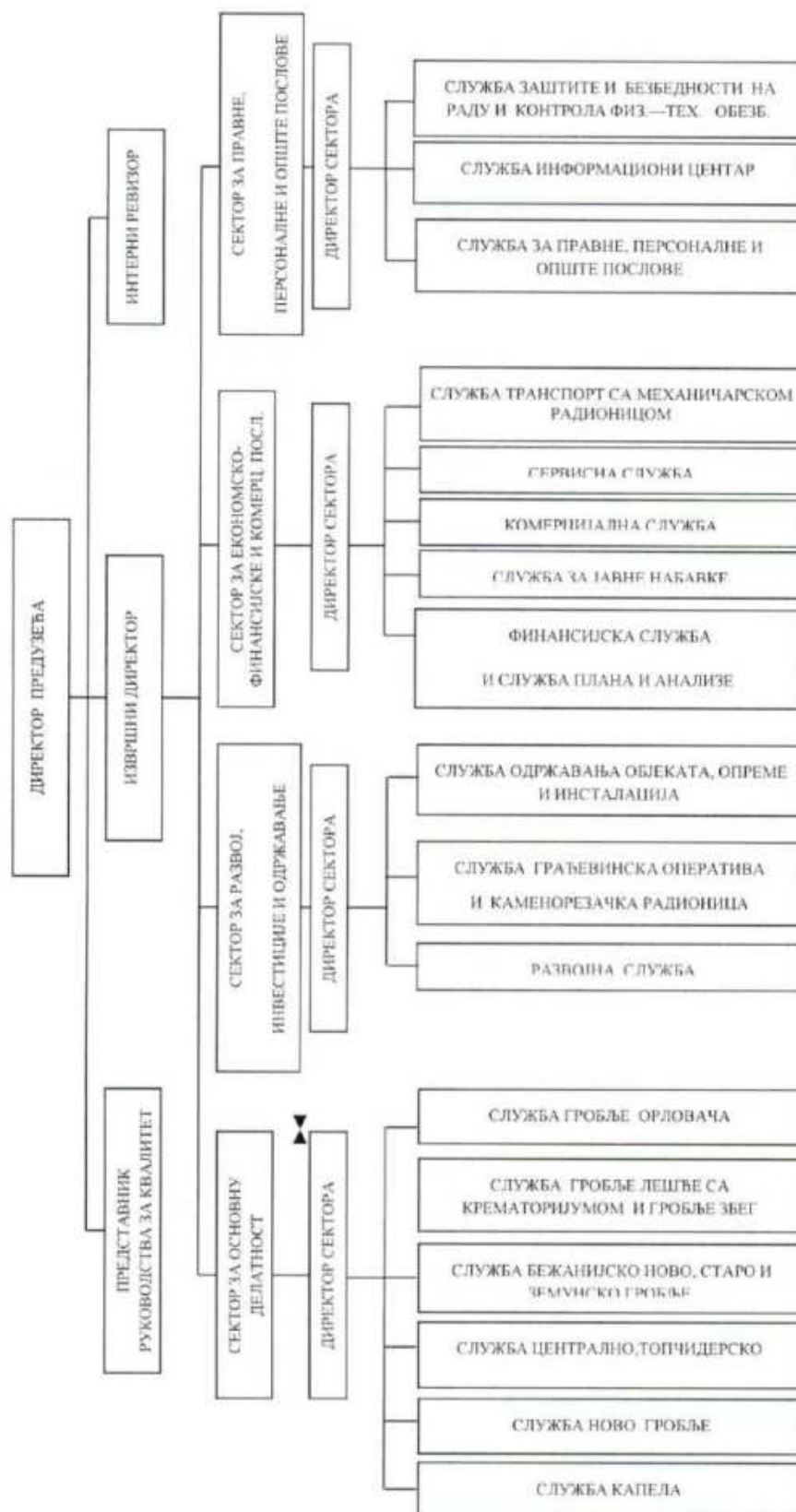
Током 2020. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних десет година (2009-2019. година), како би се реализовали развојни циљеви предузећа који су и социјално веома одговорни, као и циљеви које је поставио наш Оснивач – град Београд - а који

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 са наше стране иницирану 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 из сопствених средстава улагати у изградњу нових гробних места, у уређење гробаља, као и повећавати безбедност и хигијену на нашим гробљима. Како данас изгледају наша гробља, а како је то било пре само десетак 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 2020

3.1. *Остварени физички обим активности у 2019. 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 2018	Процена 2019	План 2019	Индекс 4/5	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Број сахрана	10.329	10.200	10.200	100,00	98,76
2	Број кремација	2.812	2.700	2.700	100,00	96,02
3	Свега (1+2)	13.141	12.900	12.900	100,00	98,17
4	Број смештаја урни	2.537	2.500	2.500	100,00	98,55
	Укупно (3+4)	15.678	15.400	15.400	100,00	98,23

Број извршених сахрана и кремација у 2018. години већи је за 129, а број смештаја урни већи је за 112, у односу на процену за 2019. годину. Број остварених сахрана и кремација по плану за 2019. годину на нивоу је процене за исти период.

3.2. *Финансијски показатељи за 2019. 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 2019.	остварење 2018.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1.700.000	2.702.850	158,99
604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	430.580.000	440.206.992	102,24
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	3.000.000	3.973.045	132,43
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.674.432.000	1.691.341.133	101,01
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	23.471.872	94,64
650	Приходи од закупнина	11.200.000	11.499.287	102,67
659	Остали пословни приходи	900.000	894.164	99,35
		2.146.612.000	2.174.089.343	101,28
663	Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)	0	3.647	
664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
669	Остали финансијски приходи	400.000	1.074.314	268,58
		400.000	1.077.961	269,49
670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	0	0	
673	Добици од продаје материјала	500.000	689.327	137,87
674	Вишкови	800.000	0	0,00
678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	40.000	
679	Остали непоменути приходи	200.000	1.201.345	600,67
		1.500.000	1.930.671	128,71
682	Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина	0	0	
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	100.000	332.186	332,19

2.148.612.000 2.177.430.161 101,34

ЈКП „Погребне услуге“ се самостално финансира и Програмом пословања за 2019. годину нису били предвиђени приходи од субвенција.

Предузеће ће по процени у 2019. години остварити нето добит у износу од 20.326.762. динар, што је за 120.983. динара више од планираног. По процени ће у 2019. години бити остварен пословни добитак у износу од 101.470.939. динара.

На основу усвојених финансијских извештаја за 2018. годину и Одлуке о расподели добити, предузеће је у четвртом кварталу 2019. извршило пренос нето добити Оснивачу у износу од 4.690.156. динара.

За 2019. годину процењено је да ће бити остварени укупни приходи у износу од 2.177.430.161. динара, који су за 1,34% већи од планираних за исти период.

По процени, у 2019. години укупни приходи од продаје трговинске робе износе 442.910 хиљада динара, и за 2,46% су већи у односу на План за 2019. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме и осталог у износу од 388.350. хиљада динара и приходе од продаје цвећа у износу од 54.560. хиљада динара. Поменути приходи већи су у односу на планиране услед сталног ангажовања и залагања радника на продаји погребне опреме и цвећа. Поменути приходи остварују се захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним радом, али и анализом потреба и могућности купаца. Захваљујући организацији посла и понуди у сервисним службама, учињено је много да купци све мање имају потребе да опрему набављају преко погребних агенција. У односу на број извршених сахрана и кремација у 2019. години, 56,8% 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 гробља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

Приходи од продаје производа и услуга у 2019. години по процени износе 1.695.314. хиљада динара и већи су за 1,07% од планираних.

У структури прихода од основне делатности највећи су приходи од :

УСЛУГЕ у динарима	План 2019	Процена 2019	Индекс Проц/план
- Приходи од услуга транспортне службе	91.000.000	90.077.855	98,99
- Приход од услуга спремања умрлих	81.000.000	83.200.913	102,72
- Приходи од услуга гробља	755.000.000	763.541.163	101,14
- Приходи од услуга крематоријума	48.700.000	48.067.660	98,71
- Усл. дораде погребне опреме	13.300.000	13.821.097	103,92
- Приходи од услуга сервисне службе	9.600.000	9.824.910	102,35
- Приходи од штампарije и сва гробља	18.500.000	17.745.569	95,93
УКУПНО	1.017.100.000	1.026.279.167	100,91

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. Процењени 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 34.436. хиљаде динара што је за 14,67% више од планираног.

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 2019	Процена 2019	Индекс Проц/план
Приходи од грађевинско-каменорезачке дел.	572.500.000	576.148.554	100,64
Приходи од читуља - Политика	36.200.000	37.963.996	104,88
Приходи од читуља - Новости	21.600.000	20.486.670	94,85
Укупно	630.300.000	634.599.220	100,69

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 23.472.хиљаде динара испод је Плана, а односи се на амортизацију основних средстава раније добијених од Оснивача, на основу приходовног приступа, дефинисаног рачуноводственим политикама предузећа.

Програмом пословања за 2019. годину нису предвиђени приходи од субвенција Оснивача, тако да ће предузеће до краја године целокупно пословање финансирати искључиво из сопствених средстава.

Други пословни приходи (група 65) у 2019. години по процени износиће су 12.394. хиљ. динара, а исти 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.

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

У оквиру осталих прихода евидентирани су приходи од укидања резервисања по основу судских спорова за одузето земљиште, накнаде штете од осигурања, приходи по судским споровима и остали непоменути ванредни приходи.

УКУПНИ РАСХОДИ

у динарима

РБ	О П И С	план 2019.	Процена 2019.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продате робе	200.744.000	206.988.505	103,11
511	Трошкови материјала за израду	307.500.000	291.046.370	94,65
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	32.700.000	38.540.935	117,86
513	Трошкови горива и енергије	62.700.000	62.312.829	99,38
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	489.272.216	491.440.285	100,44
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	85.046.830	85.406.608	100,42
522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.865.200	3.307.502	115,44
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	0	
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	112.365.171	165,73
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	0	0,00
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1.235.000	1.234.177	99,93
529	Остали лични расходи и накнаде	71.688.750	77.103.061	107,55
531	Трошкови транспортних услуга	22.404.000	20.919.583	93,37
532	Трошкови услуга одржавања	76.000.000	70.060.169	92,18
533	Трошкови закупнина	6.800.000	6.785.515	99,79
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	103.652	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	850.000	643.610	75,72
539	Трошкови осталих услуга	230.640.000	207.061.353	89,78
540	Трошкови амортизације	145.000.000	155.217.483	107,05
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	0	0	
549	Остала резервисања	0	0	
550	Трошкови производних услуга	220.844.000	186.685.679	84,53
551	Трошкови репрезентације	2.600.000	2.600.000	100,00
552	Трошкови премија осигурања	3.400.000	3.873.901	113,94
553	Трошкови платног промета	6.500.000	7.061.688	108,64
554	Трошкови чланарина	1.700.000	4.492.086	264,24
555	Трошкови пореза	3.200.000	2.278.728	71,21
559	Остали нематеријални трошкови	46.930.225	35.089.515	74,77
		2.088.670.221	2.072.618.404	99,24
562	Расходи камата (према трећим лицима)	19.100.000	20.682.295	108,28
563	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	0	6.322	

у динарима

РБ	О П И С	план 2019.	Процена 2019.	индекс 4/3
564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
		19.100.000	20.688.617	108,32
570	Губици по основу расхоровања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	1.000.000	2.832.317	283,23
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	
576	Директан отпис потраживања	0	200.000	
577	Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе	1.550.000	4.722.947	304,71
579	Остали непоменути расходи	13.820.000	51.754.115	374,49
582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме	0	0	
583	Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају	0	0	
584	Обезвређење залиха материјала и робе	0	0	
585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	700.000	700.000	100,00
589	Обезвређење остале имовине	0	0	
		17.070.000	60.209.379	352,72
		2.124.840.221	2.153.516.400	101,35
	финансијски резултат	23.771.779	23.913.762	100,60

Укупни процењени расходи пословања у 2019. години износе 2.153.516.400 динара и већи су у односу на План за 1,35%. Пословни расходи износе 2.072.618.404. динара и незнатно су мањи од Планираних.

По процени за 2019. годину:

-Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 3,11% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе.

Трошкови основног материјала (камен и мермер) су мањи за 2,6 % од планираних. У структури прихода од грађевинско каменорезачке делатности процењени су већи приходи од услуга у односу на приходе од производа. Трошкови помоћног материјала за израду, алата и инвентара, резервних делова за одржавање основних средстава, ауто гума и осталог материјала мањи су од планираних за 4% . 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 2019. години су у оквиру Плана.

Трошкови бруто зарада и накнада у 2019. години, у потпуности су у складу са усвојеним Ребалансом Програма пословања и Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада. По

процени, предузеће ће на основу Закона о привременом умањењу основице зарада у 2019. години на буџетски рачун уплатити 20.926.885. динара. 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 у 2019. 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). Иако је број извршилаца ангажованих по уговору о делу у складу са Планом, трошкови по овом основу били су већи због промене структуре послова које врше наведена лица.

Накнаде по осталим уговорима односе се углавном на уговоре за студенте – волонтере. Као већина јавно комуналних предузећа, и наше предузеће је планирало уговоре са волонтерима, посредством универзитетске БГ Праксе, на четири месеца у току 2019. године са исплатом накнаде трошкова за исхрану и превоз уз уплату пореза и доприноса по Закону. У 2019. години није дошло до реализације ове врсте уговора.

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 углавном 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, мањи су у односу на План за 10%, где су у структури највећи:

Опис	План 2019.	Процена 2019.	Проц/План
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	54.000.000	49.530.282	91,73
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	22.000.000	20.529.887	93,32
Трошкови израде гробница	188.400.000	169.831.876	90,15
Трошкови израде гробних места	30.000.000	25.681.499	85,61

Константно улагање у објекте и опрему из сопствених средстава, део је пословне стратегије управљања предузећем. Трошкови израде гробница и гробних места неопходни су због

обезбеђења довољног броја гробних места и побољшања понуде гробница, ради остварења већег прихода по основу продаје истих.

Остали производни трошкови мањи су, или су у оквиру од планираних.

Услед извршене процене имовине и набавке основних средстава у току 2019. године, трошкови амортизације већи су за 7,05%.

Нематеријални трошкови су мањи у односу на План за 5%, пре свега због мањих трошкова реконструкције старих гробница и неанкерисаних споменика, који износе 5.384. хиљада динара. По налогу комуналне инспекције предузеће 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 2019. годину предвиђени су трошкови по овом основу у износу од 24.822 хиљада динара. Трошкови огласа, елабората и експертиза такође су мањи. 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 2019. 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 2019. години у већи су од 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 у 2019. години износе 60.209. хиљ. динара и ванредно су велики, пре свега због великих трошкова судских спорова, као и због великог расхода материјала насталог услед елементарне непогоде.

По процени за 2019. годину позиције активе и пасиве у билансу стања биће следеће:

Вредност укупне сталне имовине у оквиру је Плана за 2019. годину, где је у структури вредност нематеријалне имовине мања од планиране, док је група основних средстава у припреми изнад Плана због инвестиционих радова који неће бити окончани.

До краја 2019. године, треба да се покрене и оконча разграничење имовине са Оснивачем, али се у моменту израде плана не могу сагледати ефекти разграничења.

Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност 31.339. хиљада динара. Крајем године биће именована стручна комисија која ће извршити процену тржишне вредности истих, на дан 31.12.2019. године.

Улагања у туђа основна средства односе се на улагања у КБЦ Звездара, КБЦ Бежанијска коса и КБЦ Земун, по основу уговора о закупу пословних просторија.

Дугорочни финансијски пласмани у целости се односе на продате станове запосленима, на рате .

Залихе предузећа у 2019. години су за 21,85% 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.

Плаћени аванси за услуге су за 2,43% већи од планираних.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и мања су од планираних за око 8%. Највећа потраживања од купаца повезаних лица односе се на КБЦ Звездара, по основу извршених грађевинских радова у КБЦ по уговору. Највећа потраживања од купаца у земљи су од Удружења Огањ, који је у исто време највећи купац и дужник.

