

Број: 023-35/21-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 12. марта 2021. године, на основу члана 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, «Службени гласник РС», 7/16 – одлука УС и «Службени лист града Београда», број 60/19), донела је

РЕШЕЊЕ

I - Даје се сагласност на Ребаланс програм пословања за 2021. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа “Погребне услуге”, на седници одржаној 12. фебруара 2021. године, Одлуком под бројем 1-6.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА
Број: 023-35/21-С – 12. март 2021. године

ПРЕДСЕДНИК
Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

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

За тачност отправља
заменик начелника Градске управе
града Београда - секретар Секретаријата за
скупштинске послове и прописе

Наташа Гаукић



JKP « Погребне услуге »
Београд , Рузвелтова 50

Број: 1-6
Датум: 12.02.2021.

На основу члана 17. Статута ЈКП “Погребне услуге”, број 1-23 од 14. јуна 2016. године, Надзорни одбор предузећа је на телефонској седници одржаној дана 12.02.2021. године, донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2021. годину број 2012 од 11.02.2021. године.

Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ број 2012 је саставни део ове Одлуке.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Проф. др Милан Брдар

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ" - БЕОГРАД			
ПРИМЉЕНО:		11-02-2021	
Орг. јед.	БРОЈ	Прилог	Вредност
	2012		

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Р Е Б А Л А Н С **ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА** **ЗА 2021. 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, фебруар 2021. године

САДРЖАЈ

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	4
ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА.....	5
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	7
1.1. Мисија предузећа	7
1.2. Визија предузећа	8
1.3. Циљеви предузећа	8
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	9
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021	10
3.1. Остварени физички обим активности у 2020. години.....	10
3.2. Финансијски показатељи за 2020. годину и текстуално образложење позиција.....	10
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.....	28
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2021. ГОДИНУ	28
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2021.	45
5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године	51
5.3. План добити/губитка за 2021. годину	54
5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. год.	55
5.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....	57
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	58
6.1. Трошкови запослених	58
6.1. Планирана структура запослених	62
6.2. Динамика запошљавања.....	64
6.3. Исплаћене зараде у 2020. години и план зарада за 2021. годину.....	65
6.4. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора	69
6.5. Накнаде комисије за ревизију	70

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	71
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	72
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	95
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	104
11. ЦЕНЕ	105
12. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....	106
13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	108

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања ЈКП „Погребне услуге за 2021. годину бр. 14964 од 14.12.2020. године усвојен је од стране Надзорног одбора предузећа Одлуком бр. 1-29 од 16.12.2020. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2021. годину Решењем број 023-816/20-С од 18.12.2020. године.

До Ребаланса програма пословања дошло је услед следећих измена:

Корекција прихода:

конто	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	535.000.000	555.000.000	20.000.000
614200	Приходи од услуга транспортне службе	94.500.000	100.000.000	5.500.000
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	84.000.000	90.000.000	6.000.000
614220	Приходи од услуга гробаља	820.600.000	860.000.000	39.400.000
614230	Приходи од услуга крематоријума	50.000.000	53.000.000	3.000.000
		1.584.100.000	1.658.000.000	73.900.000

Корекција расхода:

конто	назив конта	план	ребаланс	Разлика (ребаланс - план)
511000	Трошкови основног материјала за израду	220.000.000	225.244.433	5.244.433
520	Трошкови бруто зарада	574.745.254	632.219.779	57.474.525
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	97.000.017	106.700.019	9.700.002
529230	Јубиларне награде	14.810.400	16.291.440	1.481.040
		906.555.671	980.455.671	73.900.000

Рекapитyлација:

рб	назив конта	план	ребаланс	разлика (ребаланс - план)
1	Укупни приходи	1.584.100.000	1.658.000.000	73.900.000
2	Укупни расходи	906.555.671	980.455.671	73.900.000
3	Бруто добит	677.544.329	677.544.329	0

Накнадном анализом финансијских показатеља утврђено је да планиране величине за приходе од основне делатности треба увећати. Ребалансом су повећани највећи приходи из области сахрањивања и приходи од продаје производа грађевинско-каменорезачке делатности, који су уско везани са оствареним обимом услуга сахрањивања. У исто време, уз начелну сагласност Оснивача повећани су трошкови зарада због отежаних услова рада и повећаног обима посла услед пандемије за све запослене. Из наведених разлога, а на основу Споразума о вредности сваког посла у ЈКП „Погребне услуге“ од 15.12.2020. године, који је потписао директор и репрезентативни синдикати, повећани су коефицијенти гробарима и спремачима умрлих (укупно 100 извршилаца), као најугроженијој групи запослених. Повећање трошкова јубиларних награда у складу са Колективним уговором везано је за висину исплаћених зарада. Трошкови материјала директно су везани за приходе од продаје производа из области грађевинско-каменорезачке делатности.

По Ребалансу, у Плану Инвестиција а истовремено и у Плану Јавних набавки, измењен је износ за радове - Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија, и сада износи

85.000.000,00 уместо првобитних 70.000.000,00. Капацитет Алеје заслужних грађана на Новом гробљу је недовољан и неопходно је направити нову Алеју заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија. Детаљном анализом процењена је вредност радова за изградњу Алеје, а извођење радова је подељено у три партије односно на 3 дела.

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
- Срђан Топличкић, представник руководства за контролу квалитета
- Марија Србљак, интерни ревизор
- 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
- Бојана Станковић, директор Сектора за основну делатност

У свом пословању Преузеће примењује: Закон о јавним предузећима(СГ РС бр. 5/2016, 88/2019), Закон о буџетском систему (СГ РС 54/09,...68/15, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019), 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 73/2019), Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (СГ РС 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015, 62/2019, и 50/2020), Закон о раду (СГРС 24/05..75/14, 13/2017), Закон о буџету за 2020 годину (СГ РС 62/2020,65/2020) 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 Програм пословања за 2020. годину Решењем бр.023-943/19-С од 27.12.2019. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2021. годину Решењем број 023-816/20-С од 18.12.2020. године, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге“, Одлуком број 1-29 од 16.12.2020. године.

При изради Програма пословања за 2021. годину полазило се од ревидиране Фискалне стратегије за 2020 годину са пројекцијама за 2021 и 2022 годину (СГ РС 80/2019) и Смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања за 2019. и 2020. годину. Програм је урађен у свему у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину које је донела Влада Републике Србије (Уредба 05 Број.110-8035/2020 од 15.10.2020. године) , као и са инструкцијама Оснивача.

Предузеће је извршило процену имовине и капитала са стањем на дан 01.01.2018. године, али поступак разграничења имовине са Оснивачем у тренутку израде Програма пословања још увек није спроведен. Крајем трећег квартала 2020.године, на иницијативу

Оснивача започет је поступак достављања података и документације за упис права јавне својине и озакоњења објеката.

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 2021 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 имиџа 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.