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

По процени, износ готовине и готовинских еквивалената у оквиру је Плана и износи 30.000. 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 добитак 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, 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.

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 и обрачуни трошкова дугорочног резервисања по овом основу, у износу од 215.252. хиљаде динара.

Дугорочне обавезе по процени у износу од 3.803. хиљаде динара, односе се искључиво на обавезе по судским споровима за одузето земљиште за које је извршење у току. Како су у питању велики износи рок за извршење целокупних обавеза по споровима је најчешће 10 година.

Краткорочне финансијске обавезе односе се на спорове који су у извршењу и који доспевају до годину дана (1.170. хиљада динара), као и на обавезе по краткорочном револвинг кредиту (50.000. хиљада динара) .

По процени, група 430 – примљени аванси, су у висини планираних за 2019. 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 мање од планираних за 10.000. хиљада 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 31.12.2019.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2.061.000	2.050.331
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	2.500	1.461
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	2.500	1.461
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	2.056.900	2.047.218
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.649.600	1.632.610
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	358.300	345.563
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	31.300	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	8.000	25.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	9.700	12.706
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0
3	ІІІ. 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

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
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	1.600	1.652
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 хартije 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. Хартije од вредности које се држе до доспећа	032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.600	1.652
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 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	365.085	420.136
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	242.625	295.628
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	196.025	247.528
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0
13	4. Роба	048	26.000	27.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	20.600	21.100
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	55.000	50.729
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	3.900	4.037
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	51.100	46.692

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
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	34.740	40.479
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	30.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	420	1.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2.300	2.300
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.426.085	2.470.467
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	998.341	998.736
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
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	477.000	477.339
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0415	10.000	9.936

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
	РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	42.006	42.119
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	21.800	21.792
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	20.206	20.327
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	133.600	133.593
350	1. Губитак ранијих година	0422	133.600	133.593
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	294.804	294.835
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	291.000	291.032
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	76.000	75.780
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	215.000	215.252
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.804	3.803
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	3.804	3.803
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	54.000	54.058
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.078.940	1.122.838
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.170	51.170
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	50.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
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	1.170	1.170
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	100.000	100.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	82.500	72.500
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	2.500	2.500
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	80.000	70.000
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	54.170	55.576
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.300	10.300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.100	4.313
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	827.700	828.979
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	0	0
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.426.085	2.470.467
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.241.300	3.241.318

Прилог 1а.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	2.146.612	2.174.090
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	432.280	442.910
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

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	1.700	2.703
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	430.580	440.207
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	1.677.432	1.695.314
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	3.000	3.973
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1.674.432	1.691.341
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	23.472
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	12.100	12.394
	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	2.088.670	2.072.618
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	200.744	206.988
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	340.200	329.587
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	62.700	62.313
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	718.158	770.856
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	336.694	305.575
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	145.000	155.217
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	285.174	242.082
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	57.942	101.472
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	400	1.078
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	400	1.074

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	400	1.074
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	4
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	19.100	20.689
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0
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	19.100	20.682
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	7
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1048	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	18.700	19.611
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	100	332
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	700	700
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.500	1.930
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16.370	59.509
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	23.772	23.914
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)	1055	0	0
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ	1057	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4	5
	РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	23.772	23.914
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3.566	3.587
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	20.206	20.327
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	0	0
	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
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0

Прилог 16.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.442.193	2.476.804
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.430.153	2.464.391
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	12.040	12.413
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.182.003	2.222.812

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.265.478	1.255.502
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	741.310	791.784
3. Плаћене камате	3008	19.100	20.682
4. Порез на добитак	3009	12.115	12.115
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	144.000	142.729
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	260.190	253.992
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	1.000	1.894
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	600	820
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	400	1.074
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	125.000	147.500
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	125.000	147.500
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	124.000	145.606
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	52.000	131.201
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	50.000	130.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	2.000	1.201
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	188.190	239.215
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	50.000	80.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	133.500	154.525
5. Финансијски лизинг	3036	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	4.690	4.690
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	136.190	108.014
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.495.193	2.609.899
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.495.193	2.609.527
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	372
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	29.630

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Процена 2019.
1	2	3	4
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	4
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	6
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	30.000

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.

рб	активност	оствар. 2018	план 2019	процена 2019	план 2020	план 2020 (кумулативно)				одступање	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2020 / процена 2019	процена 2019 / план 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Сахране	10.329	10.200	10.200	10.200	2.600	5.100	7.600	10.200	100,00	98,75
2	Кремације	2.812	2.700	2.700	2.700	720	1.350	1.980	2.700	100,00	96,02
3	Свега (1+2)	13.141	12.900	12.900	12.900	3.320	6.450	9.580	12.900	100,00	98,17
4	Смештај урни	2.537	2.500	2.500	2.500	650	1.250	1.850	2.500	100,00	98,54
	Укупно (3+4)	15.678	15.400	15.400	15.400	3.970	7.700	11.430	15.400	100,00	98,23

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

На основу података за првих десет месеци текуће године, за 2020. годину планирано је да буде извршен исти физички обим активности као што је процењено и планирано за 2019. годину. С обзиром да су у питању услуге везане за преминула лица, исте се не могу са сигурношћу предвидети. Наша је обавеза као предузећа да обезбедимо све расположиве ресурсе за реализацију поменутих услуга.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

Планом за 2020. годину водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2018. години, првих 10 месеци 2019. године и анализа стручних служби.

Планирана бруто добит у 2020. години је у износу од 25.920.029. динара, а пословни добитак у износу од 44.230.029 динара.

Укупни приходи у Плану за 2020.годину износе 2.202.052. динара и већи су за 2,49% у односу на План за 2019. годину. Укупни приходи по Плану за 2020. годину у односу на процену за 2019. већи су за 1,13%.

За 2020.годину по годишњем програму нису планирана средства буџета Града Београда.

Приходи од основне делатности обухватају: продају услуга гробаља, спремање умрлих, транспорт умрлих лица, кремирање и услуге штампарије. Остали приходи који прате основну делатност су приходи од дораде погребне опреме, приходи од прикупљања документације, приходи од услуга сервисне службе итд. Висина прихода зависи од обима рада, а то је број сахрана, броја кремација и броја смештених урни као и од продаје услуга за сахране ван београдских гробаља. Површине за 10 гробаља износе око 3.500.000,00 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 десет месеци 2019, као и проценом за последња два месеца текуће године, у складу са изменом ценовника основних и осталих услуга.

Укупни приходи од продаје производа и услуга по плану за 2020. годину износе 1.721.592. хиљаде динара и већи су од планираних за 2019. годину за 2,64%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су :

• Приход од услуга гробаља	780.000.000,00
• Приход од услуга спремања умрлих	82.000.000,00
• Приходи од услуга крематоријума	49.000.000,00
• Приходи од пр.штампарије и сва гробља	18.000.000,00
• Приходи од услуга транспортне службе	92.000.000,00
• Приходи од дораде погребне опреме	14.200.000,00
• Приходи од услуга сервисне службе	10.000.000,00
Укупно	1.045.200.000,00

Наведени приходи већи су од процењених у 2019. години за 1,85%. У односу на План за 2019. исти су већи за 2,77%.

Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења и од прикупљања документације, по Плану за 2020. износе 34.892. хиљаде динара и већи су у односу на План за 2019. за 16,19 %.

Значајни приходи испланирани за 2020. годину су од продаје пратећих услуга и производа у оквиру погребне делатности:

Приходи од грађевинско каменорезачке делат. 582.500.000,00

Приходи од читуља Политика износе 38.000.000,00

Приходи од читуља Новости износе 21.000.000,00

Планирани приходи од производа и услуга из области грађевинско каменорезачке делатности, већи су у односу на План за 2019. годину за 1,75%, док су приходи од читуља у за 2,08% већи од планираних 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 2020. годину износе 387.900. хиљ. динара и већи су за 2,98% у односу на План за 2019. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по Плану за 2020. годину износе 55.500.хиљ. динара и у оквиру су планираних за претходну годину.

Укупни приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2020. у оквиру су процењених за 2019. за 2019. годину.

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

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

Приходи од непроизводних услуга по плану за 2020. 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 2019. години, док су већи планираних за претходну годину за 1,66% .

Финансијски приходи по Плану за 2020. (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) у оквиру су Плана за 2019. годину. Планом нису обухваћени приходи од судских спорова, јер се исти не могу предвидети, иако је по процени приход по овом основу 704.836. хиљада динара.

Остали приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови и други непословни приходи , већи су за 100 хиљада динара у односу на План за 2019. годину, а далеко мањи у односу на процену за 2019 годину.

У 2019. години остварени су приходи на основу укидања резервисања за судске спорове и приходи од накнаде штете од осигурања, који нису предвиђени Планом.

План прихода и расхода по кварталам – 2020.

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
602000	Приходи од продаје робе на мало - повезана правна лица	2.170.935	1.600.000	2.534.458	2.500.000	650.000	1.250.000	1.850.000	2.500.000	158,40	156,25	98,64
602010	Приходи од продаје цвећа на мало	209.933	100.000	168.392	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000	168,39	160,00	95,02
604000	Приходи од продаје робе на мало	379.788.786	374.680.000	385.459.203	385.000.000	100.000.000	192.500.000	285.000.000	385.000.000	102,88	102,75	99,88
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	53.557.531	55.500.000	54.391.900	55.000.000	14.500.000	27.500.000	40.500.000	55.000.000	98,00	99,10	101,12
604020	Приходи од кафе кухиње	406.516	400.000	355.889	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	88,97	100,00	112,39
6122	Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица	2.994.305	2.800.000	3.681.462	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000	131,48	128,57	97,79
6122	Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица	261.453	200.000	291.583	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000	145,79	140,00	96,03
614000	Приходи од продаје производа - штампаарија и сва гробља	17.163.003	18.500.000	17.745.569	18.000.000	4.600.000	9.000.000	13.400.000	18.000.000	95,92	97,30	101,43
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	573.156.038	531.500.000	533.787.275	540.000.000	150.000.000	290.000.000	420.000.000	540.000.000	100,43	101,60	101,16
614200	Приходи од услуга транспортне службе	87.349.687	91.000.000	90.077.855	92.000.000	25.000.000	46.000.000	67.000.000	92.000.000	98,99	101,10	102,13
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	78.608.088	81.000.000	83.200.913	82.000.000	22.000.000	41.000.000	60.000.000	82.000.000	102,72	101,23	98,56
614220	Приходи од услуга гробља	725.534.723	755.000.000	763.541.163	780.000.000	210.000.000	390.000.000	570.000.000	780.000.000	101,13	103,31	102,16
614230	Приходи од услуга крематоријума	46.480.035	48.700.000	48.067.660	49.000.000	14.000.000	24.500.000	35.000.000	49.000.000	98,70	100,62	101,94
614240	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радioniце (10%)	11.433.752	11.000.000	12.089.094	12.500.000	3.500.000	6.250.000	9.000.000	12.500.000	109,90	113,64	103,40
614250	Приходи од услуга дораде погребне опреме	13.511.881	13.300.000	13.821.097	14.200.000	3.800.000	7.100.000	10.400.000	14.200.000	103,92	106,77	102,74
614260	Приходи од уверења	8.755	12.000	10.785	12.000	3.000	6.000	9.000	12.000	89,88	100,00	111,26
614270	Приходи од прикупљања документације	5.086.155	5.020.000	4.456.809	5.000.000	1.300.000	2.500.000	3.700.000	5.000.000	88,78	99,60	112,19
614280	Приходи од услуга - 20% - сва гробља	22.743.452	22.000.000	25.995.150	26.000.000	6.500.000	13.000.000	19.500.000	26.000.000	118,16	118,18	100,02

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
614280	Приходи од услуга - 20% - грађев. каменорезачка делатност	32.214.521	30.000.000	30.272.185	30.000.000	5.000.000	13.500.000	22.000.000	30.000.000	100,91	100,00	99,10
614280	Остали приходи од услуга - 20%	0	0	0	0	0	0	0	0			
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.603.153	9.600.000	9.824.910	10.000.000	2.700.000	5.000.000	7.300.000	10.000.000	102,34	104,17	101,78
614282	Приходи од читуља - Политика	36.896.597	36.200.000	37.963.996	38.000.000	10.000.000	19.000.000	28.000.000	38.000.000	104,87	104,97	100,09
614283	Приходи од читуља - Новости	21.884.959	21.600.000	20.486.670	21.000.000	5.500.000	10.500.000	15.500.000	21.000.000	94,85	97,22	102,51
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	24.692.098	24.800.000	23.471.872	23.000.000	5.750.000	11.500.000	17.250.000	23.000.000	94,64	92,74	97,99
6501	Приходи од закупа земљишта	6.956.418	7.000.000	6.930.450	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000	99,01	100,00	101,00
650200	Приходи од закупа пословног простора	3.168.795	3.200.000	3.185.504	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	99,55	100,00	100,46
650210	Приходи од закупа стамбених објеката		0		0	0	0	0	0			
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.073.333	1.000.000	1.383.333	1.200.000	250.000	600.000	950.000	1.200.000	138,33	120,00	86,75
659030	Попуст - маркне за превоз	897.592	900.000	894.164	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000	99,35	100,00	100,65
659	Остали пословни приходи	0	0	0	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	19.268	0	3.647	0	0	0	0	0			
664000	Ревалоризација потраживања по основу стамбених кредита	0	0	0	0	0	0	0	0			
6699	Кamate на депозите по виђењу	401.780	400.000	369.478	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000	92,37	100,00	108,26
6699	Кamate на орочена средства, камате по судском решењу	517.489	0	704.836	0	0	0	0	0			
6704, 6705	Приход од продаје основних средстава	810.000	0	0	0	0	0	0	0			
673	Добити од продаје материјала	546.533	500.000	689.327	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	137,87	120,00	87,04
6744	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0	0			
6746	Вишкови робе и цвећа	775.844	800.000	0	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	0,00	100,00	
674	Остали вишкови	1	0	0	0	0	0	0	0			
6784, 6785	Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције	87.004.492	0	40.000	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2018	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	запослених											
679900	Накнада штете од осигурања	231.169	0	423.229	0	0	0	0	0			
679910	Приходи од примљених донација	0	0	0	0	0	0	0	0			
6799	Ванредни приходи	590.725	200.000	778.116	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	389,06	100,00	25,70
682	Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина	29.268.641	0	0	0	0	0	0	0			
685	Усклађивање вредности потраживања	1.033.202	100.000	332.186	100.000	0	0	50.000	100.000	332,19	100,00	30,10

2.279.051.638 2.148.612.000 2.177.430.161 2.202.052.000 589.438.000 1.119.476.000 1.639.564.000 2.202.052.000 101,34 102,49 101,13

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019	план 2020	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
501000	Набавна вредност трговинске робе	191.763.812	194.744.000	197.948.380	194.946.400	50.727.600	97.473.200	144.218.800	194.946.400	101,65	100,10	98,48
50105, 50106	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.	4.072.980	6.000.000	9.040.125	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	150,67	133,33	88,49
511000	Трошкови основног материјала за израду	246.305.996	228.800.000	222.724.955	224.000.000	62.000.000	120.000.000	174.000.000	224.000.000	97,34	97,90	100,57
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	34.042.950	36.000.000	29.109.823	30.000.000	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000	80,86	83,33	103,06
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	6.533.740	8.000.000	6.624.985	6.600.000	1.650.000	3.300.000	4.950.000	6.600.000	82,81	82,50	99,62
511310	Трошкови алата и инвентара	2.610.849	3.000.000	1.589.526	2.400.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000	52,98	80,00	150,99
511320	Трошкови ХТЗ опреме	11.226.291	29.500.000	29.424.059	29.500.000	7.000.000	14.500.000	22.000.000	29.500.000	99,74	100,00	100,26
511390	Трошкови воде за пиће	2.074.035	2.200.000	1.573.022	2.000.000	400.000	1.000.000	1.600.000	2.000.000	71,50	90,91	127,14
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	20.611.161	20.000.000	26.544.597	26.000.000	6.500.000	13.000.000	19.500.000	26.000.000	132,72	130,00	97,95
512100	Трошкови канцеларијског материјала	6.988.252	7.600.000	7.012.243	7.200.000	1.800.000	3.600.000	5.400.000	7.200.000	92,27	94,74	102,68

РБ	О П И С	2018.	план 2019	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
512500	Трошкови ауто гума	5 808.153	5 000.000	4 954.327	5 000.000	1 000.000	2 000.000	3 000.000	5 000.000	99,09	100,00	100,92
512510	Трошкови амбалаже	75.620	100.000	29.768	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	29,77	100,00	335,93
513000	Утрошени нафтни деривати	29 020.364	28 500.000	28 520.098	29 000.000	8 000.000	14 500.000	21 000.000	29 000.000	100,07	101,75	101,68
513010	Трошкови грејања - лож уље	5 082.193	7 400.000	7 442.343	8 000.000	4 000.000	4 000.000	4 000.000	8 000.000	100,57	108,11	107,49
5131	Утрошена остала горива (трошкови огрева)	186.195	200.000	130.000	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	65,00	100,00	153,85
513300	Трошкови електричне енергије	14 465.925	15 000.000	15 936.989	16 500.000	5 500.000	8 500.000	11 500.000	16 500.000	106,25	110,00	103,53
513500	Утрошен пропан - бутан	9 387.604	9 900.000	9 022.729	9 500.000	3 200.000	5 200.000	6 300.000	9 500.000	91,14	95,96	105,29
513900	Утрошена остала енергија - топла вода	1 467.719	1 700.000	1 260.670	1 500.000	550.000	800.000	1 000.000	1 500.000	74,16	88,24	118,98
520	Трошкови бруто зарада	460.945.054	489.272.216	489.168.457	530.781.044	133.848.309	268.142.014	399.180.551	530.781.044	99,98	108,48	108,51
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	0	0	2 271.828	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	83 213.059	85 046.830	85 016.990	92 244.227	23 261.510	46 600.451	69 373.492	92 244.227	99,96	108,46	108,50
521	Доприноси на терет послодавца по судском решењу	0	0	389.619	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	3 662.658	2 865.200	3 307.502	2 865.200	716.300	1 432.600	2 148.900	2 865.200	115,44	100,00	86,63
523	Ауторски уговори	24 164	0	0	0	0	0	0	0			
524000	Трошкови омладинских задруга	11 646 993	20 200.000	5 912.809	6 000.000	1 200.000	3 000.000	4 800.000	6 000.000	29,27	29,70	101,47
524100	Трошкови привремених и повремених послова	67 893 218	45 400.000	99 854 794	59 600.000	14 600.000	29 600.000	44 600.000	59 600.000	219,94	131,28	59,69
524110	Трошкови превоза - ППП	5 923 033	2 200.000	6 597 569	2 200.000	550.000	1 100.000	1 650.000	2 200.000	299,89	100,00	33,35
525900	Волонтери	96 364	250.000	0	200.000	0	50.000	200.000	200.000	0,00	80,00	
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	0	0	0	3 100.000	930.000	1 550.000	1 550.000	3 100.000			
529	Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор	556 425	500.000	1 767 464	500.000	125 000	250.000	375.000	500.000	353,49	100,00	28,29
529044	Остале накнаде - рођење детета	2 764 427	0	0	0	0	0	0	0			
529045, 529046	Остале накнаде - рекреација	671 401	1 000.000	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2018	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
529100	Трошкови бруто превоза радника	33.248.452	33.000.000	34.621.207	34.000.000	8.500.000	17.000.000	25.500.000	34.000.000	104,91	103,03	98,21
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	103.556	180.000	99.143	180.000	42.000	90.000	138.000	180.000	55,08	100,00	181,56
529121	Превоз на сл. путу у иностранству	0	110.000	148.800	150.000	35.000	75.000	115.000	150.000	135,27	136,36	100,81
529122	Превоз на сл. путу у земљи	1.710	0	0	0	0	0	0	0			
529130	Дневнице за службена путовања у земљи	341.575	500.000	349.110	500.000	115.000	250.000	385.000	500.000	69,82	100,00	143,22
52914	Накида трошкова службених путовања у земљи	253.246	360.000	332.346	400.000	90.000	200.000	310.000	400.000	92,32	111,11	120,36
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	501.446	600.000	586.020	600.000	140.000	300.000	460.000	600.000	97,67	100,00	102,39
52916	Накида трошкова службених путовања у иностранству	727.887	700.000	628.779	700.000	160.000	350.000	540.000	700.000	89,83	100,00	111,33
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	5.163.436	0	5.517.533	0	0	0	0	0			
52922	Поклон пакетни за Нову годину	1.295.000	1.500.000	1.500.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000	100,00	133,33	133,33
529230	Љубиларне награде	1.293.877	6.445.750	6.563.919	11.990.100	1.519.800	5.258.100	8.613.900	11.990.100	101,83	186,02	182,67
529233, 529236	Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог	1.558.423	1.800.000	1.513.498	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	84,08	100,00	118,93
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	640.960	1.000.000	725.593	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	72,56	100,00	137,82
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	0	200.000	138.880	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	69,44	100,00	144,01
529	Остало	21.838.887	22.833.000	21.512.767	25.200.000	23.750.000	24.000.000	24.250.000	25.200.000	94,22	110,37	117,14
529900	Стипендије	1.232.000	960.000	1.098.000	936.000	234.000	468.000	702.000	936.000	114,38	97,50	85,25
531000	Транспортни трошкови	16.143.410	16.000.000	14.096.994	16.000.000	3.000.000	7.000.000	13.000.000	16.000.000	88,11	100,00	113,50
531300	Трошкови ППТ услуга	1.953.016	2.000.000	2.000.053	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	100,00	100,00	100,00
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.088.532	1.100.000	1.068.522	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000	97,14	100,00	102,95
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	586.676	600.000	578.012	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	96,34	100,00	103,80
531320	Трошкови Интернета	294.948	300.000	319.315	320.000	80.000	160.000	240.000	320.000	106,44	106,67	100,21
531321	Трошкови безичног повезивања гробала са	2.244.644	2.300.000	2.741.308	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	119,19	130,43	109,44

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	сервером											
53133	ТВ претплата (РТВ, СББ)	101.650	104.000	115.380	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	110,94	115,38	104,00
532100	Инвестиционо одржавање објекта	81.338.892	54.000.000	49.530.282	66.000.000	9.000.000	28.000.000	48.000.000	66.000.000	91,72	122,22	133,25
532110	Инвестиционо одржавање опреме	25.110.979	22.000.000	20.529.887	30.000.000	6.000.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000	93,32	136,36	146,13
533	Трошкови закупине	5.947.815	6.800.000	6.785.515	8.200.000	2.050.000	4.100.000	6.150.000	8.200.000	99,79	120,59	120,85
534	Трошкови закупа изложбеног простора	90.052		103.652								
535	Трошкови рекламе и пропаганде	635.184	850.000	643.610	850.000	210.000	425.000	640.000	850.000	75,72	100,00	132,07
539000	Трошкови израде гробница	155.172.887	188.400.000	169.831.876	136.124.000	6.031.000	61.062.000	102.093.000	136.124.000	90,14	72,25	80,15
539010	Трошкови израде гробних места	99.420.163	30.000.000	25.681.499	96.900.000	9.070.000	45.450.000	75.450.000	96.900.000	85,60	323,00	377,31
539020	Трошкови изградње осаријума	3.759.687	0	170.857	0	0	0	0	0			
539200	Трошкови воде и канализације	5.523.239	6.500.000	5.982.425	6.500.000	1.200.000	3.200.000	5.200.000	6.500.000	92,04	100,00	108,65
539210	Трошкови одношења смећа	4.510.843	4.600.000	4.594.662	5.000.000	1.200.000	2.500.000	3.800.000	5.000.000	99,88	108,70	108,82
539220	Трошкови услуга Димничара	41.600	40.000	41.600	50.000	10.000	20.000	30.000	50.000	104,00	125,00	120,19
539290	Ексхумације у сврху ослобађања гробних места	26.250	500.000	200.000	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	40,00	40,00	100,00
5394, 5399	Друмарина, паркинг услуге	498.544	600.000	558.433	600.000	160.000	300.000	440.000	600.000	93,07	100,00	107,44
540	Трошкови амортизације	143.057.310	145.000.000	155.217.483	165.000.000	40.000.000	80.800.000	122.400.000	165.000.000	107,05	113,79	106,30
545	Трошкови резервисања за отпремнице и јубиларне награде	42.645.019	0	0	0	0	0	0	0			
549	Остала дугорочна резервисања	93.146.683	0	0	0	0	0	0	0			
550000	Трошкови ревизије	200.000	200.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00	100,00
550100	Адвокатске услуге	2.908.000	3.950.000	4.245.300	3.950.000	950.000	1.950.000	2.950.000	3.950.000	107,48	100,00	93,04
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	420.000	1.000.000	852.893	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	85,29	100,00	117,25
550300	Здравствене услуге	1.039.108	1.200.000	1.114.152	1.200.000	100.000	200.000	300.000	1.200.000	92,85	100,00	107,71
550500	Трошкови стручне литературе	821.393	900.000	1.000.963	900.000	810.000	860.000	880.000	900.000	111,22	100,00	89,91
550510	Трошкови семинара и симпозијума	1.005.896	800.000	506.186	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000	63,27	100,00	158,04

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
550590	Дневне новине	74.504	80.000	54.370	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	67,96	100,00	147,14
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.537.068	6.000.000	8.800.591	8.800.000	2.200.000	4.400.000	6.600.000	8.800.000	146,68	146,67	99,99
5508	Трошкови чишћења просторија	10.888.774	14.500.000	12.100.588	14.500.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.500.000	83,45	100,00	119,83
550900	Обезбеђење	59.712.240	64.000.000	64.885.522	65.000.000	16.250.000	32.500.000	48.750.000	65.000.000	101,38	101,56	100,18
550910	Хемијско чишћење	4.232.384	4.300.000	4.155.495	4.300.000	1.075.000	2.150.000	3.225.000	4.300.000	96,64	100,00	103,48
550920	Услуге ДУД	4.735.424	5.000.000	5.072.558	5.100.000	1.700.000	2.600.000	3.400.000	5.100.000	101,45	102,00	100,54
550940	Пројекти и сагласности	2.949.000	4.000.000	2.585.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	64,63	75,00	116,05
550941	Елаборати и експертизе	4.629.868	12.900.000	5.047.242	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	39,13	46,51	118,88
550942	Испитивање материјала и опреме	805.550	600.000	194.500	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	32,42	100,00	308,48
550951	Керамичке слике	4.302.180	4.200.000	4.772.830	4.800.000	1.100.000	2.400.000	3.700.000	4.800.000	113,64	114,29	100,57
550952	Реконст. спомен. и гробн.	11.825.362	24.822.000	5.384.470	5.400.000	700.000	2.700.000	4.700.000	5.400.000	21,69	21,75	100,29
550953	Ручно и машинско исписивање слова	3.553.924	3.500.000	3.586.473	3.600.000	800.000	1.800.000	2.800.000	3.600.000	102,47	102,86	100,38
550954	Гребање слике на граниту	197.600	300.000	411.400	420.000	100.000	210.000	320.000	420.000	137,13	140,00	102,09
550955	Позлата слова	1.394.956	1.400.000	1.503.575	1.600.000	350.000	800.000	1.250.000	1.600.000	107,40	114,29	106,41
550956	Метална слова	740.686	800.000	488.906	500.000	110.000	250.000	390.000	500.000	61,11	62,50	102,27
550960	Микрофилмовашње архивске документације	2.049.845	3.000.000	2.700.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	90,00	100,00	111,11
550962	GPS - праћење возила	487.685	500.000	489.600	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	97,92	100,00	102,12
550964	Уништавање отпада	40.240	100.000	97.028	100.000	0	50.000	100.000	100.000	97,03	100,00	103,06
550971	Ангажовање радних машина	3.841.194	500.000	3.300.000	3.000.000	500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000	660,00	600,00	90,91
550980	Трошкови читуља - Политика	30.206.525	32.580.000	31.127.269	34.200.000	9.000.000	17.100.000	25.200.000	34.200.000	95,54	104,97	109,87
550981	Трошкови читуља - Новости	19.697.235	17.712.000	18.424.950	17.220.000	4.510.000	8.610.000	12.710.000	17.220.000	104,03	97,22	93,46
550	Техничка документација за упис права својине непокретности		8.000.000		8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	0,00	100,00	
5509	Остале непроизводне услуге	3.452.196	4.000.000	3.583.818	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	89,60	100,00	111,61
551	Репрезентација	2.598.427	2.600.000	2.600.000	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000	100,00	100,00	100,00
552	Осигурање	3.324.475	3.400.000	3.873.901	4.100.000	1.025.000	2.050.000	3.075.000	4.100.000	113,94	120,59	105,84

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
553	Трошкови провизија	6.441.332	6.500.000	7.061.688	7.500.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000	108,64	115,38	106,21
554	Чланарине коморама - ЛД	595.204	600.000	1.971.984	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000	328,66	333,33	101,42
5549	Остале чланарине	1.431.193	1.100.000	2.520.102	2.560.000	715.000	1.335.000	1.935.000	2.560.000	229,10	232,73	101,58
555	Порези	3.474.240	3.200.000	2.278.728	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	71,21	100,00	140,43
559000	Трошкови огласа	3.860.955	23.500.000	11.842.785	12.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000	50,39	51,06	101,33
559920	Умањење плата по закону - 5%	44.290.391	20.830.225	20.926.885	0	0	0	0	0	100,46	0,00	0,00
559	Таксе и остали нематеријални трошкови	2.356.719	2.600.000	2.319.846	2.600.000	650.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000	89,22	100,00	112,08
559	Таксе за легализацију објеката		0		0	0	0	0	0			
562	Трошкови камата	700.149	1.000.000	2.690.964	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	269,10	300,00	111,48
562	Затезне камате по спору	3.159.875	18.100.000	17.991.331	1.740.000	420.000	850.000	1.290.000	1.740.000	99,40	9,61	9,67
563	Негативне курсне разлике	5.150	0	6.322	0	0	0	0	0			
564	Обезвређење потраживања за стамбене кредите по основу валутне клаузуле	3.380	0	0	0	0	0	0	0			
570	Садашња вредност расходованих и продатих ОС	705.048	1.000.000	2.832.317	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000	283,23	100,00	35,31
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	0	0	0	0	0	0			
576	Директан отпис потраживања	190.744	0	200.000	200.000	0	0	0	200.000			100,00
5770	Расходи материјала	132.252	500.000	3.420.512	500.000	0	0	0	500.000	684,10	100,00	14,62
577100	Расходи залиха робе	219.922	250.000	302.435	250.000	0	0	0	250.000	120,97	100,00	82,66
577110	Отписи цвећа	978.962	800.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000	125,00	125,00	100,00
579	Трошкови спора	4.130.003	6.500.000	45.501.521	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	700,02	76,92	10,99
579300	Накнада штете трећим лицима	1.169.257	2.500.000	602.041	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	24,08	40,00	166,10
5795	Донације	146.126	0	141.126	0	0	0	0	0			
579902	Одобрен рабат - остало	5.651.228	0	0	0	0	0	0	0			
579903	Одобрен рабат - Огањ	954.587	1.000.000	1.129.233	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	112,92	120,00	106,27
579904	Одобрен попуст - Сениор картице	12.126.168	0	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2018.	план 2019.	процена 2019.	план 2020.	кумулятив				индекс 5/4	индекс 6/4	индекс 6/5
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
579910	Трошкови рекреације	0	0	812.314	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000			123,11
57991	Радничке спортске игре	1.687.657	700.000	1.339.453	700.000	0	200.000	700.000	700.000	191,35	100,00	52,26
579920	Улазнице за културне и спортске манифестације	119.720	120.000	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	100,00	100,00	100,00
5791, 5799	Ванредни расходи	2.774.110	3.000.000	2.108.428	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	70,28	100,00	142,29
582	Негативни ефекти процене некретнина и опреме	12.359.886	0	0	0	0	0	0	0			
583400	Обезвређење дугорочних финанс. пласмана	0	0	0	0	0	0	0	0			
584000	Обезвређење вредности материјала		0		0	0	0	0	0			
576, 585	Отписи потраживања	417.812	700.000	700.000	700.000	0	0	0	700.000	100,00	100,00	100,00
589100	Обезвређење готовинских еквивалената и готовине	3.450.957	0	0	0	0	0	0	0			

2.286.098.058 2.124.840.221 2.153.516.400 2.176.131.971 517.009.269 1.089.098.865 1.633.244.893 2.176.131.971 101,35 102,41 101,05

финансијски резултат -7.046.420 23.771.779 23.913.762 25.920.029 72.428.731 30.377.135 6.319.107 25.920.029 100,60 109,04 108,39

Приликом планирања укупних расхода за 2020. 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 10 месеци 2019. године како би трошкови били планирани на реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2020. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2020. годину износе 2.176.131.971. динара и већи су од планираних за 2019. годину за 2,41 %. У односу на процену за 2019. годину, исти су већи за 1,05%.