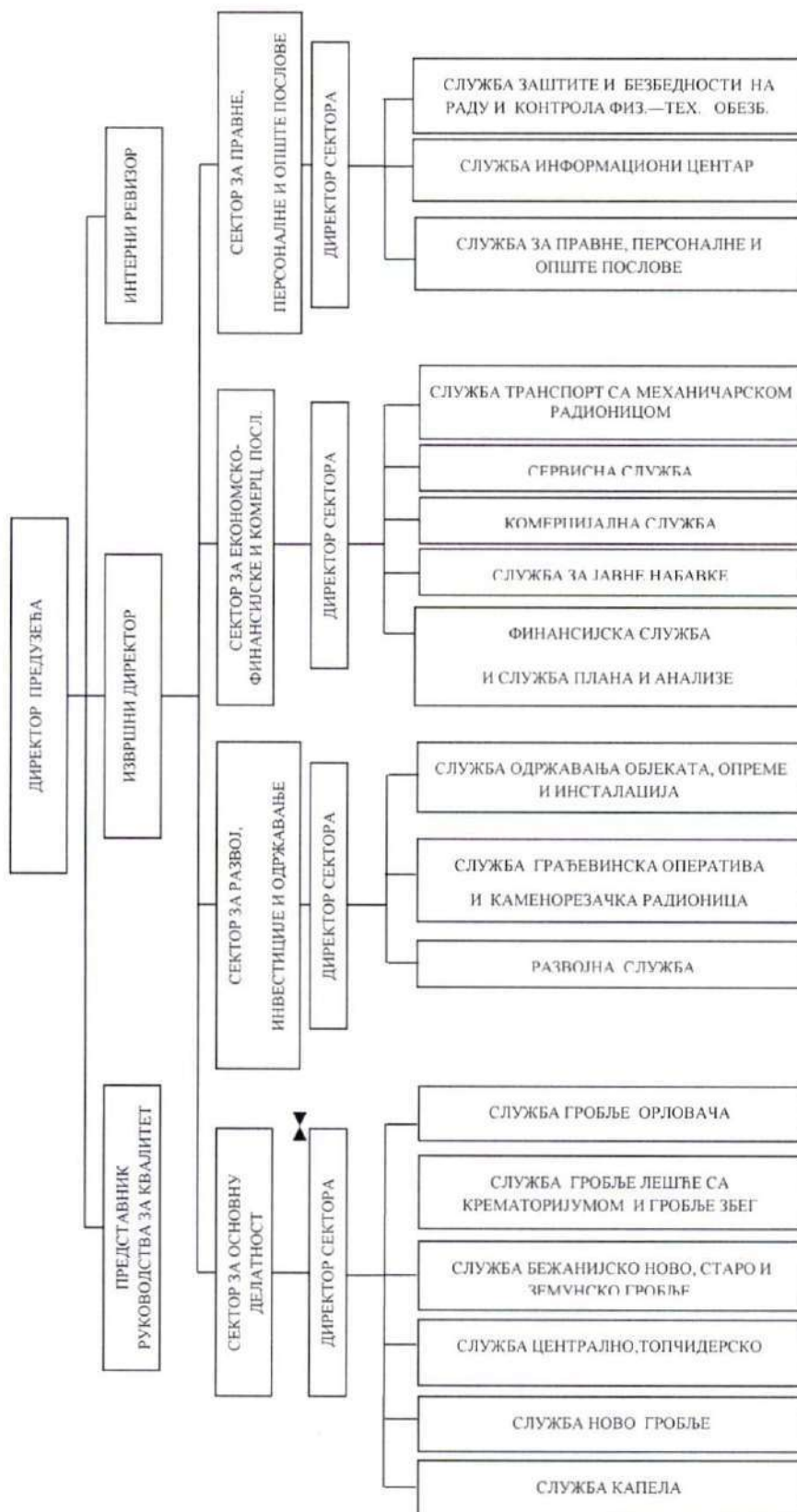
1.2. *Визија предузећа*

Током 2021. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних једанаест година (2009-2020. 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 9001:2015
 - Политика заштите животне средине – ISO 14001:2015
 - 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 2021

3.1. *Остварени физички обим активности у 2020. 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 2019	Процена 2020	План 2020	Индекс 4/5	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1	Сахране	10.484	10.700	10.200	104,90	102,06
2	Кремације	2.861	3.000	2.700	111,11	104,86
3	Свега (1+2)	13.345	13.700	12.900	106,20	102,66
4	Смештај урни (3+4)	2.661	2.600	2.500	104,00	97,71
	Укупно (3+4)	16.006	16.300	15.400	105,84	101,84

Број извршених сахрана и кремација у 2019. години мањи је за 355, а број смештаја урни већи је за 61, у односу на процену за 2020. годину. Број остварених сахрана и кремација по плану за 2020. годину мањи је од процене за 800. Повећање физичког обима услуга настало је услед епидемије Ковид 19.

3.2. *Финансијски показатељи за 2020. 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 2020.	процена 2020.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
602	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	2.660.000	2.903.458	109,15
604	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	440.400.000	462.173.748	104,94
612	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	3.880.000	3.298.751	85,02
614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.717.712.000	1.836.011.233	106,89
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	23.000.000	23.194.827	100,85
650	Приходи од закупнина	11.400.000	10.672.600	93,62
659	Остали пословни приходи	900.000	922.319	102,48
		2.199.952.000	2.339.176.935	106,33
663	Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)	0	4.160	
664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
669	Остали финансијски приходи	400.000	796.489	199,12
		400.000	800.649	200,16
670	Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	0	0	
673	Добици од продаје материјала	600.000	894.379	149,06
674	Вишкови	800.000	0	0,00
678	Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	0	0	
679	Остали непоменути приходи	200.000	2.937.888	1.468,94
		1.600.000	3.832.266	239,52
682	Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина	0	0	
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	100.000	572.535	572,54
		2.202.052.000	2.344.382.385	106,46

ЈКП „Погребне услуге“ се самостално финансира и Програмом пословања за 2020. годину нису били предвиђени приходи од субвенција.

На основу усвојених финансијских извештаја за 2019. годину и Одлуке о расподели добити, предузеће је у четвртном кварталу 2020. извршило пренос нето добити Оснивачу у износу од 8.910.129. динара.

ЈКП „Погребне услуге“ Београд ће, по процени, у 2020. години остварити већу добит од планиране, пре свега због повећаних прихода из области основне и уско пратећих делатности, као и због смањења одређених трошкова.

Физички обим извршених услуга био је већи од планираног, па су приходи од услуга гробаља, са осталим услугама из области основне делатности, као и приходи од продаје услуга из области каменорезачке делатности већи од Плана.

У исто време, у првој половини године, дошло је до благог пада појединих пословних прихода, као што су приходи од продаје производа из области каменорезачке делатности.

Укупни пословни расходи, са изузећем резервисања по судским споровима, мањи су од планиране величине за 21.964. хиљаде динара. Увођењем ванредног стања редуковани су трошкови који нису били неопходни и који се могу одложити. Такође, улагање у основна средства углавном је сведено на потребе које су неопходне за редовно функционисање предузећа. Већи део инвестиционих радова, као и изградња гробница и гробних места покренут је са закашњењем, по укидању ванредног стања. Трошкови изградње гробних места и гробница углавном ће бити остварени до краја године. Плаћање добављачима вршено је у складу са Законом о роковима плаћања у комерцијалним трансакцијама а све обавезе према запосленима благовремено су извршене у складу са Законом и Колективним уговором предузећа

Предузеће ће по процени у 2020. години остварити нето добит у износу од 33.734.552. динара, што је за 11.702.523. динара више од планираног. По процени ће у 2020. години бити остварен пословни добитак у износу од 47.099.099. динара.

За 2020. годину процењено је да ће бити остварени укупни приходи у износу од 2.344.382.385 динара, који су за 6,46% већи од планираних за исти период.

По процени, у 2020. години укупни приходи од продаје трговинске робе износе 465.077 хиљада динара, и за 4,97% су већи у односу на План за 2020. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме и осталог у износу од 413.255. хиљада динара и приходе од продаје цвећа у износу од 51.822. хиљада динара. Поменути приходи већи су у односу на планиране услед сталног ангажовања и залагања радника на продаји погребне опреме и цвећа, као и због повећаног физичког обима услуга. Поменути приходи остварују се захваљујући већ устаљеној пословној стратегији доброг одабира добављача погребне опреме са одобреним рабатуром, 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 2020. години око 55% је извршено са опремом набављеном у ЈКП и тенденција је да се учешће у продатој опреми 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 нелегалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП “Погребне услуге”. Уочено је да у структури продаје расте број јефтине

погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца. У оквиру ЈКП послује цвећара на Новом гробљу. У сарадњи са МУП-ом и инспекцијама (комуналном и тржишном), успели смо у великој мери да уклонимо неовлашћене продавце цвећа испред Новог гробља. Чињеница је да испред градских гробаља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

Приходи од продаје производа и услуга у 2020. години по процени износе 1.839.310. хиљада динара и већи су за 6,84% од планираних.

У структури прихода од основне делатности највећи су приходи од :

УСЛУГЕ у динарима	План 2020	Процена 2020	Индекс Проц/план
- Приходи од услуга транспортне службе	92.000.000	97.341.583	105,81
- Приход од услуга спремања умрлих	82.000.000	86.869.833	105,94
- Приходи од услуга гробаља	780.000.000	866.599.791	111,11
- Приходи од услуга крематоријума	49.000.000	52.930.368	108,03
- Усл. дораде погребне опреме	14.200.000	14.360.506	101,13
- Приходи од услуга сервисне службе	10.000.000	10.349.396	103,50
- Приходи од штампарije и сва гробља	18.000.000	17.859.474	99,22
УКУПНО	1.045.200.000	1.146.310.951	109,68

Приходи од основне делатности већи су од Плана и у директној су зависности од оствареног физичког обима комуналних услуга, који је повећан услед пандемије Ковид-а 19. 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 34.849. хиљаде, динара што је у оквиру 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 2020	Процена 2020	Индекс Проц/план
Приходи од грађевинско-каменорезачке дел.	582.500.000	601.197.778	102,60
Приходи од читуља - Политика	38.000.000	35.162.596	92,54
Приходи од читуља - Новости	21.000.000	21.789.873	103,77
Укупно	641.500.000	658.150.247	102,60

Приходи од грађевинско каменорезачке делатности и приходи од читуља објављених у Политици и Новостима зависе од физичког обима основних услуга али и 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 23.195. хиљада динара у оквиру је Плана, а односи се на амортизацију основних средстава раније добијених од Оснивача, на основу приходовног приступа, дефинисаног рачуноводственим политикама предузећа.

Програмом пословања за 2020. 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 11.595. хиљ. динара, а исти обухватају приходе од закупа земљишта и пословног простора, приходе од накнаде за обављање делатности погребног оркестра и фотографа, као и количинског попушта 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: накнаде штете од осигурања, добици од продаје материјала, приходи по судским споровима, наплата отписаних потраживања и остали непоменути ванредни приходи.