Пословни расходи по Плану за 2020. годину износе 2.155.722. хиљаде динара и већи су за 3,21% у односу на План за претходну годину.

По Плану су трошкови :

- набавне вредности робе за 1,10 % већи у односу на План за 2019.
- основног материјала (камен и мермер) за 2,10 % мањи 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 2020. годину, мањи су у односу на План претходне године за 2,2%.

Трошкови горива и енергије већи су у односу на Програм за 2019. годину за 3,19%, због нешто већих трошкова нафтних деривата и лож уља за грејање, као и очекиваног повећања цена електричне енергије.

Трошкови зарада и накнада запослених (група 52) по Програму за 2020. годину планирани су у износу од 778.381.571. динара, што је за 8,39% више у односу на План 2019. године. Главни разлог оволиког повећања је укидање умањења основице за обрачун зарада на основу усвојених измена Закона о привременом уређењу основице за обрачун зарада у децембру 2019 (20.926.885.), као и повећање масе за разлику регреса на основу Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11.12.2019. године (27.876.000.). Остале накнаде дефинисане су Законом о раду, Колективним уговором предузећа и Правилницима који детаљније дефинишу накнаде трошкова и остала давања запосленима.

Трошкови накнада који се односе на ангажована лица по уговорима о привременим и повременим пословима, по уговорима о делу и преко омладинске задруге су на нивоу Плана за 2019. 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 2020. 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 је ранијих година постизала пријављена група, предузеће је Планом за 2020. годину предвидело средства за ову намену.

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 2019. годину. Планом за 2020. годину предвиђена је у првом кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 23.500. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом), а годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара планирана је у четвртном кварталу. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 2.000.000 динара.

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

У Плану за 2020. годину трошкови производних услуга износе 373.564. хиљада динара и већи су од планираних за 2019. годину за 10,95 %, где су у структури највећи трошкови:

Опис	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.	План2020/ План 2019	План2020/ Проц. 2019
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	54.000.000	49.530.282	66.000.000	122,23	133,26
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	22.000.000	20.529.887	30.000.000	136,37	146,13
Трошкови израде гробница	188.400.000	171.831.876	138.124.000	73,31	80,38
Трошкови израде гробних места	30.000.000	27.181.499	96.900.000	323,00	356,49

На основу анализе првих 10 месеци 2019. и процене до краја године, трошкови инвестиционог одржавања објеката увећани су у односу на План за 2019.годину, због планираних радова на више објеката на свим београдским гробљима.

Трошкови израде гробница планирани су у складу са потребом за обезбеђењем оптималних 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 2020. у оквиру су, или су мањи у односу на План за 2019. годину, осим трошкова бежичног повезивања сервера са гробљима и трошкова закупнине - због склопљеног уговора о закупу пословних просторија са КБЦ Земун у четвртм кварталу 2019. године.

Трошкови амортизације су увећани за 13,8 % динара у односу на План претходне године, у складу са извршеном проценом сталне имовине и планом набавки основних средстава. Политика предузећа је да, кад год то финансијске могућности дозвољавају, набавка опреме и нематеријалне имовине као и извођење инвестиционих радова, буде већа од предрачуна амортизације за годину, јер се сматра да се на тај начин повећава стабилност предузећа.

Нематеријални трошкови износе 238.330. хиљ. динара и мањи су у односу на План 2019. за 16,43%.

Највећи трошкови из ове групе су: трошкови чиђења просторија (14.500. хиљада динара), трошкови обезбеђења (65.000. хиљада динара), техничка документација за упис права својине непокретности (8.000. хиљада динара), трошкови за реконструкцију гробница и неанкерисаних споменика 5.400. хиљада динара, трошкови одржавања софтвера, 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 велике површине пословног простора, планирани су значајни 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. На основу извештаја стручних служби, у 2020. су испланирана средства за спровођење поступка озакоњења и уписа права својине на непокретностима. Планирани трошкови за читуље у Политици и Новостима, у складу су 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. и 2020. годину предвиђена су средства за адвокатске услуге у износу од 3.950. хиљада динара.

Трошкови репрезентације по Плану за 2020. годину су на истом нивоу као и по Плану и остварењу за 2019. годину. Од укупног износа репрезентације велики део намењен је за напите (вода, чај,...) за странке, односно потенцијалне купце.

Ови група трошкова мања је у односу на План за 2019. и процену, због усвојених измена Закона о привременом уређењу основице за обрачун зарада за 20.927. хиљада динара.

Планирани финансијски расходи се највећим делом односе на укалкулисану камату по основу краткорочног кредита - који предузеће повремено користи ради текуће ликвидности, као и на затезне камате по судским споровима за одузето земљиште - које предузеће плаћа као крајњи корисник приликом извршења. Ова врста трошкова далеко је мања у односу на План и процену за претходну годину, због ванредно великих трошкова камата по судским споровима у 2019. години.

Планирани остали расходи такође су мањи у односу на План за претходну годину за 8%. Највећи трошкови из ове групе су трошкови судских спорова, накнаде штете трећим лицима, отписи цвећа, одобрен рабат Удружењу крематиста „Огањ“, трошкови радничких спортских игара и остали непоменути расходи.

По Плану за 2020. годину позиције активе и пасиве у билансу стања биће следеће:

Вредност укупне сталне имовине незнатно је мања од Плана за 2019. годину због веће амортизације, док је група основних средстава у припреми изнад Плана за претходну годину, због инвестиционих радова који неће бити окончани.

До краја 2019. године, треба да се покрене и оконча разграничење имовине са Оснивачем, али се у моменту израде Плана за 2020. годину не могу сагледати ефекти разграничења.

Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност 31.339. хиљада динара. Крајем сваког извештајног периода стручна комисија ће извршити поновну процену тржишне вредности истих.

Улагања у туђа основна средства односе се на улагања у КБЦ Звездара, КБЦ Бежанијска коса и КБЦ Земун, по основу уговора о закупу пословних просторија.

Дугорочни финансијски пласмани у целости се односе на продате станове запосленима, на рате.

Залихе предузећа у 2020. години су за 3,44% веће од Плана за 2019., 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.

Плаћени аванси за услуге већи су за 2,43% од планираних за претходну годину. На овој групи евидентирају се и враћене гробнице, розаријуми и колумбаријуми.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и мања су од планираних за 10.000. динара. Највећа потраживања по основу продаје робе и услуга од купаца повезаних лица, односе се на КБЦ Звездара - по основу

извршених грађевинских радова у КБЦ по уговору. Највећа потраживања од купаца у земљи су од Удружења Огањ, који је у исто време највећи купац и дужник.

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

По процени, износ готовине и готовинских еквивалената у оквиру је Плана и процене за 2019. годину и износи 30.000. 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 добитак 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.

Ефекат разграничења имовине са Оснивачем ће се одразити на вредност ревалоризационих резерви и акумулираног губитка.

На основу разлике између књиговодствене и пореске амортизације сталне имовине, су одложене пореске обавезе у износу од 54.000. 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.

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 и обрачуни трошкова дугорочног резервисања по овом основу, у износу од 215.000. хиљаде динара.

Дугорочне обавезе по процени у износу од 3.633. хиљаде динара, односе се искључиво на обавезе по судским споровима за одузето земљиште за које је извршење у току. Како су у питању велики износи рок за извршење целокупних обавеза по споровима је најчешће 10 година.

Краткорочне финансијске обавезе односе се на спорове који су у извршењу и који доспевају до годину дана (1.170. хиљада динара), као и на обавезе по краткорочном кредиту. Предузеће је склопило уговор о краткорочном револвинг кредиту на 100.000. хиљ. динара, по основу кога ће за текућу ликвидност повлачити потребна средства. По Плану за 2020. годину, до краја четвртог квартала, кредит ће бити исплаћен у целости.

По Плану за 2020. годину, група 430 – примљени аванси су у висини планираних за 2019. 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 на нивоу Плана за 2019. годину. Предузеће врши плаћање у складу са Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама. Остале

краткорочне обавезе, осим пореза на добит и обавеза за учешће у добити према Оснивачу су углавном 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.

5.1. Биланс стања на дан 31.12.2020.

Прилог 3.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2.051.200	2.051.250	2.050.300	2.047.950
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	1.400	1.400	1.400	1.400
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	1.400	1.400	1.400	1.400
013 и део 019	3. Гудвил	006	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	0	0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009	0	0	0	0
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	2.048.000	2.048.100	2.047.200	2.045.100
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.632.900	1.633.000	1.632.800	1.632.200
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	346.500	346.900	346.600	345.500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	31.300	31.300	31.300	31.300
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	0	0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	25.000	25.000	25.000	25.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	12.300	11.900	11.500	11.100
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 +	019	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	0021 + 0022 + 0023)					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	1.800	1.750	1.700	1.450
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.800	1.750	1.700	1.450
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	449.406	419.253	393.661	362.430
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	315.286	287.758	268.558	250.967
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	267.186	239.658	220.458	202.867
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0	0	0
13	4. Роба	048	27.000	27.000	27.000	27.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	21.100	21.100	21.100	21.100
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	65.700	60.700	50.700	45.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	4.050	4.050	4.050	3.900
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	61.650	56.650	46.650	41.100
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058	0	0	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	0	0	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	35.100	37.475	41.083	33.143
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	30.000	30.000	30.000	30.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.020	1.020	1.020	1.020
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2.300	2.300	2.300	2.300
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.500.606	2.470.503	2.443.961	2.410.380
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	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	1.060.018	1.006.956	986.506	1.003.167
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
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	0416	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	103.683	50.621	30.171	46.832
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	21.792	24.800	24.800	24.800
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	81.891	25.821	5.371	22.032
	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	294.804	294.803	294.803	293.633
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
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	3.804	3.803	3.803	2.633
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	3.804	3.803	3.803	2.633
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	54.000	54.000	54.000	54.000
42 до 49 (осим	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 +	0442	1.091.784	1.114.744	1.108.652	1.059.580

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
498)	0462)					
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	50.878	50.585	30.293	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	50.000	50.000	30.000	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	878	585	293	1.170
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	80.000	90.000	100.000	100.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	62.500	72.500	82.500	82.500
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	60.000	70.000	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	55.310	70.059	70.059	55.310
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	10.096	4.400	4.400	4.400
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	823.000	817.200	811.400	805.900
	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	2.500.606	2.470.503	2.443.961	2.410.380
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 31.12.2020. године

Прилог За.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2020. - 31.03.2020	План 01.01.2020. - 30.06.2020	План 01.01.2020. - 30.09.2020	План 01.01.2020. - 31.12.2020
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	588.938	1.118.476	1.638.014	2.199.952
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	115.290	221.530	327.770	443.060
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	690	1.330	1.970	2.660
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	114.600	220.200	325.800	440.400
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	464.873	879.296	1.283.719	1.721.592
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	970	1.940	2.910	3.880
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	463.903	877.356	1.280.809	1.717.712
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	5.750	11.500	17.250	23.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3.025	6.150	9.275	12.300
	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	512.910	1.080.688	1.620.215	2.155.722
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	52.728	101.473	150.219	202.946
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
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	88.475	173.650	254.825	332.800
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	21.350	33.100	43.900	64.700
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	210.876	401.833	588.068	778.382
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	39.816	170.727	282.758	373.564
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	40.000	80.800	122.400	165.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	59.665	119.105	178.045	238.330

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2020. - 31.03.2020.	План 01.01.2020. - 30.06.2020.	План 01.01.2020. - 30.09.2020.	План 01.01.2020. - 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	76.028	37.788	17.799	44.230
	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	1. 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	1.170	2.350	3.540	4.740
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.170	2.350	3.540	4.740
563 и 564	III. 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	1.070	2.150	3.240	4.340
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	400	800	1.200	1.600
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.930	6.060	9.490	14.970
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	72.428	30.378	6.319	25.920
	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	1056	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2020. - 31.03.2020.	План 01.01.2020. - 30.06.2020.	План 01.01.2020. - 30.09.2020.	План 01.01.2020. - 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА					
59-69	И. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	0	0	0
	И. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	72.428	30.378	6.319	25.920
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	0	0	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	10.864	4.557	948	3.888
део 722	И. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0
део 722	ИИ. 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)	1064	61.564	25.821	5.371	22.032
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	0	0	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0
	ИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0
	ИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0
	ИИ. 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 2020. годину

Бруто добит по Плану за 2020. годину износи 25.920. хиљаде динара.

После укалкулисаног пореза на добит по законској стопи од 15%, нето добит по Плану за 2020. годину износи 22.032. хиљада динара.

Расподела остварене добити предузећа за 2020. 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 2020. годину извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града, према динамици коју Оснивач одреди, у току 2021. године.

Реализована расподела добити и уплате у буџет:

(у динарима)

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година ¹	Укупно уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9=4+7
2012	7.474.262,39	2013	6.353.123,04	Реш.СГ бр. 3-638/13 С	15.07. и 27.08.2013.	0,00		6.353.123,04
2013	1.462.081,91	2014	1.242.769,62	Реш.СГ бр. 3-520/14 С	02.07.2014.	0,00		1.242.769,62
2014	47.217.788,34	2015	40.135.120,09	Реш.СГ бр. 3-629/15 С	03.08.2015.	0,00		40.135.120,09
2015	57.989.655,56	2016	49.291.207,23	Реш.СГ бр. 3-433/16 С	30.06.2016.	0,00		49.291.207,23
2016	66.292.868,71	2017 и 2018	56.348.938,41	Реш.СГ бр. 3-552/17 С	29.12.2017, 31.01.2018, 20.02.2018 и 26.03.2018.	0,00		56.348.938,41
2017	15.379.770,76	2018	13.072.805,15	Реш.СГ бр. 3-633/18 С	05.11.2018. и 27.11.2018.	0,00		13.072.805,15
2018	5.517.830,63	2019	4.690.156,04	Реш. СГ бр. 3-588/19-С	29.10.2019.	0,00		4.690.156,04
2019								

Расподела добити по плану

(у хиљадама динара)

рб	О п и с	План 2019	Процена 2019	План 2020	И н д е к с		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	2.148.612	2.177.430	2.202.052	101,34	102,49	101,13
2	Расходи	2.124.840	2.153.516	2.176.132	101,35	102,41	101,05
3	Бруто добит	23.772	23.914	25.920	100,60	109,04	108,39
4	Нето добит	20.206	20.327	22.032	100,60	109,04	108,39

5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2020. год.

Прилог 3б.

у хиљадама дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	671.278	1.275.452	1.867.625	2.506.503

у хиљадама дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6
1. Продаја и примљени аванси	3002	668.268	1.269.312	1.858.355	2.494.223
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3.010	6.140	9.270	12.280
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	622.824	1.178.345	1.701.446	2.244.475
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	368.214	694.034	993.911	1.304.626
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	210.876	401.834	588.068	778.382
3. Плаћене камате	3008	1.170	2.350	3.540	4.740
4. Порез на добитак	3009	1.764	3.527	3.527	3.527
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	40.800	76.600	112.400	153.200
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	48.454	97.107	166.179	262.028
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	280	560	840	1.120
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	180	360	540	720
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	45.961	91.922	138.001	184.080
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	45.961	91.922	138.001	184.080
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	45.681	91.362	137.161	182.960

у хиљадама дин

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)	3025	50.050	50.100	50.150	50.200
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	50	100	150	200
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)	3031	52.823	55.845	79.168	129.268
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	70.000	100.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	2.823	5.845	9.168	11.990
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	17.278
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2.773	5.745	29.018	79.068
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	721.608	1.326.112	1.918.615	2.557.823
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	721.608	1.326.112	1.918.615	2.557.823
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 2019.					
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 01.01-31.12.2020. 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, конкурс и сл).