УКУПНИ РАСХОДИ

у динарима

РБ	О П И С	план 2020.	процена 2020.	индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продате робе	202.946.400	223.299.240	110,03
511	Трошкови материјала за израду	294.500.000	285.565.773	96,97
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	38.300.000	27.972.314	73,03
513	Трошкови горива и енергије	64.700.000	58.957.510	91,12
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	530.781.044	533.387.733	100,49
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	92.244.227	90.008.152	97,58
522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.865.200	4.828.302	168,52
523	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	0	
524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	67.800.000	103.123.641	152,10
525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	200.000	0	0,00
526	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1.235.000	1.226.414	99,30

				у динарима
РБ	О П И С	план 2020.	процена 2020.	индекс 4/3
529	Остали лични расходи и накнаде	83.256.100	83.563.331	100,37
531	Трошкови транспортних услуга	23.140.000	17.526.758	75,74
532	Трошкови услуга одржавања	96.000.000	94.150.883	98,07
533	Трошкови закупнина	8.200.000	8.079.882	98,54
534	Трошкови закупа изложбеног простора	0	0	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	850.000	849.600	99,95
539	Трошкови осталих услуга	245.374.000	208.312.096	84,90
540	Трошкови амортизације	165.000.000	149.321.559	90,50
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	0	0	
549	Остала резервисања	0	158.320.165	
550	Трошкови непроизводних услуга	201.770.000	201.584.500	99,91
551	Трошкови репрезентације	2.600.000	2.600.000	100,00
552	Трошкови премија осигурања	4.100.000	4.232.408	103,23
553	Трошкови платног промета	7.500.000	7.657.516	102,10
554	Трошкови чланарина	4.560.000	4.638.204	101,72
555	Трошкови пореза	3.200.000	2.674.911	83,59
559	Остали нематеријални трошкови	14.600.000	20.196.943	138,34
		2.155.721.971	2.292.077.836	106,33
562	Расходи камата (према трећим лицима)	4.740.000	4.046.951	85,38
563	Негативне курсне разлике (према трећим лицима)	0	19.020	
564	Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)	0	0	
		4.740.000	4.065.971	85,78
570	Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	1.000.000	1.041.619	104,16
574	Мањкови готовине и ХОВ	0	0	
576	Директан отпис потраживања	200.000	0	
577	Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	1.750.000	1.750.000	100,00
579	Остали непоменути расходи	12.020.000	5.759.252	47,91
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	0	0,00
589	Обезвређење остале имовине	0	0	
		15.670.000	8.550.871	54,57
		2.176.131.971	2.304.694.677	105,91

финансијски резултат

25.920.029

39.687.708

153,12

Укупни процењени расходи пословања у 2020. години износе 2.304.694.677 динара и већи су у односу на План за 5,91%. Пословни расходи износе 2.292.077.836. динара и за 6,33% су већи од Планираних.

По процени за 2019. годину:

Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 10,03% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе Салдо ове групе увећава и набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумбаријума (3.227. хиљада динара), који се евидентирају на залихе.

Трошкови основног материјала (камен и мермер) су мањи за 6,15 % од планираних што је у складу са оствареним приходима од производа из области каменорезачке делатности. Трошкови помоћног материјала за израду, алата и инвентара, резервних делова за одржавање основних средстава, ауто гума и осталог материјала такође су мањи од планираних за 6,15%.

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 2020. години мањи су за 9,74% од планираних.

Трошкови бруто зарада у 2020. години, у потпуности су у складу са усвојеним Програмом пословања и Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада. 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 2020. 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). Број извршилаца ангажованих по уговору о делу био је већи за два 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 2020. године са исплатом накнаде трошкова за исхрану и превоз уз уплату пореза и доприноса по Закону. У 2020. 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 детаљно је дата уз табелу Трошкови запослених.

Трошкови производних услуга, мањи су у односу на План за 13,58%, где су у структури највећи:

Опис	План 2019.	Процена 2019.	Проц/План
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	66.000.000	62.785.951	95,13
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	30.000.000	31.364.932	104,55
Трошкови израде гробница	136.124.000	165.407.576	121,52
Трошкови израде гробних места	96.900.000	31.774.380	32,79

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.

Трошкови дугорочних резервисања у износу од 158.320. хиљада динара, односе се на резервисања по основу два судска спора велике вредности за одузето земљиште. Више судских спорова по основу закона о реституцији је у току, а предузеће ће као крајњи корисник по окончању спорова, бити дужно да изврши накнаду штете.

Нематеријални трошкови су већи у односу на План за 2,21%, пре свега због већих трошкова реконструкције старих гробница и неанкерисаних споменика, који износе 16.848. 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. Планом за 2020. годину предвиђени су трошкови по овом основу у износу од 5.400 хиљада динара. Трошкови огласа и обезбеђења такође су већи од планираних.

По процени, трошкови репрезентације су у потпуности у складу са Планом за 2020. 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 2020. години мањи 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 2020. години такође су мањи од планираних а односе се на расходе робе, материјала, отписе цвећа, трошкове судских спорова, одобрени рабат Друштву крематиста „Огањ“ и остале.

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

Вредност укупне сталне имовине у оквиру је Плана за 2020. годину, где је у структури вредност нематеријалне имовине мања од планиране, грађевински објекти и опрема у оквиру плана, док је група основних средстава у припреми изнад Плана због инвестиционих радова који неће бити окончани у 2020. години. У току ванредног стања улагање у основна средства углавном је сведено на потребе које су неопходне за редовно функционисање предузећа. Како је улагање у сталну имовину увек имало приоритет, већи део набавки извршен је у другој половини године а инвестициони радови покренути са закашњењем. По процени, предузеће ће до краја 2020. године у набавку основних средстава уложити 156.224. хиљаде динара.

На основу Закона о јавној својини потребно је да се покрене и оконча разграничење имовине са Оснивачем. На иницијативу Оснивача, процес предаје података и документације ради уписа права својине и озакоњења објеката започет је у трећем кварталу 2020. године.

Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност на дан 31.12.2019. године 31.046. хиљада динара. У оквиру припрема за редовни годишњи попис, именована је стручна комисија која ће извршити процену тржишне вредности истих, на дан 31.12.2020. 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 2020. години су за 100.542. хиљаде 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 22,75% већи од планираних, пре свега због враћених гробница, розаријума и колумбаријума, који се евидентирају на овој групи залиха.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и већа су од планираних за 24.568. хиљада динара. 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 већи је од планираног и износи 50.000. хиљада динара.

Основни капитал је непромењен.

На основу позитивних ефеката процене објеката и опреме, формиране су ревалоризационе резерве, које се укидају по обачуној амортизацији и отуђењу основних средстава.

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 евидентирани су одложене пореске обавезе.

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 384.230. хиљаде динара.

Дугорочне обавезе по процени у износу од 2.633. 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).

По процени, група 430 – примљени аванси, су мањи од планираних за 2020. годину за 6,39%, 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 29.300. хиљада динара. 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 31.12.2020.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2.047.950	2.057.030
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	1.400	1.332
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	1.400	1.332
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

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	2.045.100	2.054.540
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.632.200	1.622.721
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	345.500	364.590
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	31.300	31.046
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	25.000	26.901
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	11.100	9.282
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	021	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	1.450	1.158
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.450	1.158
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	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	362.430	511.008
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	250.967	351.509
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	202.867	296.609
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0
13	4. Роба	048	27.000	29.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	21.100	25.900
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	45.000	69.568
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	3.633
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	41.100	65.935
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	33.143	34.428
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	50.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.020	1.003
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2.300	4.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.410.380	2.568.038
88	Б. 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	1.003.167	1.007.775
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	0414	477.000	400.000

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
	РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ			
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	3.995
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	46.832	134.438
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	24.800	100.703
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	22.032	33.735
	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	293.633	483.669
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	291.000	481.036
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	96.806
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	215.000	384.230
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	2.633	2.633
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	2.633	2.633
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	54.000	46.409
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.059.580	1.030.185
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.170	1.170
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	0

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.170	1.170
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	100.000	94.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	82.500	53.200
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	3.200
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	80.000	50.000
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	55.310	58.329
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.300	10.400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.400	7.117
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	805.900	805.969
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.410.380	2.568.038
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.241.300	3.241.318

Прилог 1а.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	2.199.952	2.339.177
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	443.060	465.077
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	2.660	2.903

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
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	440.400	462.174
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	1.721.592	1.839.310
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	3.880	3.299
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	1.717.712	1.836.011
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	23.000	23.195
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	12.300	11.595
	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	2.155.722	2.292.078
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	202.946	223.299
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	332.800	313.538
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	64.700	58.958
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	778.382	816.137
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	373.564	328.920
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	165.000	149.322
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	158.320
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	238.330	243.584
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	44.230	47.099
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	400	801
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	400	797
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
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	797
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	4.740	4.066
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	4.740	4.047
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	19
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032–1040)	1048	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	4.340	3.265
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	100	572
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	700	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.600	3.832
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	14.970	8.551
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	25.920	39.687
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)	1055	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ	1057	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4	5
	ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	25.920	39.687
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	3.888	5.953
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	22.032	33.734
	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 31.12.2020. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	2.506.503	2.663.355
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.494.223	2.651.872
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	12.280	11.483
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.244.475	2.466.161
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.304.626	1.480.850
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	778.382	816.138
3. Плаћене камате	3008	4.740	4.047

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020.	Процена 2020.
1	2	3	4
4. Порез на добитак	3009	3.527	2.451
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	153.200	162.675
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	262.028	197.194
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	1.120	1.870
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	720	1.073
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	400	797
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	184.080	184.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	184.080	184.000
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	182.960	182.130
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	50.200	2.938
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	50.000	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	200	2.938
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	129.268	14.982
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	100.000	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	11.990	6.072
5. Финансијски лизинг	3036	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	17.278	8.910
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	79.068	12.044
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	2.557.823	2.668.163
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.557.823	2.665.143
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	3.020
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	46.995
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	4
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	19
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	30.000	50.000

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.

рб	активност	оствар. 2019	план 2020	процена 2020	план 2021	план 2021 (кумулятивно)				одступање	
						I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	план 2021 / процена 2020	процена 2020 / план 2020
										6/5	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Сахране	10.484	10.200	10.700	10.400	2.800	5.300	7.800	10.400	97,20	104,90
2	Кремације	2.861	2.700	3.000	2.800	800	1.450	2.100	2.800	93,33	111,11
3	Свега (1+2)	13.345	12.900	13.700	13.200	3.600	6.750	9.900	13.200	96,35	106,20
4	Смештај урни	2.661	2.500	2.600	2.600	750	1.350	1.950	2.600	100,00	104,00
Укупно (3+4)		16.006	15.400	16.300	15.800	4.350	8.100	11.850	15.800	96,93	105,84

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 из ранијих година и за првих једанаест месеци текуће године, за 2021. годину планирано је да буде извршен физички обим активности мањи од процењеног а већи од планираног за текућу 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 2021. ГОДИНУ

Ребалансом Програма пословања за 2021. годину водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2019. години, првих 11 месеци 2020. године и анализа стручних служби.

Планирана бруто добит у 2021. години је у износу од 55.307.147. динара, а пословни добитак у износу од 74.757.147 динара.

Укупни приходи у Ребалансу за 2021.годину износе 2.314.883. хиљаде динара и већи су од планираних за 2020. годину за 5,12%. Укупни приходи по Ребалансу за 2021. годину у односу на процену за 2020. мањи су за 1,28%.

За 2021.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 штампариие. 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 2019. и првих десет месеци 2020, као и проценом за последња два месеца текуће године, у складу са изменом ценовника основних и осталих услуга у августу 2019.

Укупни приходи од продаје производа и услуга по Ребалансу за 2021. годину износе 1.830.208. хиљада динара и већи су од планираних за 2020. годину за 6,30%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су :

	(у хиљ.дин.)	
	План 2020.	Ребаланс 2021.
• Приход од услуга гробаља	780.000.	860.000.
• Приход од услуга спремања умрлих	82.000.	90.000.
• Приходи од услуга крематоријума	49.000.	53.000.
• Приходи од пр.штампарије и сва гробља	18.000.	18.000.
• Приходи од услуга транспортне службе	92.000.	100.000.
• Приходи од дораде погребне опреме	14.200.	14.200.
• Приходи од услуга сервисне службе	10.000.	10.000.
Укупно	1.045.200.	1.145.200

У односу на План за 2020. исти су већи за 9,57%. У односу на усвојени План за 2021. годину наведени приходи већи су за 4,94%.

Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења и од прикупљања документације, по Плану за 2021. износе 31.008. хиљаде динара и мањи су у односу на План за 2020. за 12,53 %.

Значајни приходи испланирани за 2021. годину су од продаје пратећих услуга и производа у оквиру погребне делатности:

	(у хиљ.дин.)	
	План 2020.	Ребаланс 2021.
Приходи од грађевинско каменорезачке делат.	582.500.	598.000
Приходи од читуља Политика износе	38.000.	35.000
Приходи од читуља Новости износе	21.000.	21.000
	641.500	654.000

Планирани приходи од производа и услуга из области грађевинско каменорезачке делатности, већи су у односу на План за 2020. годину за 1,95%.

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 2021. годину износе 392.550. хиљ. динара и већи су за 1,20% у односу на План за 2020. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по Плану за 2021. годину износе 56.165.хиљ. динара и такође су већи за 1,20% у односу на план за претходну годину.

Укупни приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2021. већи су од планираних за 2020 годину за 1,38%.

Очекујемо да ће ангажовањем комуналне полиције бити онемогућен рад нелегалних трговаца цвећем и опремом, што ће знатно утицати на остварене приходе по овом основу.

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 2021. 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 процене за 2020. годину.

Финансијски приходи по Плану за 2021. (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) мањи су од планираних за 2020. годину за 80. хиљада динара. Планом нису обухваћени приходи од камата по судским споровима, јер се исти не могу предвидети, иако је по процени приход по овом основу 658.342. хиљада динара.

Остали приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови и други непословни приходи, мањи су у односу на План и процену за 2020. годину.

У 2019.и 2020 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 кварталима – 2021.

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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	2.421.408	2.500.000	2.690.828	2.550.000	700.000	1.300.000	1.900.000	2.550.000	107,63	102,00	94,77
602010	Приходи од продаје цвећа на мало	174.617	160.000	212.629	165.000	45.000	85.000	125.000	165.000	132,89	103,13	77,60
604000	Приходи од продаје робе на мало	382.287.697	385.000.000	410.138.769	390.000.000	105.000.000	197.500.000	290.000.000	390.000.000	106,53	101,30	95,09
604010	Приходи од продаје цвећа на мало	53.814.225	55.000.000	51.609.220	56.000.000	15.500.000	28.500.000	41.500.000	56.000.000	93,83	101,82	108,51
604020	Приходи од кафе кухиње	365.559	400.000	425.759	420.000	105.000	210.000	315.000	420.000	106,44	105,00	98,65
6122	Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица	3.539.360	3.600.000	3.203.058	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000	88,97	100,00	112,39
6122	Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица	291.636	280.000	95.693	280.000	70.000	140.000	210.000	280.000	34,18	100,00	292,60
614000	Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља	17.705.907	18.000.000	17.859.474	18.000.000	4.600.000	9.000.000	13.400.000	18.000.000	99,22	100,00	100,79
614000	Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност	549.506.407	540.000.000	552.706.665	555.000.000	150.000.000	295.000.000	430.000.000	555.000.000	102,35	102,78	100,41
614200	Приходи од услуга транспортне службе	89.908.851	92.000.000	97.341.583	100.000.000	28.900.000	51.250.000	73.600.000	100.000.000	105,81	108,70	102,73
614210	Приходи од услуга спремања умрлих	84.143.074	82.000.000	86.869.833	90.000.000	25.600.000	46.000.000	66.400.000	90.000.000	105,94	109,76	103,60
614220	Приходи од услуга гробаља	769.121.887	780.000.000	866.599.791	860.000.000	240.188.887	430.293.774	619.949.812	860.000.000	111,10	110,26	99,24
614230	Приходи од услуга крематоријума	47.733.108	49.000.000	52.930.368	53.000.000	15.800.000	27.000.000	38.200.000	53.000.000	108,02	108,16	100,13
614240	Приходи од услуга грађевинско - каменорезачке радионице (10%)	12.377.952	12.500.000	12.520.050	12.000.000	3.250.000	6.000.000	8.750.000	12.000.000	100,16	96,00	95,85
614250	Приходи од услуга дораве погребне опреме	13.778.118	14.200.000	14.360.506	14.200.000	3.900.000	7.200.000	10.500.000	14.200.000	101,13	100,00	98,88
614260	Приходи од уверења	10.472	12.000	8.068	8.000	2.000	4.000	6.000	8.000	67,24	66,67	99,15
614270	Приходи од прикупљања документације	4.640.467	5.000.000	1.564.354	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	31,29	2,40	7,67

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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% - сва гробља	27.003.517	26.000.000	29.977.611	27.000.000	7.500.000	14.000.000	20.500.000	27.000.000	115,30	103,85	90,07
614280	Приходи од услуга - 20% - грађев. каменорезачка делатност	31.329.113	30.000.000	35.971.063	31.000.000	6.000.000	14.500.000	23.000.000	31.000.000	119,90	103,33	86,18
614280	Остали приходи од услуга - 20%	0	0	0	0	0	0	0	0			
614281	Приходи од услуга сервисне службе - 20%	9.930.250	10.000.000	10.349.396	10.000.000	2.700.000	5.000.000	7.300.000	10.000.000	103,49	100,00	96,62
614282	Приходи од читуља - Политика	37.860.305	38.000.000	35.162.596	35.000.000	10.000.000	18.000.000	26.000.000	35.000.000	92,53	92,11	99,54
614283	Приходи од читуља - Новости	19.782.921	21.000.000	21.789.873	21.000.000	5.700.000	10.700.000	15.700.000	21.000.000	103,76	100,00	96,38
641000	Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ	23.471.879	23.000.000	23.194.827	23.000.000	5.750.000	11.500.000	17.250.000	23.000.000	100,85	100,00	99,16
6501	Приходи од закупа земљишта	6.930.710	7.000.000	6.618.635	6.300.000	1.575.000	3.150.000	4.725.000	6.300.000	94,55	90,00	95,19
650200	Приходи од закупа пословног простора	3.184.927	3.200.000	3.470.630	3.900.000	975.000	1.950.000	2.925.000	3.900.000	108,46	121,88	112,37
650210	Приходи од закупа стамбених објеката		0		0	0	0	0	0			
650400	Приходи од накн. за обављање делатности	1.541.667	1.200.000	583.334	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	48,61	41,67	85,71
659030	Попуст - маркице за превоз	896.470	900.000	922.319	920.000	230.000	460.000	690.000	920.000	102,48	102,22	99,75
659	Остали пословни приходи	0	0	0	0	0	0	0	0			
663000	Позитивне курсне разлике	3.590	0	4.160	0	0	0	0	0			
664000	Ревалоризац. потраживања по основу стамбених кредита	0	0	0	0	0	0	0	0			
6699	Кamate на депозите по виђењу	388.279	400.000	138.146	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	34,54	30,00	86,86
6699	Кamate на орочена средства, камате по судском решењу	834.011	0	658.342	0	0	0	0	0			
6704, 6705	Приход од продаје основних средстава		0	0	0	0	0	0	0			
673	Добици од продаје материјала	686.193	600.000	894.379	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	149,06	100,00	67,09
6744	Вишкови материјала	0	0	0	0	0	0	0	0			
6746	Вишкови робе и цвећа	923	800.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
674	Остали вишкови	2	0	0	0	0	0	0	0			