У 2019. години предузеће је пословање у целости финансирао из сопствених средстава. У Плану за 2020. годину нису предвиђене субвенције из средстава буџета.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Процена 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	363.879.707	351.088.579	95.966.879	192.253.430	286.203.665	380.557.230
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	507.017.840	489.168.457	133.848.309	268.142.014	399.180.551	530.781.044
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	595.149.271	574.185.446	157.109.819	314.742.465	468.554.043	623.025.271
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	505	505	505	505	505	505
4.1.	- на неодређено време	504	490	504	504	504	504
4.2.	- на одређено време	1	15	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	2.865.200	3.307.502	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	4	4	4	4	4
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и	67.800.000	112.365.171	16.350.000	33.700.000	51.050.000	67.800.000

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених повременим пословима	План 01.01- 31.12.2019.	Процена 01.01- 31.12.2019.	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	102	170	102	102	102	102
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	0	0	50.000	200.000	200.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	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	33.000.000	34.621.207	8.500.000	17.000.000	25.500.000	34.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.100.000	935.131	255.000	550.000	845.000	1.100.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.350.000	1.209.068	327.000	715.000	1.103.000	1.430.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	5.517.533	930.000	1.550.000	1.550.000	3.100.000
23	Број прималаца отпремнине	0	11	3	5	5	10
24	Јубиларне награде	6.445.750	6.563.919	1.519.800	5.258.100	8.613.900	11.990.100
25	Број прималаца јубиларних награда	46	45	8	28	44	60
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	2.377.971	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
28	Стипендије	960.000	1.098.000	234.000	468.000	702.000	936.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	25.833.000	24.780.231	23.875.000	24.250.000	24.625.000	27.700.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Трошкови бруто 2 зарада за 2020. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача у износу од 623.025.271. динара, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2019. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10333/2019 од 17.10.2019. године), као и на основу Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11.12.2019. године. Анекс III ПКУ у чл. 1 предвиђа да се годишњи износ регреса увећава за фиксни износ од 33.000. динара по запосленом, без пореза и доприноса (нето износ). За планираних 505 запослених, у односу на план 2019., повећање зараде по овом основу износи:

- Нето 16.665.000.
- Бруто 1 23.773.380.
- Бруто 2 27.876.000.

Процењена бруто 2 зарада 2019. мања је од планиране за износ уплате на основу Закона о привременом умањењу основице зарада у 2019. години (20.926.885. динара). Планирана маса бруто 2 зарада за 2020. годину већа је од процењене масе бруто 2 за 2019. за исти износ, сходно изменама наведеног Закона које треба да ступе на снагу 01.01.2020. године.

У структури бруто зараде налази се основна зарада увећана за рад недељом, празником и за ноћни рад, по основу временаведеног 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.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима испланирани су на нивоу плана за 2019. годину. Услед смањења броја запослених последњих година и непрестане потребе за радном снагом, како би се реализовали планови и задаци предузећа, ангажована су лица по уговорима и преко омладинске задруге. Склапање уговора за ППП вршило се у складу са одобрењем Министарства финансија на сваких 120 дана текуће године. Стварне потребе за ангажовањем радника по уговору су далеко веће, јер исти углавном раде у сервисној служби, транспорту, на одржавању гробаља, као и на каменорезачким пословима (недостатак ове радне снаге би директно условио опадање прихода од каменорезачке делатности).

Такође, планирани трошкови накнада по уговору о делу су на нивоу Плана 2019. 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 2020.

Све накнаде трошкова и остала примања запослених у Плану за 2020. годину, са мањим одступањима су на нивоу 2019. 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. Отпремнине запосленима који следеће године иду у пензију планиране су за 10 запослених који у 2020. години стичу право на пензију.

У 2019. години на основу Појединачног колективног уговора 45 радника је стекло право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 6.563.919. динара у бруто износу.

У табели је наведен број радника који у 2020. години стичу право на јубиларну награду:

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	1	0,750
15	12	1,000
20	8	1,500
25	19	2,000
30	6	2,500
35	11	2,800
40	3	3,000
Укупно:	60	

Из прегледа се може видети број радника који у 2020. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у Плану 2020. године у износу од 11.990.100. 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 2020. годину по овом основу планирано је 936. хиљ. динара.

На основу Колективног уговора предузећа и посебног Правилника о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору, у 2020. 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 2020. годину предвиђена је у првом кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 23.500. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом), а годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара планирана је у четвртном кварталу. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 2.000.000 динара.

6.1. Планирана структура запослених

Прилог 6.

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Сектор за правне, персоналне и опште послове	23	38	27	27	0
2	Сектор за развој и инвестиције	28	96	50	49	1
3	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	49	241	160	156	4
4	Сектор за основну делатност	17	334	268	258	10
УКУПНО:		117	709	505	490	15

Квалификациона структура

Прилог 7.

Старосна структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	70	70	3	3
2	ВС	42	42		
3	ВКВ	15	15		
4	ССС	158	158		
5	КВ	99	99		
6	ПК	118	118		
7	НК	3	3		
УКУПНО		505	505	3	3

*Претходна година

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	До 30 година	24	24
2	30 до 40	127	127
3	40 до 50	166	166
4	50 до 60	162	162
5	Преко 60	26	26
УКУПНО		505	505
Просечна старост		45,77	45,77

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	386	386	2	2
2	Женски	119	119	1	1
УКУПНО		466	505	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	До 5 година	99	99
2	5 до 10	51	51
3	10 до 15	50	45
4	15 до 20	65	53
5	20 до 25	79	79
6	25 до 30	77	77
7	30 до 35	75	75
8	Преко 35	26	26
УКУПНО		505	505

*Претходна година

У горњим табелама дат је извештај о броју запослених по процени за 2019. и Плану за 2020. 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 2019. је неповољна. Око 70,10% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по времену проведену у радном односу, где је евидентно велико присуство запослених са дужим стажом. Пријемом 100 новозапослених радника структура по стажу запослених је значајно измењена, а у мањој мери је измењена старосна структура у односу на раније године.

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

Повећање површине гробаља за око 5.000 нових гробних места годишње, нови захтеви, нове парцеле, захтевају посебну пажњу (честе су посете грађана) кроз интензивније чишћење, кошење, формирање хумки и сл. Такође гробља која су сматрана новим или скоро изграђеним, попут новог Бежанијског (1974. год.), Лешћа (1979. год.) или Орловаче (1991. год.) имају десетине хиљада породичних гробова који се за сваку следећу сахрану копају ручно, а приликом

припрема за сахрану неопходно је извршити демонтажу поклопних плоча и поправке оштећења која су изазвана протоком времена. Осим тога, нови паркинзи, расвета по гробљима, саобраћајнице и остало захтевају редовно одржавање. Предузеће обавља сахране и у дане верских и државних празника, а неке службе раде у три смене. Све ово изискује оптималан број квалификоване радне снаге, да би пословање предузећа несметано функционисало.

6.2. Динамика запошљавања

Планом за 2020. 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	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године*	505		Стање на дан 30.06.2020. године	505
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1	одлазак у пензију	3	1	одлазак у пензију	5
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1	пријем по одобрењу	3	1	пријем по одобрењу	5
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	505		Стање на дан 30.09.2020. године	505
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	505		Стање на дан 30.09.2020. године	505
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	одлазак у пензију	5	1	одлазак у пензију	10
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	пријем по одобрењу	5	1	пријем по одобрењу	10
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	505		Стање на дан 31.12.2020. године	505

6.3. *Исплаћене зараде у 2019. години и план зарада за 2020. годину*

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

По процени, Предузеће завршава 2019. годину са 505 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 2020. У току 2019. године исплаћене су зараде у свему у складу са усвојеним Програмом за 2019. годину и Закључцима градоначелника.

Трошкови зарада запослених по Програму за 2020. годину планирани су у износу од 623.025.271, што је ближе објашњено на стр. 58.

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 (три извршиоца) по 110.000, динара, све до 01.12.2019. године, када су исте повећане на 130.000,00 динара.

На основу наведеног Закључка испланиране су зараде менаџмента и за 2020. годину и веће су у односу на процену и План за 2019. годину за износ повећања зараде директорима сектора, што није утицало на повећање укупне масе зарада.

Исплате зарада по Плану за 2020. годину вршиће се по одобреном Програму, а на основу Закона о буџетском систему, Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у јавном сектору (СГ РС 116/2014 и 95/2018) са усвојеним изменама у децембру 2019., Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11.12.2019. године, Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2020. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-10333/2019 од 17.10.2019. године).

Приликом планирања зарада у Програму пословања за 2020. годину није предвиђен прековремени рад.

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

у динарима

Исплата 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	466	41.838.274	89.782	461	41.017.674	88.975				5	820.600	164.120
II	466	41.192.339	88.396	461	40.377.683	87.587				5	814.656	162.931
III	466	40.094.255	86.039	461	39.281.197	85.209				5	813.058	162.612
IV	463	42.289.611	91.338	456	41.415.640	90.824	2	55.917	27.959	5	818.054	163.611
V	462	41.477.276	89.778	455	40.520.440	89.056	2	130.690	65.345	5	826.146	165.229
VI	459	40.420.113	88.061	452	39.541.975	87.482	2	85.177	42.589	5	792.961	158.592
VII	457	40.162.982	87.884	450	39.298.293	87.330	2	86.667	43.334	5	778.022	155.604
VIII	453	40.239.454	88.829	446	39.367.187	88.267	2	84.001	42.001	5	788.266	157.653
IX	454	40.207.322	88.562	443	38.957.934	87.941	6	429.284	71.547	5	820.104	164.021
X	457	40.229.510	88.030	442	38.709.510	87.578	10	700.000	70.000	5	820.000	164.000
XI	457	40.771.743	89.216	442	39.251.743	88.805	10	700.000	70.000	5	820.000	164.000
XII	505	40.245.578	79.694	442	35.771.578	80.931	58	3.654.000	63.000	5	820.000	164.000
УКУПНО	5.565	489.168.457	1.055.609	5.411	473.510.854	1.049.985	94	5.925.736	495.775	60	9.731.867	1.946.373
ПРОСЕК	464	40.764.038	87.967	451	39.459.238	87.499	8	493.811	41.315	5	810.989	162.198

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто I

у динарима

План по месецима 2020.	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	45.359.861	89.822	500	44.419.861	88.840				5	940.000	188.000
II	505	44.797.879	88.709	500	43.857.879	87.716				5	940.000	188.000
III	505	43.690.569	86.516	497	42.498.800	85.511	3	251.769	83.923	5	940.000	188.000
IV	505	45.805.272	90.704	497	44.613.503	89.766	3	251.769	83.923	5	940.000	188.000
V	505	44.814.523	88.742	497	43.622.754	87.772	3	251.769	83.923	5	940.000	188.000
VI	505	43.673.910	86.483	495	42.314.295	85.483	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
VII	505	43.673.962	86.483	495	42.314.347	85.484	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
VIII	505	43.690.613	86.516	495	42.330.998	85.517	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
IX	505	43.673.962	86.483	495	42.314.347	85.484	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
X	505	43.673.953	86.483	495	42.314.338	85.484	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
XI	505	44.252.587	87.629	495	42.892.972	86.652	5	419.615	83.923	5	940.000	188.000
XII	505	43.673.953	86.483	490	41.894.723	85.499	10	839.230	83.923	5	940.000	188.000
УКУПНО	6.060	530.781.044	1.051.053	5.951	515.388.817	1.039.208	49	4.112.227	839.230	60	11.280.000	2.256.000
ПРОСЕК	505	44.231.754	87.588	496	42.949.068	86.601	4	342.686	69.936	5	940.000	188.000

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

План по месецима 2020.	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	53.242.956	105.432	500	52.142.956	104.286				5	1.100.000	220.000
II	505	52.583.307	104.125	500	51.483.307	102.967				5	1.100.000	220.000
III	505	51.283.556	101.552	497	49.888.356	100.379	3	295.200	98.400	5	1.100.000	220.000
IV	505	53.765.783	106.467	497	52.370.583	105.373	3	295.200	98.400	5	1.100.000	220.000
V	505	52.602.852	104.164	497	51.207.652	103.034	3	295.200	98.400	5	1.100.000	220.000
VI	505	51.264.011	101.513	495	49.672.011	100.347	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
VII	505	51.264.011	101.513	495	49.672.011	100.347	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
VIII	505	51.283.556	101.552	495	49.691.556	100.387	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
IX	505	51.264.011	101.513	495	49.672.011	100.347	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
X	505	51.264.011	101.513	495	49.672.011	100.347	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
XI	505	51.943.205	102.858	495	50.351.205	101.720	5	492.000	98.400	5	1.100.000	220.000
XII	505	51.264.012	101.513	490	49.180.012	100.367	10	984.000	98.400	5	1.100.000	220.000
УКУПНО	6.060	623.025.271	1.233.715	5.951	605.003.671	1.219.901	49	4.821.600	984.000	60	13.200.000	2.640.000
ПРОСЕК	505	51.918.773	102.810	496	50.416.973	101.658	4	401.800	82.000	5	1.100.000	220.000

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузету у децембру 2019. године

Прилог 9а.

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2020. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	2 Планиран Бруто у 2020. години пре примене закона**	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона**	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	49.106.561	1.800.250	53.242.956	53.242.956	0
II	48.351.430	1.907.685	52.583.307	52.583.307	0
III	47.062.031	1.889.593	51.283.556	51.283.556	0
IV	49.639.206	1.797.902	53.765.783	53.765.783	0
V	48.686.412	1.573.120	52.602.852	52.602.852	0
VI	47.450.116	1.509.712	51.264.011	51.264.011	0
VII	47.147.581	1.792.388	51.264.011	51.264.011	0
VIII	47.233.279	1.704.320	51.283.556	51.283.556	0
IX	47.198.681	1.759.836	51.264.011	51.264.011	0
X	47.218.287	1.722.724	51.264.011	51.264.011	0
XI	47.854.717	1.745.943	51.943.205	51.943.205	0
XII	47.237.145	1.723.412	51.264.012	51.264.012	0
УКУПНО	574.185.446	20.926.885	623.025.271	623.025.271	0

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

Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	62.000	45.000	69.300	50.200
	Највиша зарада	138.000	98.300	149.200	106.200
Пословодство	Најнижа зарада	147.800	105.200	169.000	120.000
	Највиша зарада	208.700	148.400	219.000	155.000

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

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - 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	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

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година					у динарима	
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет		
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4		
I	102.848	39.558	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0		
II	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
III	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
IV	102.848	39.558	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0		
V	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
VI	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
VII	102.848	39.558	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0		
VIII	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
IX	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
X	102.848	39.558	31.645	2	0	102.916	39.582	31.667	2	0		
XI	102.848	39.558	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
XII	102.849	39.559	31.645	2	0	102.917	39.583	31.667	2	0		
УКУПНО	1.234.177	474.697	379.740	24	0	1.235.000	474.992	380.004	24	0		
ПРОСЕК	102.848	39.558	31.645	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 2020. планиране су у складу са наведеним Закључком.

6.5. 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 о организацији 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 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Дomaћи кредитор	Краткор. револвни кредит		не		50.000.000	2019	26.02.2020		25.02.2019	4,2	2	100.000.000	3.000.000		0
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															0
од чега за ликвидност															0
од чега за капиталне пројекте															

У 2019. години био је коришћен револвинг кредит за ликвидност чија је уговорена вредност била 100.000 хиљада динара. До краја године укупно је повучено 80.000. хиљада динара, а по процени обавезе по кредиту ће на крају године износити 50.000. динара.