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
6784, 6785	Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	8.304.642	0	0	0	0	0	0	0			
679900	Накнада штете од осигурања	1.043.243	0	2.718.414	0	0	0	0	0			
679910	Приходи од примљених донација	0	0	144.000	0	0	0	0	0			
6799	Ванредни приходи	895.485	200.000	75.473	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	37,74	50,00	132,50
682	Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина		0	0	0	0	0	0	0			
685, 689	Усклађивање вредности потраживања	334.217	100.000	572.535	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	572,54	100,00	17,47

2.206.243.089 2.202.052.000 2.344.382.385 2.314.883.000 635.375.887 1.181.312.774 1.716.800.812 2.314.883.000 106,46 105,12 98,74

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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	198.594.634	194.946.400	220.072.706	212.530.682	57.422.820	107.697.954	157.973.088	212.530.682	112,89	109,02	96,57
50105, 50106	Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.	10.008.746	8.000.000	3.226.535	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000	40,33	50,00	123,97
511000	Трошкови основног материјала за израду	230.579.376	224.000.000	211.035.942	225.244.433	61.430.300	119.789.100	174.052.500	225.244.433	94,21	100,56	106,73
511100	Трошкови помоћног материјала за израду	30.439.139	30.000.000	44.755.230	39.000.000	12.000.000	21.000.000	30.000.000	39.000.000	149,18	130,00	87,14
511300	Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену	8.328.711	6.600.000	8.406.358	8.400.000	2.400.000	4.400.000	6.400.000	8.400.000	127,37	127,27	99,92
511310	Трошкови алата и инвентара	1.618.487	2.400.000	1.513.284	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000	63,05	66,67	105,73
511320	Трошкови ХТЗ опреме	14.654.838	29.500.000	18.675.184	33.000.000	8.000.000	16.000.000	24.000.000	33.000.000	63,31	111,86	176,71
511390	Трошкови воде за пиће	1.772.968	2.000.000	1.179.775	2.000.000	400.000	1.000.000	1.600.000	2.000.000	58,99	100,00	169,52
512000	Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава	15.907.704	26.000.000	15.653.380	16.000.000	4.000.000	8.000.000	12.000.000	16.000.000	60,21	61,54	102,21

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
512100	Трошкови канцеларијског материјала	7.016.272	7.200.000	8.045.324	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000	111,74	111,11	99,44
512500	Трошкови ауто гума	4.336.961	5.000.000	4.240.650	5.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000	84,81	100,00	117,91
512510	Трошкови амбалаже	28.546	100.000	32.960	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000	32,96	100,00	303,40
513000	Утрошени нафтни деривати	27.465.586	29.000.000	26.500.941	28.000.000	8.000.000	14.500.000	21.000.000	28.000.000	91,38	96,55	105,66
513010	Трошкови грејања - лож уље	6.126.006	8.000.000	7.205.618	7.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	7.000.000	90,07	87,50	97,15
5131	Утрошена остала горива (трошкови огрева)	65.520	200.000	131.040	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	65,52	100,00	152,63
513300	Трошкови електричне енергије	15.570.665	16.500.000	15.979.713	16.500.000	5.500.000	8.500.000	11.500.000	16.500.000	96,85	100,00	103,26
513500	Утрошен пропан - бутан	7.772.617	9.500.000	7.619.813	9.000.000	3.000.000	5.000.000	6.200.000	9.000.000	80,21	94,74	118,11
513900	Утрошена остала енергија - топла вода	1.199.929	1.500.000	1.520.385	1.500.000	550.000	800.000	1.000.000	1.500.000	101,36	100,00	98,66
520	Трошкови бруто зарада	489.124.874	530.781.044	533.044.424	632.219.779	160.089.674	319.364.419	475.384.634	632.219.779	100,43	119,11	118,61
52	Исплаћене зараде по судској пресуди	2.271.828	0	343.309	0	0	0	0	0			
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	84.834.765	92.244.227	89.950.991	106.700.019	27.018.407	53.899.278	80.230.880	106.700.019	97,51	115,67	118,62
521	Доприноси на терет послодавца по судском решењу	389.618	0	57.161	0	0	0	0	0			
522	Уговори о делу	3.433.479	2.865.200	4.828.302	2.865.200	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200	168,52	100,00	59,34
523	Ауторски уговори	0	0	0	0	0	0	0	0			
524000	Трошкови омладинских задруга	5.764.356	6.000.000	2.922.734	3.000.000	600.000	1.500.000	2.400.000	3.000.000	48,71	50,00	102,64
524100	Трошкови привремених и повремених послова	100.051.359	59.600.000	94.196.061	61.600.000	15.100.000	30.600.000	46.100.000	61.600.000	158,05	103,36	65,40
524110	Трошкови превоза - ППП	6.605.661	2.200.000	6.004.846	3.200.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000	272,95	145,45	53,29
525900	Волонтери		200.000	0	200.000	0	50.000	200.000	200.000	0,00	100,00	
526000	Лична примања чланова Надзорног одбора	1.233.530	1.235.000	1.226.414	1.226.500	306.625	613.250	919.875	1.226.500	99,30	99,31	100,01
529010	Отпремнина за одлазак у пензију	393.475	3.100.000	2.369.062	340.000	0	0	340.000	340.000			
529	Докуп стажа,	1.726.273	500.000	684.941	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000	136,99	100,00	73,00

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
	неискоришћен годишњи одмор											
529044	Остале накнаде - рођење детета		0	0	0	0	0	0	0			
529045, 529046	Остале накнаде - рекреација		0	0	0	0	0	0	0			
529100	Трошкови бруто превоза радника	34.788.520	34.000.000	37.764.460	40.000.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	40.000.000	111,07	117,65	105,92
529120	Коришћење приватног возила у службене сврхе	111.736	180.000	69.243	180.000	42.000	90.000	138.000	180.000	38,47	100,00	259,95
529121	Превоз на сл. путу у иностранству	148.800	150.000	0	150.000	35.000	75.000	115.000	150.000	0,00	100,00	#DIV/0!
529122	Превоз на сл. путу у земљи		0	0	0	0	0	0	0			
529130	Дневнице за службена путовања у земљи	334.422	500.000	581.532	600.000	130.000	300.000	470.000	600.000	116,31	120,00	103,18
52914	Накнада трошкова службених путовања у земљи	280.177	400.000	138.060	400.000	90.000	200.000	310.000	400.000	34,52	100,00	289,73
529150	Дневнице за службена путовања у иностранству	575.264	600.000	291.080	600.000	140.000	300.000	460.000	600.000	48,51	100,00	206,13
52916	Накнада трошкова службених путовања у иностранству	746.330	700.000	182.592	700.000	160.000	350.000	540.000	700.000	26,08	100,00	383,37
529211	Отпремнина по основу социјалног програма	7.298.423	0	1.556.274	0	0	0	0	0			
52922	Поклон пакетићи за Нову годину	1.265.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000	100,00	100,00	100,00
529230	Јубиларне награде	1.634.263	11.990.100	11.760.190	16.291.440	6.036.360	9.037.710	11.954.910	16.291.440	98,08	135,87	138,53
529233, 529236	Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог	1.529.522	1.800.000	1.415.310	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	78,63	100,00	127,18
529234	Солидарна помоћ - набавка лекова	334.055	1.000.000	320.586	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	32,06	100,00	311,93
529235	Солидарна помоћ - рехабилитација	38.880	200.000	0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000	0,00	100,00	#DIV/0!
529239	Солидарна помоћ - неповољан материјални положај	21.132.220	23.500.000	23.500.000	24.900.000	0	0	0	24.900.000	100,00	105,96	105,96
529	Остало	314.759	1.700.000	0	1.700.000	250.000	500.000	750.000	1.700.000	0,00	100,00	#DIV/0!

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
529900	Стипендије	1.098.000	936.000	930.000	912.000	228.000	456.000	684.000	912.000	99,36	97,44	98,06
531000	Транспортни трошкови	12.644.768	16.000.000	10.128.748	13.000.000	2.500.000	6.000.000	10.500.000	13.000.000	63,30	81,25	128,35
531300	Трошкови ПТТ услуга	2.009.085	2.000.000	2.205.673	2.200.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000	110,28	110,00	99,74
531310	Трошкови претплате на фиксне телефоне	1.072.573	1.100.000	1.092.198	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000	99,29	100,00	100,71
531311	Трошкови претплате на мобилне телефоне	554.071	600.000	439.508	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	73,25	100,00	136,52
531320	Трошкови Интернета	313.126	320.000	305.982	320.000	80.000	160.000	240.000	320.000	95,62	100,00	104,58
531321	Трошкови бежичног повезивања гробаља са сервером	2.741.320	3.000.000	3.229.065	3.400.000	850.000	1.700.000	2.550.000	3.400.000	107,64	113,33	105,29
53133	ТВ претплата (РТВ, СББ)	115.380	120.000	125.584	130.000	32.500	65.000	97.500	130.000	104,65	108,33	103,52
532100	Инвестиционо одржавање објеката	49.798.758	66.000.000	62.785.951	62.600.000	8.500.000	27.000.000	46.500.000	62.600.000	95,13	94,85	99,70
532110	Инвестиционо одржавање опреме	22.430.030	30.000.000	31.364.932	30.000.000	6.000.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000	104,55	100,00	95,65
533	Трошкови закупнине	6.853.795	8.200.000	8.079.882	8.200.000	2.050.000	4.100.000	6.150.000	8.200.000	98,54	100,00	101,49
534	Трошкови закупа изложбеног простора	103.652		0								
535	Трошкови рекламе и пропаганде	153.610	850.000	849.600	850.000	210.000	425.000	640.000	850.000	99,95	100,00	100,05
539000	Трошкови израде гробница	176.302.786	136.124.000	165.407.576	105.055.800	15.619.302	57.296.537	89.205.135	105.055.800	121,51	77,18	63,51
539010	Трошкови израде гробних места	23.602.341	96.900.000	31.774.380	53.000.000	8.000.000	30.000.000	45.000.000	53.000.000	32,79	54,70	166,80
539020	Трошкови изградње осаријума	170.857	0	0	0	0	0	0	0			
539200	Трошкови воде и канализације	5.904.024	6.500.000	5.748.722	6.500.000	1.200.000	3.200.000	5.200.000	6.500.000	88,44	100,00	113,07
539210	Трошкови одношења смећа	4.624.087	5.000.000	4.514.662	5.000.000	1.200.000	2.500.000	3.800.000	5.000.000	90,29	100,00	110,75
539220	Трошкови услуга Димничара	51.200	50.000	96.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	192,00	240,00	125,00
539290	Ексхумације у сврху ослобађања гробних места		200.000	200.770	200.000	100.000	100.000	100.000	200.000	100,39	100,00	99,62
5394, 5399	Друмариња, паркинг услуге	603.999	600.000	569.987	600.000	160.000	300.000	440.000	600.000	95,00	100,00	105,27
540	Трошкови амортизације	154.983.458	165.000.000	149.321.559	165.000.000	40.000.000	80.800.000	122.400.000	165.000.000	90,50	100,00	110,50

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
545	Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде	28.696.653	0	0	0	0	0	0	0			
549	Остала дугорочна резервисања	15.000.000	0	158.320.165	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	4.482.300	3.950.000	2.993.425	3.950.000	950.000	1.950.000	2.950.000	3.950.000	75,78	100,00	131,96
550200	Консалтинг услуге, стручни надзор	1.032.893	1.000.000	1.160.000	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	116,00	120,00	103,45
550300	Здравствене услуге	397.744	1.200.000	987.278	1.200.000	100.000	200.000	300.000	1.200.000	82,27	100,00	121,55
550400	Техничка документација за упис права својине непокретности	975.000	8.000.000	0	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	0,00	75,00	
550500	Трошкови стручне литературе	997.213	900.000	522.100	1.000.000	850.000	950.000	975.000	1.000.000	58,01	111,11	191,53
550510	Трошкови семинара и симпозијума	1.208.158	800.000	896.522	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	112,07	125,00	111,54
550590	Дневне новине	56.985	80.000	60.935	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000	76,17	100,00	131,29
5506	Одржавање софтвера, лиценце Windows	8.077.798	8.800.000	10.507.560	11.000.000	1.800.000	3.600.000	9.200.000	11.000.000	119,40	125,00	104,69
5508	Трошкови чишћења просторија	11.497.658	14.500.000	11.220.042	14.500.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.500.000	77,38	100,00	129,23
550900	Обезбеђење	64.847.602	65.000.000	69.006.283	70.000.000	17.500.000	35.000.000	52.500.000	70.000.000	106,16	107,69	101,44
550910	Хемијско чишћење	4.138.376	4.300.000	4.030.742	4.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000	93,74	104,65	111,64
550920	Услуге ДЦД	5.331.762	5.100.000	4.523.978	5.100.000	1.700.000	2.600.000	3.400.000	5.100.000	88,71	100,00	112,73
550940	Пројекти и сагласности	3.007.500	3.000.000	4.844.765	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	161,49	166,67	103,20
550941	Елаборати и експертизе	4.624.102	6.000.000	1.996.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	33,27	50,00	150,30
550942	Испитивање материјала и опреме	281.800	600.000	317.580	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	52,93	100,00	188,93
550951	Керамичке слике	4.939.280	4.800.000	5.683.682	6.000.000	1.300.000	3.000.000	4.700.000	6.000.000	118,41	125,00	105,57
550952	Реконст. спомен. и гробн.	21.172.157	5.400.000	16.848.480	14.000.000	2.500.000	7.000.000	11.500.000	14.000.000	312,01	259,26	83,09
550953	Ручно и машинско исписивање слова	4.032.290	3.600.000	2.970.902	3.600.000	800.000	1.800.000	2.800.000	3.600.000	82,53	100,00	121,18
550954	Гребање слике на граниту	345.000	420.000	375.660	420.000	100.000	210.000	320.000	420.000	89,44	100,00	111,80
550955	Позлата слова	1.907.487	1.600.000	1.729.864	2.000.000	400.000	1.000.000	1.600.000	2.000.000	108,12	125,00	115,62
550956	Метална слова	409.696	500.000	506.108	600.000	130.000	300.000	470.000	600.000	101,22	120,00	118,55
550960	Микрофилмовање архивске	2.700.000	3.000.000	3.518.321	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	117,28	100,00	85,27

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
	документације											
550962	GPS - праћење возила	495.540	500.000	569.491	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000	113,90	120,00	105,36
550964	Уништавање отпада	57.428	100.000	21.308	100.000	0	50.000	100.000	100.000	21,31	100,00	469,32
550971	Ангажовање радних машина	2.510.800	3.000.000	2.725.600	3.000.000	500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000	90,85	100,00	110,07
550980	Трошкови читуља - Политика	31.020.299	34.200.000	28.908.950	31.500.000	9.000.000	16.200.000	23.400.000	31.500.000	84,53	92,11	108,96
550981	Трошкови читуља - Новости	17.799.975	17.220.000	19.584.750	17.220.000	4.674.000	8.774.000	12.874.000	17.220.000	113,73	100,00	87,93
5509	Остале непроизводне услуге	4.114.035	4.000.000	4.874.175	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	121,85	125,00	102,58
551	Репрезентација	2.595.411	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	3.873.166	4.100.000	4.232.408	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	103,23	121,95	118,14
553	Трошкови провизија	7.340.769	7.500.000	7.657.516	7.700.000	1.925.000	3.850.000	5.775.000	7.700.000	102,10	102,67	100,55
554	Чланарине коморама - ЛД	1.971.984	2.000.000	2.006.316	2.200.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000	100,32	110,00	109,65
5549	Остале чланарине	2.661.616	2.560.000	2.631.888	2.700.000	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000	102,81	105,47	102,59
555	Порези	2.361.675	3.200.000	2.674.911	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	83,59	93,75	112,15
559000	Трошкови огласа	12.617.058	12.000.000	17.273.913	17.400.000	4.350.000	8.700.000	13.050.000	17.400.000	143,95	145,00	100,73
559920	Умањење плата по закону - 5%	21.138.746	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
559	Таксе и остали нематеријални трошкови	2.351.070	2.600.000	2.923.031	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	112,42	115,38	102,63
559	Таксе за озакоњење објеката		0		2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000			
562	Трошкови камата	2.686.150	3.000.000	1.398.207	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	46,61	100,00	214,56
562	Затезне камате по спору	17.991.109	1.740.000	2.648.744	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	152,23	86,21	56,63
563	Негативне курсне разлике	16.992	0	19.020	0	0	0	0	0			
564	Обезвређење потраживања за стамбене кредите по основу валутне клаузуле	6.412	0	0	0	0	0	0	0			
570	Садашња вредност расходиваних и продатих ОС	4.622.786	1.000.000	1.041.619	1.000.000	100.000	200.000	300.000	1.000.000	104,16	100,00	96,00
574	Мањкови готовине и ХОВ		0	0	0	0	0	0	0			
576	Директан отпис потраживања		200.000	0	200.000	0	0	0	200.000			#DIV/0!