Планом за 2020. годину предвиђен је револвинг кредит у висини од 100.000 хиљада динара, који ће предузеће користити за одржавање текуће ликвидности и који би до краја године трабало да буде исплаћен у целости.

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

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2020. годину

Прилог 13.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
	Д О Б Р А					
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 Кreme, сапуни и остала средства за одржавање хигијене	процењена: 550.000 1.) 70.000 2.) 150.000 3.) 180.000 4.) 150.000 Партија 1 - утрошено: 8.300 Партија 2 - утрошено: 14.280 Партија 3 - утрошено: 71.500 Партија 4 - утрошено: 6.500	140.000	280.000	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: 950.000 1) 50.000 2) 750.000 3) 100.000 4) 50.000 Партија- утрошено - 5.000,00 Партија 2 - поступак у току Партија 3 - утрошено - 15.000,00 Партија 4 - утрошено - 4.500,00	350.000	700.000	1.050.000	1.440.000
3	Папирна галантерија за одржавање хигијене	процењена: 1.200.000 утрошено - 150.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000

4	Канцеларијски материјал Партија 1 Папир за штампу Партија 2 Коверте Партија 3 обрасци, пос. књиге,нал. Партија 4 Таб., тер.и адинг ролне Партија 5 фасц.рег... Партија 6 свеске,блок,... Партија 7 прибор писање Партија 8 пратећи комп.мат,аудио и видео Партија 9 батерије Партија 10 мат. за спајање, корич. бушење Партија 11 кертрици, фах ролне, филмови... Партија 12 остали канцеларијски материјал	процењена: 1.624.000 Партија 1. Поступак у току Партија 2:Поступак у току Партија 3 -процењена 35.000 утрошено:2.820,00 Партија 4 - процењена 40.000 утрошено:0.00 Партија 5 -процењена 200.000 утрошено:25.000,00 Партија 6-процењена 20.000 утрошено 5.250 Партија 7 процењена 50.000 утрошено:5.400,00 Партија 8 -процењена 60.000 утрошено:19.110 Партија 9 - процењена 17.000 утрошено:4.650,00 Партија 10 -процењена 20.000 утрошено:3.800,00 Партија 11-процењена 2.000 утрошено:0,00 Партија 12-процењена 30.000 утрошено:6.800,00	450.000	800.000	1.200.000	1.659.000
5	Штампани материјал и обрасци	поступак у току	600.000	1.100.000	1.800.000	2.500.000
6	Полиетиленска фолија	3.000.000 утрошено - 524.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000

7	Набавка намештаја, беле технике и клима уређаја	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
8	Колонијална роба Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез Партија 4 - воћни скови :поступак у току Партија 9 - кафа и освежавајућа безалкохолна пића	1.815.000 Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез :поступак у току Партија 4-воћни сокови :поступак у току Партија 9-кафа и освежавајућа безалкохолна пића: поступак у току	600.000	1.200.000	1.800.000	2.250.000
9	Мале радне машине	5.000.000 утрошено: 4.869.074,98	500.000	2.600.000	4.950.000	4.950.000
10	Алат за основну делатност и каменоресце: 1. Алат за основну делатност; 2. Алат за каменоресце	2.900.000 утрошено: П1 652.040,50 утрошено: П2. 598.881,05	500.000	900.000	1.900.000	2.500.000
11	Индустријска со	3.100.000 поступак у току	0	0	0	3.100.000
12	Течни нафтни гас	10.000.000 утрошено: 3.714.000,92	3.000.000	5.000.000	7.000.000	10.000.000
13	Водоводни и електро материјал	4.950.000 утрошено: 1.310.841,38	1.400.000	3.050.000	4.050.000	4.950.000
14	Ауто гуме за возила и средства механизације	4.900.000 утрошено:4.434.490,00	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.350.000

15	Трактори и прикључци за тракторе	7.000.000 утрошено:2.252.000,00	0	2.400.000	4.800.000	4.800.000
16	Контејнери и канте за смеће	3.000.000 поступак у току	0	0	1.500.000	3.000.000
17	Резервни делови за моторна возила	8.600.000 утрошено:7.193.036,97	2.450.000	4.900.000	7.350.000	9.800.000
18	Смеша траве за нове травњаке	1.400.000 поступак није покренут	0	0	900.000	900.000
19	Хербициди и минерална ђубрива	4.000.000 утрошено:483.971,85	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
20	Тонери и кетрици Партија 1 тонери и керт-"HP" Партија 2 тонери и керт. "CANON" Партија 3 Тонери и керт. "Lexmark" Партија 4 тонери и керт. "Kyocera" Партија 5 тонери и керт. "Epson", "Toshiba" "Conica Minolta", "Panasonic"..	5.000.000 1.) 2.900.000 2.) 1.100.000 3.) 500.000 4.) 200.000 5.) 300.000 1) утешено: 1.249.460,00 2) утешено: 418.850,00 4) утешено: 39.300,00	1.525.000	3.050.000	4.575.000	6.100.000
21	Рачунари	1.500.000 утрошено:1.412.267,00	0	0	1.500.000	1.500.000
22	Штампачи и фотокопир апарати	1.500.000 утрошено: 1.458.480,00	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000

23	Ровокопачи	20.000.000 утрошено: 18.980.500,00	0	0	0	10.000.000
24	Грађевински материјал Партија 1 грађевински материјал Партија 2 песак и шљунак	29.000.000 Партија 1: 21.000.000 утрошено:8.500.000,00 Партија 2: 8.000.000 утрошено: 250.000,00	10.000.000	20.000.000	30.000.000	41.000.000
25	Лако теретно возило корисне носивости до 1 тоне	6.500.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000
26	Резервни делови за мале радне машине	9.000.000 утрошено:2.330.908,24	1.000.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000
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	29.500.000 1.) утрошено: 5.930.700,00 2.) утрошено: 1.745.000,00 3.) утрошено: 600.000,00 4.) утрошено: 2.323.400,00 5) није спроведена.	5.000.000	11.000.000	18.000.000	29.500.000
29	Сезонски расад цвећа	1.000.000 утрошено:587.750,00 поступак у току	0	350.000	700.000	700.000
30	Саднице четинара, жбуња и перена	1.500.000 утрошено:408.920,00	0	0	750.000	1.500.000

31	Гранитне плоче, коцке, ивичњаци	21.000.000 утрошено:18.623.104,61	0	8.000.000	15.000.000	20.000.000
32	Калај за лемљење и траке за лемљење	1.000.000 утрошено: 579.150,00	300.000	500.000	700.000	1.000.000
33	Зглобно комбиноване радне машине са прикључцима	18.500.000 набавка није спроведена	0	8.500.000	18.500.000	18.500.000
34	Информатичка опрема и козметика	2.950.000 набавка није спроведена	700.000	1.400.000	2.100.000	2.950.000
35	Опрема за сервер салу и монтажа	2.000.000 набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
36	Горива за моторна возила	укупна процењена вредност 50.000.000,00 динара без ПДВ-а за две године Нова набавка	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000
37	Лож уље	укупна процењена вредност 12.000.000,00 динара без ПДВ-а за две године Нова набавка	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
38	Комби возила за превоз покојника	нова набавка	6.000.000	6.000.000	12.000.000	12.000.000
39	Активна мрежна опрема	нова набавка	0	2.000.000	5.500.000	5.500.000
40	Замена постојеће LAN мреже у сервисној служби	нова набавка	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
41	Сервер за основну и финансијску делатност	нова набавка	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Укупно добра, процена 2019:			51.615.000	127.630.000	208.735.000	275.999.000

У С Л У Г Е						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
1	Сервисирање возила и радних машина Партија 1 Сервисирање Форда Партија 2 сервисирање Шкода Партија 3 сервисирање Мерцедеса Партија 4 сервисирање WILLE Партија 5 Сервисирање CAT	9.350.000 1.) 1.000.000 2.) 200.000 3.) 750.000 4.) 3.500.000 5.) 3.900.000 1.)уtroшено:1.900.000 поступак у току 2.) уtroшено:121.000,00 3.)уtroшено:750.000,00 поступак у току 4.) уtroшено:2.011.376,00 поступак у току 5.) уtroшено:2.850.000,00	2.700.000	5.400.000	8.100.000	10.850.000
2	Микрофилмовање	2.800.000 уtroшено:2.700.000,00 поступак у току	0	1.000.000	2.000.000	2.800.000
3	Веза са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН	3.000.000 уtroшено :	850.000	1.700.000	2.550.000	3.300.000
4	Изнајмљивање мобилних тоалета	1.400.000 уtroшено:1.304.544,00	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000

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 1)уtroшено: 1.350.000,00 поступак у току 2)уtroшено: 2.600.000,00 поступак у току	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
6	Сервисирање ватрогасне опреме	2.200.000 1). 700.000 2).1.500.000 1)уtroшено: 515.500,00 поступак у току 2)не спроводи се набавка	250.000	500.000	750.000	1.000.000
7	Здравствена заштита радника Партија 1 периодични прегледи Партија 2 систематски прегледи	2.500.000 П1=900.000 уtroшено П2=1.000.000 . уtroшено	0	1.250.000	2.500.000	2.500.000
8	Сервисирање хладњача	1.800.000 уtroшено:1.034.701,00 поступак је у току	400.000	1.600.000	2.200.000	2.500.000
9	Одржавање инсталационих мрежа и септичких јама	1.380.000 уtroшено:615.200	400.000	700.000	1.040.000	1.380.000
10	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
11	Одржавање информационог система за основну делатност - ИНФОГРИС	2.000.000 уtroшено:1.600.000,00	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000

12	Одржавање информационог система за финансијско и робно пословање	1.500.000 утрошено:475.500,00	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
13	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
14	Геодетске услуге и пројектовање	3.500.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.500.000	3.500.000
15	Оглашавање у дневној штампи	3.200.000 утрошено:1.618.800,00	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
16	Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и друго	3.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	3.000.000
17	Одржавање зелених површина и подизање нових	5.000.000 утрошено: 459.680,00 поступак у току	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
18	Услуга машинског утовара и одвоза биљног материјала на депонију	4.000.000 утрошено:1.725.100,00	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
19	Услуга машинског утовара и одвоза шута бетона и земљаног материјала са београдских гробаља на депонију	4.000.000 утрошено:3.328.00,00	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
20	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	4.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
21	Изнајмљивање булдожера са руковацем	4.500.000 утрошено:4.320.000,00	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000

22	Сервисирање малих радних машина, трактора, косачица и самоходних радних машина	4.700.000 утрошено 4.680.000,00	0	4.700.000	4.700.000	4.700.000
23	Физичко техничко обезбеђење	Уговор је потписан на три године, па су укупна планирана средства за ову набавку 210.000.000,00 динара без ПДВ-а.	17.500.000	35.000.000	52.500.000	70.000.000
24	Хемијско чишћење	Уговор је потписан на две године, па су укупна планирана средства за ову набавку 9.000.000,00 динара без ПДВ-а.	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
25	Одржавање хигијене	Уговор је потписан на две године, па су укупна планирана средства за ову набавку 30.000.000,00 динара без ПДВ-а.	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
26	Електрична енергија	утрошено: 15.230.000 динара без ПДВ-а.	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
27	Лиценце	утрошено: 2.333.000,00 динара без ПДВ-а.	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
28	Мобилна телефонија	утрошено: 920.000,00 динара без ПДВ-а.	237.500	475.000	712.500	950.000
Укупно услуге, процена 2019:			36.187.500	106.025.000	155.102.500	193.880.000

РАДОВИ						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
1	Санација и рестаурација оградног зида у Рувелтовој улици на Новом гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	6.000.000	12.000.000	12.000.000
2	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
3	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	5.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
4	Асфалтирање и санација саобраћајница на Централном и Топчидерском гробљу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
5	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу	Нова набавка	0	0	2.500.000	5.000.000
6	Хидрантска мрежа, водовод и електро инсталације на Новом гробљу	Нова набавка	0	2.500.000	4.950.000	4.950.000
7	Извођење кишне канализације на Новом гробљу	4.950.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.950.000
8	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
9	Припремни радови на крчењу самониклог шибља изданачке и коровске вегетације са одвозом. Земљани радови на насипању и сабијању.	5.000.000 Утрошено	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000

10	Уређење слободних површина, земљани радови, и припремни радови на изградњи нових парцела на гробљу Збег	4.900.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.900.000	4.900.000
11	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 и Земунском гробљу	4.700.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.700.000
12	Асфалтирање улица на Новом Бежанијском и Земунском гробљу	4.700.000 поступак у току	0	3.000.000	4.000.000	4.950.000
13	Санација стаза, степеништа и потпорних зидова на Новом гробљу - текуће одржавање	4.950.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.950.000
14	Извођење радова на санацији и реконструкцији стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	3.700.000	4.500.000
15	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена	0	5.000.000	10.000.000	10.000.000
16	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	5.000.000 Набавка није спроведена	2.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
17	Санација неанкерисаних споменика на Новом гробљу	4.950.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	3.700.000	4.950.000

18	Санација неанкерисаних споменика на Централном, Бањичком, Топчидерском гробљу и Земунском гробљу	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
19	Санација неанкерисаних споменика на отвореним гробљима	нова набавка	1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
20	Машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробаља	4.880.000 поступак у току	2.000.000	4.000.000	4.950.000	4.950.000
21	Земљани радови, насипање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	5.000.000 Набавка реализована	0	2.500.000	4.000.000	5.000.000
22	Радови на озелењавању површина гробља Лешће	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
23	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
24	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
25	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	4.000.000 набавка није спроведена	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
26	Ископ и опремање бунара на београдским гробљима	4.900.000 понуда утрошено:0,00	0	2.500.000	4.980.000	4.980.000

27	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплеменивање обода парцела и површина дуж оgrade гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	4.500.000 набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
28	Реконструкција хладњача на београдским гробљима	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
29	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
30	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.	6.000.000 поступак у току	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
31	Санација и физичко обезбеђење оgrade око Новог гробља	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	5.000.000
32	Санација и реконструкција испраћајних капела на београдским гробљима	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
33	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000
34	Уклањање самониклог шибља, дрвећа, корова око оgrade Ново Бежанијског гробља. Радови на уређењу површина уз ограду гробља.	4.500.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
35	Радови на уређењу површине привремене депоније на Новом Бежанијском гробљу	2.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.500.000	4.500.000

36	Земљани радови на уређењу неуређених шкарпи, нивелацији, шарпирању, хидросетви и подизању травњака	4.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000
37	Припремни радови на насипању, сабијању хумуса и изградњи парцела на гробљу Орловача	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
38	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	4.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000
39	Радови на санацији ограда око београдских гробаља	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
40	Постављање видео надзора на деловима Новог Гробља, Орловаче. Лешћа и Нове Бежаније	4.950.000 Набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.950.000
41	Реконструкција зида у Рузвелтовој улици	4.800.000 Набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.800.000
42	Дефектажа и санација термо-техничких инсталација на гробљима	4.880.000 Набавка није спроведена	0	0	2.500.000	4.880.000
43	Нивелација депресија, издизање оgrade и припремни радови ма изградњи нових парцела на београдским гробљима	Нова набавка	0	4.900.000	4.900.000	4.900.000
44	Проширење паркинга на гробљу Орловача	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
45	Изградња хангара на гробљу Орловача	Нова набавка	0	12.000.000	12.000.000	12.000.000
46	Санација улица на гробљу Орловача	Нова набавка	0	4.950.000	4.950.000	4.950.000

47	Санација старих парцела на отвореним гробљима	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
48	Грађевински радови на санацији стаза и старих парцела на отвореним гробљима - текуће одржавање (Орловача, Нова Бежанија, Збег)	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
49	Грађевински радови на санацији стаза и старих парцела - текуће одржавање на гробљу Лешће	Нова набавка	0	4.960.000	4.960.000	4.960.000
50	Санација јавних тоалета на београдским гробљима	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
51	Уклањање грађевинског отпада на гробљу Збег	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
52	Припремни радови и уређење површина око паркинга на гробљу Збег	Нова набавка	0	4.800.000	4.800.000	4.800.000
53	Санација крова управне зграде и крематоријума на гробљу Лешће	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
54	Реконструкција водне станице и магацина урни на гробљу Лешће	Нова набавка	0	4.850.000	4.850.000	4.850.000
55	Изградња хангара на гробљу Нова Бежанија	Нова набавка	0	12.000.000	12.000.000	12.000.000