РБ	О П И С	2019.	план 2020.	процена 2020.	план 2021.	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
5770	Расходи материјала	3.000.559	500.000	500.000	500.000	0	0	0	500.000	100,00	100,00	100,00
577100	Расходи залиха робе	306.209	250.000	250.000	250.000	0	0	0	250.000	100,00	100,00	100,00
577110	Отписи цвећа	789.002	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000	100,00	100,00	100,00
579	Трошкови спора	46.443.031	5.000.000	1.619.812	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	32,40	100,00	308,68
579300	Накнада штете трећим лицима	751.885	1.000.000	1.127.155	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	112,72	120,00	106,46
5795	Донације	141.126	0	141.126	0	0	0	0	0			
579902	Одобрен рабат - остало		0	0	0	0	0	0	0			
579903	Одобрен рабат - Огањ	1.080.937	1.200.000	857.141	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000	71,43	100,00	140,00
579904	Одобрен попуст - Сениор картице		0	0	0	0	0	0	0			
579910	Трошкови рекреације	870.986	1.000.000	635.575	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000			157,34
57991	Радничке спортске игре	2.616.703	700.000	17.444	700.000	0	200.000	700.000	700.000	2,49	100,00	4.012,84
579920	Улазнице за културне и спортске манифестације	119.280	120.000	78.000	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000	65,00	100,00	153,85
5791, 5799	Ванредни расходи	1.070.664	3.000.000	1.282.997	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	42,77	100,00	233,83
582	Негативни ефекти процене некретнина и опреме	292.952	0	0	0	0	0	0	0			
583400	Обезвређење дугорочних финанс. пласмана		0	0	0	0	0	0	0			
584000	Обезвређење вредности материјала		0		0	0	0	0	0			
576, 585	Отписи потраживања	680.745	700.000	0	700.000	0	0	0	700.000	0,00	100,00	#DIV/0!
589100	Обезвређење готовинских еквивалената и готовине		0	0	0	0	0	0	0			

2.200.735.768 2.176.131.971 2.304.694.677 2.259.575.853 549.606.288 1.129.445.848 1.688.998.422 2.259.575.853 105,91 103,83 98,04

финансијски резултат 5.507.321 25.920.029 39.687.708 55.307.147 85.769.599 51.866.926 27.802.390 55.307.147 153,12 213,38 139,36

Приликом планирања укупних расхода за 2021. 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 2019. и првих 9 месеци 2020. године како би трошкови били планирани на реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2021. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Ребалансу за 2021. годину износе 2.259.575.853. динара и за 3,83% већи су од Плана за претходну годину. У односу на усвојени План за 2021. годину, исти су већи за 3,39%.

Пословни расходи по Ребалансу за 2021. годину износе 2.239.205.853. динара и већи су у односу на План за 2020. годину за 3,88%. У односу на усвојени План исти су већи за 3,42%.

По Ребалансу су трошкови :

- набавне вредности робе за 6,70 % већи у односу на План за 2020.
- основног материјала (камен и мермер) у оквиру Плана 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 2021. годину, већи су у односу на План претходне године за 3,96%.

Трошкови горива и енергије мањи су у односу на Програм за 2020. годину за 4,02%, на основу смањене потрошње по процени.

Трошкови зарада и накнада запослених (група 52) по усвојеном Програму за 2021. годину планирани су у износу од 834.629.371 динара, што је за 7,23% више у односу на План 2020. године. Зараде су планиране у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. Трошкови зарада у 2021 години увећани су на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно ангажовање код корисника јавних средстава бр. 112-9672/2020 од 27.11.2020. године, којим се одобрава пријем 30 радника са средњом стручном спремом на неодређено време. Руководство је поднело Захтев за одобрење запошљавања бр. 13968 од 01.12.2020. године Градској управи - Сектору за цене. По овом основу маса бруто 2 зарада је 43.800.000. динара. Такође, на основу Закључка бр. 120-6315/20-Г од 02.11.2020. године повећане су зараде менаџмента, па по Плану износе 25.000.800. динара.

Ребалансом програма пословања маса бруто 2 зарада увећана је у односу на усвојени План за 10% и износи 738.919.798. динара. Трошкови зарада увећани су због отежаних услова рада и повећаног обима посла услед пандемије за све запослене. Из наведених разлога, гробарима и спремачима умрлих (100 извршилаца) као најугроженијој групи запослених, повећани су коефицијенти на основу Споразума о вредности сваког посла у ЈКП „Погребне услуге“ од 15.12.2020. године.

Остале накнаде дефинисане су Законом о раду, Колективним уговором предузећа и Правилницима који детаљније дефинишу накнаде трошкова и остала давања запосленима. На основу пријема 30 запослених, повећани су и трошкови превоза за 5,92% у односу на процену.

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 2020. 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 10 година значајно повећана чистоћа али и безбедност грађана на нашим гробљима.

Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора у 2021. 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 2021. 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 предвиђени су Колективним уговором предузећа, Анексима Колективног уговора и правилницима који ближе уређују наведене исплате. Планом за 2021. годину предвиђена је у четвртм кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 24.900. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом) и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 2.000.хиљ. динара.

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

У Плану за 2021. годину трошкови производних услуга износе 292.876. хиљада динара и мањи су од планираних за 2020. годину за 21,60 %, где су у структури највећи трошкови:

Опис	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	План2021/ План 2020	План2021/ Проц. 2020
Трошкови инвестиционог одржавања објеката	66.000.000	62.785.951	62.600.000	94,85	99,71
Трошкови инвестиционог одржавања опреме	30.000.000	31.364.932	30.000.000	100,00	95,65
Трошкови израде гробница	136.124.000	165.407.576	105.055.800	77,18	63,52
Трошкови израде гробних места	96.900.000	31.774.380	53.000.000	54,70	166,81

На основу анализе првих 9 месеци 2020. и процене до краја године, планирани су трошкови инвестиционог одржавања објеката и опреме.

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 2021. у оквиру су, или су мањи у односу на План за 2020. годину.

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

Нематеријални трошкови износе 260.970. хиљ. динара и већи су у односу на План 2020. за 9,50%.

Највећи трошкови из ове групе су: трошкови чићења просторија (14.500. хиљада динара), трошкови обезбеђења (70.000. хиљада динара), техничка документација за упис права својине непокретности и таксе за озакоњење (8.000. хиљада динара), трошкови за реконструкцију гробница и неанкерисаних споменика 14.000. хиљада динара, осигурање имовине и запослених (5.000. хиљада динара), трошкови хемијског чишћења (4.500. хиљада динара). 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, као и хемијског чишћења за ХТЗ опрему радника са терена. 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 2021. 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, 2020. И 2021. годину предвиђена су средства за адвокатске услуге у износу од 3.950. хиљада динара.

Трошкови репрезентације по Плану за 2021. годину су на истом нивоу као и по Плану и остварењу за 2020. годину. Од укупног износа репрезентације велики део намењен је за напитке (вода, чај,...) за странке, односно потенцијалне купце.

Планирани финансијски расходи односе се 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 је нешто мања у односу на План за претходну годину.

Планирани остали расходи већи су у односу на План за претходну годину за 1,28%. Највећи трошкови из ове групе су трошкови судских спорова, накнаде штете трећим лицима, отписи цвећа, расходи материјала и робе, трошкови рекреације радника, одобрен рабат Удружењу крематиста „Огањ“ и остали непоменути расходи.

По Плану за 2021. годину позиције активе и пасиве у билансу стања биће следеће:

Вредност укупне сталне имовине у оквиру је Плана и процене за 2020. годину. У Плану је улагање у основна средства у вредности од 163.000. хиљаде динара и то:

- 1.500. хиљада динара у нематеријалну имовину
- 81.500. хиљада динара у грађевинске објекте
- 80.000. хиљада динара у постројења и опрему

Како је у току 2020. године на иницијативу Оснивача покренута достава података и документације за упис права јавне својине, као и поступак озакоњења објеката, у плану је да се процес примопредаје имовине са Оснивачем оконча, најкасније до краја 2021. године. У моменту израде Плана за 2021. годину не могу се сагледати ефекти разграничења.

- Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност 31.046. 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 целисти се односе на продате станове запосленима, на рате.

Залихе предузећа у 2021. години су за 30,54% веће од Плана за 2020., 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. Планиране залихе мање су од процењених за 6,80%. Залихе трговачке робе планиране су на нивоу процене за 2020. годину.

Плаћени аванси за услуге већи су за 4.800. хиљада динара од планираних за претходну годину. На овој групи евидентирају се и враћене гробнице, розаријуми и колумбаријуми, што значајно увећава вредност ове групе.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и већа су од планираних за 23.900. динара, а на основу процене за текућу годину. 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 породична боловања и боловања преко 30 дана, потраживања од запослених и др..

Износ готовине и готовинских еквивалената у оквиру је процене а већи је од Плана за текућу годину за 20.000. хиљада динара.

Основни капитал је непромењен.

На основу позитивних ефеката процене објеката и опреме, формиране су ревалоризационе резерве које по Плану износе 377.000. хиљада динара. Исте се укидају услед обрачунате амортизације и отуђења средстава.

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 евидентирани су одложене пореске обавезе, које по плану износе 46.409. 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, редовно се прате токови судских спорова и врше обрачуни трошкова дугорочног резервисања по овом основу.

Дугорочне обавезе по процени у износу од 1.463. 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 2021. годину, до краја четвртог квартала, кредит ће бити исплаћен у целости.

По Плану за 2021. годину, група 430 – примљени аванси мањи су од планираних за 2020. годину за 16,60%, а на основу процене, и односе се на уговарања и продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности, пре извршених радова и примопредаје добара и услуга.