56	Реконструкција и проширење управне зграде - сервиса, и каменорезачке делатности на гробљу Нова Бежанија	Нова набавка	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
57	Изградња нове капије и ограде на Топчидерском гробљу	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
58	Реконструкција магацина погребне опреме на Централном гробљу, са изградњом потпорног зида	Нова набавка	0	14.500.000	14.500.000	14.500.000
59	Израда и реконструкција спољних инсталација - водовода и канализације на Новом гробљу	Нова набавка	0	2.000.000	5.000.000	5.000.000
60	Санација и промена дотрајалих унутрашњих инсталација водовода и канализације у радничким просторијама на Новом гробљу	Нова набавка	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000
61	Извођење грађевинско занатских радова и опремање просторија транспортне службе на Новом гробљу	Нова набавка	0	3.000.000	5.000.000	5.000.000
62	Браварски радови на београдским гробљима	Нова набавка	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.930.000
Укупно радови, процена 2019:			11.000.000	203.360.000	297.040.000	334.200.000
УКУПНО (2019) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			98.802.500	437.015.000	660.877.500	804.079.000
ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2020. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ						

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
	ДОБРА					
1	Гробнице, розаријуми, колумбаријуми: 1. Ново Бежанијско гробље 2. Гробље Лешће 3. Гробље Збег 4. Гробље Орловача 5. Централно гробље 6. Бањичко гробље 7. Топчидерско гробље	130.000.000 235.270.130 заједно са мермером и гранитом	25.000.000	65.000.000	110.000.000	135.000.000
2	Погребна опрема	195.000.000 до данас 150.484.284	50.000.000	95.000.000	135.000.000	195.000.000
3	Цвеће	40.000.000 до данас 33.422.308	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	12.000.000	0	0	6.000.000	12.000.000
6	Средства за прање гробница и споменика	4.100.000 100.000	500.000	2.000.000	3.500.000	4.000.000
7	Алкометар	50.000 30.000	20.000	50.000	50.000	50.000
8	Појачала, звучници и други потрошни информатички материјал	500.000	150.000	300.000	400.000	500.000

9	Вишенаменски точкићи	500.000 725.000	150.000	250.000	450.000	500.000
10	Освеживач просторија	300.000 200.000	0	150.000	150.000	300.000
11	Огрев	220.000 130.000	100.000	100.000	100.000	220.000
12	Фото опрема	300.000 100.000	50.000	150.000	250.000	300.000
13	Спортска опрема	100.000 100.000	0	50.000	100.000	100.000
14	Канистери	50.000 20.000	10.000	30.000	40.000	50.000
15	Сервис УПС уређаја у Сервисној служби	100.000 0	100.000	100.000	100.000	100.000
16	Шоље, чаше, есцајг, саксије...	100.000 150.000	0	50.000	50.000	100.000
17	Тенде и завесе	200.000 60.000		100.000	150.000	200.000
18	ПВЦ заштитна ограда, траке за обележавање	300.000 150.000	50.000	150.000	250.000	300.000
19	Ламинатори	150.000 0	25.000	75.000	125.000	150.000
20	Кудељно уже и канапи	300.000 130.000	100.000	160.000	220.000	300.000
21	Акумулатори за електро возила	400.000 0	100.000	200.000	300.000	400.000
22	Лекови и санитарни материјал	200.000 170.000	50.000	80.000	110.000	200.000
23	Заставе и јарболи	80.000 20.000	20.000	40.000	60.000	80.000
24	Прекивачи за катафалк	90.000 0	0	90.000	90.000	90.000

25	Шахт, поклопци, вентили	500.000 400.000	150.000	270.000	420.000	500.000
26	Подови и линолеуми	150.000 60.000		80.000	110.000	150.000
27	Пословна галантерија	80.000 150.000	0	0	0	80.000
28	Набавка уља, мазива и др. средстава за моторна возила и друга средства механизације	500.000 500.000	140.000	260.000	410.000	500.000
29	Гумене подлошке за споменике	480.000 0	0	0	480.000	480.000
30	Набавка металне галантерије	500.000 500.000	0	150.000	250.000	500.000
31	Елементи расвете	500.000 250.000	170.000	270.000	360.000	500.000
32	Набавка линијских решетки и бубањ сливника	400.000 260.000	200.000	250.000	300.000	400.000
33	Ивичњаци	500.000 500.000	0	250.000	500.000	500.000
34	Клупе за гробља	450.000 0	0	250.000	450.000	450.000
35	Скутер и делови за скутер, и бицикла	500.000 150.000	50.000	240.000	430.000	500.000
36	Ауто-козметика	500.000 400.000	200.000	300.000	350.000	500.000
37	Агрегати за напајање елек. енергијом	500.000 0	200.000	200.000	500.000	500.000
38	Алат разни (механичарске, електро, грађевинске, столарске струке.)	500.000 500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
39	Алум. столарија, клизна врата и аутомати за врата	500.000 450.000	150.000	400.000	450.000	500.000

40	Адаптери и запаљивачи за крематоријум	185.000 250.000	150.000	150.000	150.000	185.000
41	Антифриз за крематоријум и возни парк, дестилована вода и течност за ветроб. и стакло	500.000 350.000	400.000	400.000	400.000	500.000
42	Бетонске чесме	200.000 140.000	20.000	90.000	190.000	200.000
43	Чај, млеко и јестиво уље(избацити уље)	45.000 200.000	10.000	20.000	30.000	45.000
44	Бетонски елементи за водовод	250.000 150.000	0	100.000	250.000	250.000
45	Галантерија за вц-феномати, дозатори, држачи за папир, огледала и др.	500.000 500.000	150.000	300.000	400.000	500.000
46	Кламерице за тапазирање сандука и намештаја	200.000 140.000	50.000	100.000	150.000	200.000
47	Кесе за усисиваче	50.000 0	10.000	20.000	40.000	50.000
48	Клирит за плоче и разне држаче	45.000 20.000	10.000	20.000	30.000	40.000
49	Материјал за рестаурацију споменика	500.000	0	250.000	500.000	500.000
50	Пиштољи за тапазирање, бојење, укуцавање слова, пнеуматски и др.	200.000 100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
51	Печати	20.000 25.000	5.000	10.000	20.000	20.000
52	Плинске боце	15.000 10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53	Плоче бехатон, плоче за стазе	450.000 500.000	100.000	300.000	400.000	450.000
54	Жица за цвеће, спрејеви и траке	500.000 500.00	100.000	200.000	330.000	500.000

55	Металне корпе за смеће	200.000 0	50.000	100.000	150.000	200.000
56	Пумпе-црпне за воду	250.000 200.000	50.000	120.000	220.000	250.000
57	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	500.000	0	0	0	500.000
58	Електро возила	13.200.000 0	0	6.600.000	13.200.000	13.200.000
59	Целулозна вата, жилети, пена за бријање покојника	150.000 120.000	30.000	90.000	120.000	150.000
60	Бачве металне	40.000 10.000	0	0	40.000	40.000
61	Саксијско цвеће за декорисање пословног простора	60.000 30.000	10.000	30.000	40.000	60.000
62	Елементи грејања - радијатори и др.	50.000 50.000	0	0	25.000	50.000
63	Чамови и храстови елементи за клупе	500.000 300.000	200.000	300.000	400.000	500.000
64	Калцијум хлорид	300.000	150.000	150.000	150.000	300.000
65	Канцеларијски контејнер	400.000 0	0	0	400.000	400.000
66	Колица за одржавање хигијене	50.000 0	0	50.000	50.000	50.000
67	Мале машине за грађевинске радове	500.000 500.000	100.000	300.000	400.000	500.000
68	Појаси за подизање терета	20.000 15.000	0	0	20.000	20.000
69	Растеривач паса	15.000 0	7.500	15.000	15.000	15.000
70	Сунцобрани	80.000 30.000		40.000	80.000	80.000

71	Прскалице и наставци	300.000 20.000	0	150.000	300.000	300.000
72	Прве помоћи за аутомобиле	150.000 10.000	75.000	150.000	150.000	150.000
73	Торбе, ранци и футроле	200.000 50.000	40.000	120.000	180.000	200.000
74	CNC машине	4.000.000 0 0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
75	Набавка плодних хумуса	460.000 0 0	0	460.000	460.000	460.000
76	Бројач новца	240.000	0	240.000	240.000	240.000
77	Керамичке плочице	500.000	0	500.000	500.000	500.000
78	Фолија за пластифицирање	270.000	0	270.000	270.000	270.000
79	Тинктуре и креме	150.000	0	150.000	150.000	150.000
80	Клупе за чекаоницу	170.000	0	170.000	170.000	170.000
81	Облутак црвени и бели	21.000	0	21.000	21.000	21.000
82	Опрема за вентилацију и климатизацију	500.000	0	500.000	500.000	500.000
83	Шамотне цигле за крематоријум	435.000	0	435.000	435.000	435.000
84	Колица за превоз покојника	100.000	0	100.000	100.000	100.000
Укупно добра, процена 2019:			169.617.500	374.431.000	588.746.000	733.966.000
УСЛУГЕ						

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
1	Сервис горњоника и котлова	200.000 180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Сервисирање агрегата	150.000 100.000	0	50.000	100.000	150.000
3	Израда клупа за капеле	450.000 0	0	450.000	450.000	450.000
4	Димничарске услуге	50.000 60.000	20.000	30.000	40.000	50.000
5	Стаклорезачке услуге	100.000 60.000	20.000	50.000	80.000	100.000
6	Услуга малчирања пањева	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
7	Сервисирање електро возила	190.000 120.000	80.000	105.000	130.000	190.000
8	Мерење уземљења и емисионе загађености	120.000 60.000	0	0	0	120.000
9	Сервисирање копир апарата и штампача	500.000 496.000.	125.000	250.000	375.000	500.000
10	Ремонт лифтова и платформи	200.000 130.000	65.000	110.000	155.000	200.000
11	Услуга кречења	500.000	0	250.000	500.000	500.000
12	Постављање билборда и ознака	500.000 250.000	0	250.000	500.000	500.000
13	Сређивање и попис архивног регистарског материјала за излучивање	480.000	0	180.000	350.000	480.000
14	Провера стандарда	500.000	0	500.000	500.000	500.000

15	Ревизија финансијских извештаја	200.000 200.000	0	200.000	200.000	200.000
16	Сервис бројача новца и фискалних каса	100.000 60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
17	Услуге поправке и оштрење алата	500.000 130.000	100.000	250.000	400.000	500.000
18	Сервис и поправке црпних пумпи	300.000 200.000	100.000	150.000	200.000	300.000
19	Услуге изнајмљивања мини бусева, цистерни, миксера и др.	500.000 500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
20	Вулканизерске услуге и услуге техничког прегледа возила	500.000 500.000	100.000	200.000	350.000	500.000
21	Машинско уклањање пањева и одвоз на депонију	450.000	50.000	350.000	400.000	450.000
22	Утовар и превоз шута и бетона до депоније	450.000	100.000	250.000	400.000	500.000
23	Поправке фотоапарата, мобилних телефона, кафе апарата, таблета и слично	150.000 100.000	30.000	80.000	130.000	150.000
24	Услуге превоза	500.000 500.000	100.000	250.000	400.000	500.000
25	Услуге одржавања отирача	350.000 300.000	100.000	175.000	250.000	350.000
26	Сервис и поправке видео надзора	500.000 500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
27	Сервис и поправке пантографа	500.000 0	125.000	250.000	375.000	500.000
28	Антивирус програм	500.000	250.000	500.000	500.000	500.000
29	Рехабилитација запослених	500.000	150.000	250.000	400.000	500.000
30	Стандард ISO 50001	500.000	0	500.000	500.000	500.000

31	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	7.000.000 6.500.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
32	Услуга кредитирања	50.000.000	0	35.000.000	70.000.000	100.000.000
33	Чишћење и полирање пословних простора	500.000 480.000	100.000	250.000	400.000	500.000
34	Одвоз и испитивање отпада	150.000	50.000	100.000	150.000	150.000
35	Сервисирање малих радних машина	500.000 490.000	150.000	300.000	400.000	500.000
36	Услуга ручног сечења корена биљака	500.000	150.000	300.000	400.000	500.000
37	Изнајмљивање канцеларијских контејнера и климе	230.000 0	57.500	115.000	172.500	230.000
38	Израда кључева, ормарића и привесци	25.000 10.000	5.000	12.500	20.000	25.000
39	Израда лежећих полицајаца и знаци	100.000 70.000	0	100.000	100.000	100.000
40	Израда логоа на возилима	30.000 15.000	0	15.000	15.000	15.000
41	Семинари	500.000 350.000	150.000	250.000	350.000	500.000
42	Стручна литература	500.000 500.000	150.000	250.000	350.000	500.000
43	Адвокатске услуге	3.950.000 3.720.000	1.000.000	1.900.000	2.950.000	3.950.000
44	Услуге фотографисања и снимања	430.000 320.000	100.000	230.000	330.000	430.000
45	Сечење стабала у отежаним условима	480.000	100.000	200.000	300.000	480.000
46	Преглед аналогног тахографа	70.000 30.000	15.000	35.000	55.000	70.000
47	Природна негазирана вода (балони од 19 литара)	500.000 300.000	100.000	250.000	400.000	500.000

48	Санација парковских клупа	500.000	0	250.000	500.000	500.000
49	Утовар и одвоз биљног материјала на депонију (грањевина и лист)	500.000	0	200.000	400.000	500.000
50	Резање и сеча стабала без ХТП дизалица (алпинистичко одржавање и сеча)	500.000	0	200.000	400.000	500.000
51	Одржавање опреме у сервер сали	475.000	0	200.000	400.000	475.000
52	Одржавање телефонске централе	440.000	0	200.000	400.000	440.000
53	Израда прилога о информисању грађана о раду, услугама и активностима ЈКП ПУ	20.000.000 12.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
54	Услуга машинског уклањања пањева	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
55	Изнајмљивање ауто дизалица	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
56	Третирање биљака пестицидима	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
57	Хемијска заштита дрвета	470.000	250.000	250.000	250.000	470.000
58	Фолијарно ђубрење биљака	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
59	Прање гробница	500.000	250.000	250.000	250.000	500.000
60	Ископ дренажних канала	480.000	250.000	250.000	250.000	480.000
61	Превоз возила-шлеп служба	400.000	0	400.000	400.000	400.000
62	Праћење возила	450.000	0	450.000	450.000	450.000
63	Лимарски радови	450.000	0	450.000	450.000	450.000
64	Закуп штанда	150.000	0	150.000	150.000	150.000
65	Замена платна и брендирање	250.000	0	250.000	250.000	250.000
66	Најам мобилног камиона за рад на висини са руковаоцем	324.000	0	324.000	324.000	324.000
67	Услуге јавног извршитеља	120.000	0	120.000	120.000	120.000
68	Таксе за издавање аката о условима заштите природе	25.000	0	25.000	25.000	25.000
69	Услуге предузимања мера техн. заштите за геол. истраживања	100.000	0	100.000	100.000	100.000
70	Рекреација запослених	500.000	100.000	300.000	400.000	500.000

71	Адвокатске услуге у поступку уписа објеката у катастар непокретности у којима право коришћења има ЈКП "Погребне услуге"	2.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
Укупно услуге, процена 2019:			12.292.500	63.706.500	110.596.500	153.074.000
	РАДОВИ					
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.2020. 31.03.2020.	План за 01.01.2020. 30.06.2020.	План за 01.01.2020. 30.09.2020.	План за 01.01.2020.- 31.12.2020.
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			201.910.000	518.137.500	799.342.500	1.034.040.000

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 финансирао 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 2020. години

Прилог 14.

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
1	Санација и реставрација оградног зида у Рузвелтовој улици на Новом гробљу	2019	2020	12.000	није реализовано	Сопствена средства	12.000	0	4.000	12.000	12.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
2	Демонтажа и поновна монтажа улеглих извичкака као припрема за санацију саобраћајница	2019	2021	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	5.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
3	Делимична замена подтла на пропалим саобраћајницама и стазама	2019	2020	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	0	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
4	Асфалтирање и санација саобраћајница на Централном и Топчидерском гробљу	2019	2020	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	2.500	2.500
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
5	Асфалтирање и санација саобраћајница на Лешћу и Земунском гробљу	2019	2020	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	2.500	2.500
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
6	Извођење кишне канализације на Новом гробљу	2019	2022	14.950	није реализовано	Сопствена средства	14.950	0	2.000	2.500	4.950	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
7	Израда водовodne инсталације са уградњом противпожарних и багланских хидраната на Новом гробљу	2019	2022	10.200	није реализовано	Сопствена средства	10.200	0	2.000	5.000	5.000	2.600	2.600
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
8	Припремни радови на крчењу самониклог шибља издначке и хоронске вегетације са одвозом. Земљани радови на насипању и сабијању. На отвореним гробљима.	2019	2020	5.000	5.000	Сопствена средства	10.000	0	0	0	5.000	5.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
9	Уређење слободних површина, земљани радови и припремни радови на изградњи нових парцела на гробљу Жег	2019	2020	4.900	није реализовано	Сопствена средства	4.900	0	0	0	0	4.900	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
10	Извођење радова на уређењу површина, земљани и припремни радови на гробљу Лешће	2019	2020	4.960	није реализовано	Сопствена средства	4.960	0	0	0	0	4.960	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
11	Радови на уређењу слободних површина, земљани и припремни радови за изградњу саобраћајница, пешачких стаза, парцела и радови на подизању слободних зелених површина на Новом Београдском гробљу	2019	2022	1.470	4.700	Сопствена средства	6.170	0	2.000	4.000	5.000	0	1.170
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01.-31.03.2020.	План 01.01.-30.06.2020.	План 01.01.-30.09.2020.	План 01.01.-31.12.2020.		
12	Асфалтирање улица на Новом Бежанијском и Земунском гробљу	2019	2021	9.700	5.000	Сопствена средства	14.700	0	2.000	4.000	5.000	0	9.700
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
13	Санација стаза, степеништа и потпорних зидова на Новом гробљу - текуће одржавање	2019	2020	4.950	није реализовано	Сопствена средства	4.950	0	1.950	3.950	4.950	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
14	Извођење радова на санацији и реконструкцији саобраћајница и стаза са инфраструктуром на објекту Централног гробља	2019	2021	9.500	није реализовано	Сопствена средства	9.500	0	2.000	3.700	4.500	5.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
15	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком гробљу	2019	2020	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	5.000	10.000	10.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
16	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	2019	2020	5.000	није реализовано	Сопствена средства	5.000	2.000	5.000	5.000	5.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
17	Санација неанкхерисаних споменика на Новом гробљу	2019	2022	14.950	није реализовано	Сопствена средства	14.950	0	2.500	3.700	4.950	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
18	Санација неанкхерисаних споменика на Централном, Бањичком и Топчидерском гробљу и Земунском гробљу	2020	2022	13.000	Нови пројекат	Сопствена средства	13.000	1.000	2.500	4.000	5.000	4.000	4.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
19	Санација неанкхерисаних споменика на отвореним гробљима	2020	2022	15.000	Нови пројекат	Сопствена средства	15.000	1.000	2.500	4.000	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
20	Машинско	2019	2021	14.950	4.880	Сопствена средства	19.830	2.000	4.000	5.070	5.070	5.000	9.760

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
	уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробља					Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
21	Земљани радови, напашање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	2019	2021	15.000	5.000	Сопствена средства	20.000	0	2.500	4.000	5.000	5.000	10.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
22	Радови на озелењавању површина гробља Лешће	2019	2021	9.000	није реализовано	Сопствена средства	9.000	0	2.500	5.000	5.000	4.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
23	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима. Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	2019	2022	12.000	4.000	Сопствена средства	16.000	4.000	0	0	4.000	4.000	8.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
24	Извођење електромашинских радова на пећи крематоријума на објекту гробља Лешће	2019	2022	11.700	2.500	Сопствена средства	14.200	0	0	0	3.200	3.000	8.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
25	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садња дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	2019	2022	12.000	није реализовано	Сопствена средства	12.000	0	2.500	5.000	5.000	3.500	3.500
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
26	Ископ и опремање бунара на београдским гробљима	2019	2021	9.800	4.900	Сопствена средства	14.700	0	2.000	4.000	4.900	5.000	4.800
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
27	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплеменјивање обода парцела и површина дуж	2019	2020	4.500	није реализовано	Сопствена средства	4.500	0	2.000	4.000	4.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
	ограде гробља, подизање нових травањака на Новом Бежанијском гробљу												
28	Реконструкција кладњача на београдским гробљима	2020	2020	5 000	Нови пројекат	Сопствена средства	5 000	0	2 500	0	0	0	5 000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
29	Уређење површина, озелењавање и садиња дрворедних садница на гробљу Збег	2019	2020	2 500	није реализовано	Сопствена средства	2 500	0	1 500	2 500	2 500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
30	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима	2019	2020	11 000	6 000	Сопствена средства	17 000	0	2 500	5 000	5 000	0	12 000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
31	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	2019	2020	5 000	није реализовано	Сопствена средства	5 000	0	0	2 500	5 000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
32	Санација и реконструкција испраћајних капела на београдским гробљима	2019	2020	5 000	није реализовано	Сопствена средства	5 000	0	2 000	4 000	5 000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
33	Санација и реституција значајних споменика у алеји великана	2019	2021	9 500	није реализовано	Сопствена средства	9 500	0	2 000	4 500	4 500	5 000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
34	Уклањање самониклог шибља, дежећа, корова око ограде Ново Бежанијског гробља. Радови на уређењу површина уз ограду гробља	2019	2020	4 500	није реализовано	Сопствена средства	4 500	0	1 000	2 000	4 500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
35	Радови на уређењу површина	2019	2020	4 500	није реализовано	Сопствена средства	4 500	0	2 000	4 500	4 500	0	0
						Позајмљена средства							

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Годиша почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
	привремене депоније на Новом Беојанијском гробљу					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
36	Земљани радови на уређењу неуређених шкарти, нивелацији, шкартирању, хидросетви и подизању травањака	2019	2022	12.000	није реализовано	Сопствена средства	12.000	0	1.000	2.000	4.000	4.000	4.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
37	Припремни радови на насађању, сабијању хумуса и изградњи парцела на гробљу Орловача	2019	2021	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	5.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
38	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	2019	2020	4.000	није реализовано	Сопствена средства	4.000	0	1.000	2.000	4.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
39	Радови на санацији ограда око београдских гробља	2019	2021	10.000	није реализовано	Сопствена средства	10.000	0	2.000	4.000	5.000	5.000	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
40	Постављање видео надзора на деловима Новог гробља, Орловаче, Лешћа и Нове Беојаније	2019	2022	14.950	није реализовано	Сопствена средства	14.950	0	0	2.500	4.950	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
41	Реконструкција зида у Рузвелтовој улици	2019	2020	4.800	није реализовано	Сопствена средства	4.800	0	2.500	4.800	4.800	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
42	Дефектовање и санација термо-техничких инсталација на гробљима	2019	2020	4.880	није реализовано	Сопствена средства	4.880	0	2.500	4.880	4.880	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
43	Нивелација, депресија, издизање оградне и припремни радови на изградњи нових парцела на	2020	2020	4.900	Нови пројекат	Сопствена средства	4.900	0	4.900	4.900	4.900	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
44	Проширење паркинга на гробљу Орловача	2020	2020	5.000	Нови пројекат	Сопствена средства	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
45	Изградња хангара на гробљу Орловача	2020	2020	12.000	Нови пројекат	Сопствена средства	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
46	Санација узана на гробљу Орловача	2020	2020	4.950	Нови пројекат	Сопствена средства	4.950	0	4.950	4.950	4.950	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
47	Санација старих парцела на отвореном гробљу	2020	2022	14.500	Нови пројекат	Сопствена средства	14.500	0	4.500	4.500	4.500	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
48	Грађевински радови на санацији стаза и старих парцела на отвореном гробљу - текуће одржавање (Орловача, Нова Бежанија, Збег)	2020	2022	15.000	Нови пројекат	Сопствена средства	15.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
49	Грађевински радови на санацији стаза и старих парцела - текуће одржавање на гробљу Лешће	2020	2022	14.960	Нови пројекат	Сопствена средства	14.960	0	4.960	4.960	4.960	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
50	Санација јавних тоалета на београдским гробљима	2020	2020	4.500	Нови пројекат	Сопствена средства	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
51	Уклањање грађевинског отпада на гробљу Збег	2020	2020	4.500	Нови пројекат	Сопствена средства	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
52	Припремни радови и уређење	2020	2020	4.800	Нови пројекат	Сопствена средства	4.800	0	4.800	4.800	4.800	0	0
						Позајмљена средства							

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31. 12. 2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
	површина око паркинга на гробљу Збег					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
						Сопствена средства	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
53	Санација крова управне зграде и крематоријума на гробљу Леиће	2020	2020	5.000	Нови пројекат	Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
54	Реконструкција водене станице и магацина урни на гробљу Леиће	2020	2020	4.850	Нови пројекат	Сопствена средства	4.850	0	4.850	4.850	4.850	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
55	Изградња хангара на гробљу Нова Бежанија	2020	2020	12.000	Нови пројекат	Сопствена средства	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
56	Реконструкција и проширење управне зграде - сервиса, и каменорезачке делатности на гробљу Нова Бежанија	2020	2020	10.000	Нови пројекат	Сопствена средства	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
57	Изградња нове катедре и ограде на Толмидерском гробљу	2020	2020	5.000	Нови пројекат	Сопствена средства	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
58	Реконструкција магацина посребне опреме на Централном гробљу, са изградњом потпорног зида	2020	2020	14.500	Нови пројекат	Сопствена средства	14.500	0	14.500	14.500	14.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
59	Израда и реконструкција спољних инсталација - водовода и канализације на Новом гробљу	2020	2022	15.000	Нови пројекат	Сопствена средства	15.000	0	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
60	Санација и промена дотрајалих унутрашњих	2020	2020	15.000	Нови пројекат	Сопствена средства	15.000	0	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

у 000 динара

у 000 динара													
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
	инсталација водовода и канализације у радничким просторијама на Новом гробљу					Укупно:							
61	Извођење грађевинско занатских радова и опремање просторија транспортне службе на Новом гробљу	2020	2020	5.000	Нови пројекат	Сопствена средства	5.000	0	3.000	5.000	5.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
62	Браварски радови на београдским гробљима	2020	2022	10.930	Нови пројекат	Сопствена средства	10.930	1.000	2.000	3.000	4.930	3.000	3.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
63	Изградња нових гробних места	2020	2022	407.000	Нови пројекат	Сопствена средства	407.000	20.000	80.000	100.000	147.000	130.000	130.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				961.550	41.980		1.003.530	31.000	277.410	378.560	470.040	262.960	270.530

10. Средства за посебне намене

Прилог 15.

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2019. (претходна година)	Процена у 2019. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.- 30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	0	141.126	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.700.000	2.151.766	250.000	700.000	1.450.000	1.700.000
5.	Репрезентација	2.600.000	2.600.000	600.000	1.300.000	1.850.000	2.600.000
6.	Реклама и пропаганда	850.000	643.610	210.000	425.000	640.000	850.000
7.	Остало	120.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000

У табели Средства за посебне намене планирани су трошкови у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2020. годину :

- Трошкови донација у 2019. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви . За 2020. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2020. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2019. годину. Ови трошкови односе се само делимично на ресторанске услуге са пословним партнерима из земље и иностранства и напите 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 2020. годину, на нивоу су Плана за 2019. 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 2020.у истом износу као у Плану за 2019. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2019. години, већи су у односу на планиране, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. У 2019. ванредно су велики трошкови радничких спортских игара.
- За 2020. годину планирано је да трошкови за посебне намене такође буду на нивоу Плана 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.

Приходи од основне делатности планирани су, поред осталог и у складу са променама цена у важећим ценовницима.

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 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	660.100	636.031	998.341	1.001.067
	Реализација	608.503	983.099	995.761	-
	% одступања реализације од плана	-8%	+55%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+62%	+1%	+1%
Укупна имовина	План	2.054.104	2.001.995	2.426.085	2.408.280
	Реализација	2.113.681	2.516.363	2.467.492	-
	% одступања реализације од плана	+3%	+26%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	-2%	-2%
Пословни приходи	План	1.877.199	1.999.252	2.146.612	2.199.952
	Реализација	1.971.979	2.157.853	2.174.090	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+8%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+1%	1%
Пословни расходи	План	1.807.226	1.962.602	2.088.670	2.155.722
	Реализација	1.962.065	2.235.015	2.072.618	-
	% одступања реализације од плана	+9%	+14%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+14%	-7%	+4%
Пословни резултат	План	69.973	36.650	57.942	44.230
	Реализација	9.914	-77.162	101.472	-
	% одступања реализације од плана	-86%	-311%	+75%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-878%	-232%	-56%
Нето резултат	План	40.063	19.610	20.206	20.032
	Реализација	15.380	5.518	20.327	-
	% одступања реализације од плана	-62%	-72%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-64%	+268%	+8%
Број запослених на дан 31.12.	План	405	505	505	505
	Реализација	365	466	505	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-8%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+28%	+8%	0%
Просечна нето зарада	План	57.339	59.482	60.046	62.798
	Реализација	58.909	59.254	57.935	-
	% одступања реализације од плана	+3%	-0%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	-2%	8%
Инвестиције	План	341.670	289.900	384.520	634.540
	Реализација	192.497	114.989	124.000	-
	% одступања реализације од плана	-44%	-60%	-68%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-40%	+8%	412%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA	141.081	159.489	199.813	195.660
ROA	0,73	0,22	0,82	0,91
ROE	2,53	0,56	2,04	2,20
Оперативни новчани ток	143.795	164.355	253.992	259.499
Дуг / капитал	0,45	0,34	0,30	0,26
Ликвидност	1,51	1,33	1,42	1,42
% зарада у пословним приходима	31,99	32,76	35,46	35,38

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	50.000	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	50.000	0

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

Код показатеља "дуг / капитал" и "ликвидност" дугорочне обавезе су умањене за салдо conta 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:

I недостатак гробних места за редовне сахране

Изградњом гробних места за потребе предузећа до 2010. године, бавила се Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу града Београда, на отвореним гробљима која су нам дата на управљање (Бежанијско, Лешће, Збег и Орловача). Због недостатка финансијских средстава у буџету града Београда, од 2011. године до данас изградња гробних места на наведеним гробљима је препуштена предузећу, да из сопствених средстава обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог дмета како по питању простора за изградњу гробних места на отвореним гробљима, тако и финансирања истих, јер је за предузеће до 15.11.2014. године то био чист трошак, нема приходне стране, јер се гробно место на отвореним гробљима додељује грађанима бесплатно (регулисано Градском одлуком о сахрањивању и одржавању гробаља). Од половине новембра 2014. године, одлуком Оснивача, уведена је нова шифра "трошкови изградње гробног места" где је делимично створена основа да се приликом прве сахране на отвореним гробљима рефундира предузећу макар део трошкова за изградњу гробних места, тако да је остварен само делимичан приход по овом основу. Предузеће је до краја 2018. у изградњу гробних места из сопствених средстава уложило 99.420. хиљада динара. По процени у 2019. години у ову сврху биће уложено 25.681. хиљаду динара. Планом за 2020. предвиђено је улагање у износу од 96.900. хиљада динара у ову сврху, која је од стратешког значаја за нормално пословање предузећа и вршење сервиса грађанима.

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

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

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

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

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

- огроман број илегалних „продаваца“ које ангажују приватни 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. осп. Зоран Јовановић



Директор


мр Драган Балтовски