Сходно процени за текућу годину, обавезе према добављачима су мање у односу на План за 2020. годину за 39.300. хиљада динара. 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 31.12.2021.

Прилог 3.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2.057.548	2.057.303	2.057.558	2.054.824
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	1.333	1.333	1.333	1.300
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	1.333	1.333	1.333	1.300

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	2.055.102	2.054.902	2.055.202	2.052.546
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	1.603.686	1.584.486	1.565.486	1.622.300
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	365.586	365.986	365.686	364.600
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	31.046	31.046	31.046	31.046
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	45.901	64.901	84.901	26.900
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	8.883	8.483	8.083	7.700
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	0	0	0	0
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0
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	1.113	1.068	1.023	978
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

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1.113	1.068	1.023	978
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
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	641.487	571.423	534.523	486.108
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	392.287	362.223	345.323	327.608
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	337.387	307.323	290.423	272.708
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	047	0	0	0	0
13	4. Роба	048	29.000	29.000	29.000	29.000
14	5. Стална средства намењена продаји	049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	25.900	25.900	25.900	25.900
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	99.600	89.600	79.600	68.900
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	3.650	3.650	3.650	3.500
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	95.950	85.950	75.950	65.400
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	34.100	34.100	34.100	34.100

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
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 иностраништу	066	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	0	0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	110.000	80.000	70.000	50.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.000	1.000	1.000	1.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	4.500	4.500	4.500	4.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.699.035	2.628.726	2.592.081	2.540.932
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	3.241.300	3.241.300	3.241.300	3.241.300
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.100.679	1.023.187	1.002.732	1.026.104
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	0414	400.000	400.000	400.000	377.000

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ					
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	3.995	3.995	3.995	3.995
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	227.342	149.850	129.395	175.774
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	100.703	105.763	105.763	128.763
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	126.639	44.087	23.632	47.011
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	133.593	133.593	133.593	133.600
350	1. Губитак ранијих година	0422	133.593	133.593	133.593	133.600
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	483.668	483.668	483.668	482.498
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	481.035	481.035	481.035	481.035
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	96.805	96.805	96.805	96.805
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	384.230	384.230	384.230	384.230
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	2.633	2.633	2.633	1.463
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

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
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	2.633	2.633	2.633	1.463
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	54.000	54.000	54.000	46.409
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.060.688	1.067.871	1.051.681	985.921
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	100.878	70.585	40.293	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	100.000	70.000	40.000	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	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	34.000	54.000	74.000	83.400
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	38.200	43.200	48.200	43.200
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	3.200	3.200	3.200	3.200
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	35.000	40.000	45.000	40.000
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	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	58.328	87.003	87.003	58.328

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.000	10.000	10.000	10.400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	19.313	8.914	3.816	6.454
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	799.969	794.169	788.369	782.969
	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	2.699.035	2.628.726	2.592.081	2.540.932
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 31.12.2021. године

Прилог 3а.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2021. - 31.03.2021.	План 01.01.2021. - 30.06.2021.	План 01.01.2021. - 30.09.2021.	План 01.01.2021. - 31.12.2021.
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	635.146	1.180.853	1.716.111	2.313.963
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	121.350	227.595	333.840	449.135
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	745	1.385	2.025	2.715
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	120.605	226.210	331.815	446.420
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	505.141	935.948	1.356.306	1.830.208
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

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2021. -31.03.2021.	План 01.01.2021. -30.06.2021.	План 01.01.2021. -30.09.2021.	План 01.01.2021. -31.12.2021.
			4	5	6	7
1	2	3				
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	504.171	934.008	1.353.396	1.826.328
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	2.905	5.810	8.715	11.620
	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	545.501	1.121.036	1.675.984	2.239.206
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	58.423	109.698	160.973	216.531
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	91.655	177.039	258.328	338.344
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	20.650	32.400	43.300	62.200
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	222.617	442.118	658.172	903.285
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	47.507	149.857	235.937	292.876
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	64.649	129.124	196.874	260.970
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	89.645	59.817	40.127	74.757
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	30	60	90	120
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	30	60	90	120
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	30	60	90	120
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	1039	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2021. - 31.03.2021.	План 01.01.2021. - 30.06.2021.	План 01.01.2021. - 30.09.2021.	План 01.01.2021. - 31.12.2021.
			4	5	6	7
1	2	3				
	(ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	1.125	2.250	3.375	4.500
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	1.125	2.250	3.375	4.500
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	1.095	2.190	3.285	4.380
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	25	50	75	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	175	350	525	700
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.980	6.160	9.640	15.170
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030–1031+1048–1049+1050–1051+1052–1053)	1054	85.770	51.867	27.802	55.307
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031–1030+1049–1048+1051–1050+1053–1052)	1055	0	0	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	0	0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054–1055+1056–1057)	1058	85.770	51.867	27.802	55.307
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055–1054+1057–1056)	1059	0	0	0	0

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.2021. -31.03.2021.	План 01.01.2021. -30.06.2021.	План 01.01.2021. -30.09.2021.	План 01.01.2021. -31.12.2021.
			4	5	6	7
1	2	3				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	12.865	7.780	4.170	8.296
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	72.905	44.087	23.632	47.011
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0	0	0

5.3. План добити/губитка за 2021. годину

Бруто добит по Плану за 2021. годину износи 55.307.147. динара.

После укалкулисаног пореза на добит по законској стопи од 15%, нето добит по Плану за 2021. годину износи 47.011.147 динара.

Расподела остварене добити предузећа за 2021. 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 2021. годину извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града, према динамици коју Оснивач одреди, у току 2022. 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 ³	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	10.482.505,03	2020	8.910.129,27	Реш. СГ бр. 3-424/20-С	07.10.2020.	0,00		8.910.129,27

Расподела добити по плану

(у хиљадама динара)

рб	О п и с	План 2020	Процена 2020	Ребаланс 2021	И н д е к с		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи	2.202.052	2.344.382	2.314.883	106,47	105,13	98,75
2	Расходи	2.176.132	2.304.695	2.259.576	105,91	103,84	98,05
3	Бруто добит	25.920	39.687	55.307	153,12	213,38	139,36
4	Нето добит	22.032	33.734	47.011	153,12	213,38	139,36

5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. год.

Прилог 3б.

у хиљадама динара

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	722.823	1.345.073	1.954.828	2.633.483
1. Продаја и примљени аванси	3002	719.928	1.339.283	1.946.143	2.621.903
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.895	5.790	8.685	11.580
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	692.535	1.244.398	1.782.815	2.381.258
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	417.375	706.547	989.548	1.301.514

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	222.617	442.118	658.171	903.285
3. Плаћене камате	3008	1.125	2.250	3.375	4.500
4. Порез на добитак	3009	668	5.983	7.471	8.959
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	50.750	87.500	124.250	163.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	30.288	100.675	172.013	252.225
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	210	420	630	840
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	30	60	90	120
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	47.650	95.200	143.400	192.300
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	47.650	95.200	143.400	192.300
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	47.440	94.780	142.770	191.460
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	100.025	50	75	100
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	100.000	0	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	25	50	75	100
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2.873	35.945	39.318	80.865
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	0	30.000	30.000	40.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035	2.873	5.945	9.318	12.190
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	28.675
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	97.152	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	35.895	39.243	80.765
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	823.058	1.345.543	1.955.533	2.634.423
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	743.058	1.375.543	1.965.533	2.654.423

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6
3031)					
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	80.000	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	30.000	10.000	20.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	30.000	110.000	80.000	70.000
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	110.000	80.000	70.000	50.000

5.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 4.
у динарима

Претходна година 2020.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених 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 01.01-31.12.2021. 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 2020. години предузеће је пословање у целости финансирао из сопствених средстава. У Плану за 2021. 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- 31.12.2020.	Процена 01.01- 31.12.2020.	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	380.557.230	382.975.512	115.019.353	229.453.206	341.548.782	454.229.859
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	530.781.044	533.044.424	160.089.674	319.364.419	475.384.634	632.219.779
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	623.025.271	622.995.415	187.108.081	373.263.697	555.615.514	738.919.798
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	505	505	535	535	535	535
4.1.	- на неодређено време	504	440	470	470	470	470
4.2.	- на одређено време	1	65	65	65	65	65
5.	Накнаде по уговору о делу	2.865.200	4.828.302	716.300	1.432.600	2.148.900	2.865.200
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	4	6	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 повременим пословима	67.800.000	103.123.641	16.500.000	33.700.000	50.900.000	67.800.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	102	124	102	102	102	102
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	200.000	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	1.226.414	306.625	613.250	919.875	1.226.500
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	34.000.000	37.764.460	10.000.000	20.000.000	30.000.000	40.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	1.100.000	872.612	270.000	600.000	930.000	1.200.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	1.430.000	389.895	327.000	715.000	1.103.000	1.430.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	3.100.000	3.925.336	0	0	340.000	340.000
23.	Број прималаца отпремнине	10	9	0	0	1	1
24.	Јубиларне награде	11.990.100	11.760.190	6.036.360	9.037.710	11.954.910	16.291.440
25.	Број прималаца јубиларних награда	60	59	27	44	59	83
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	1.735.896	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
28.	Стипендије	936.000	930.000	228.000	456.000	684.000	912.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	27.700.000	26.184.941	375.000	750.000	1.125.000	29.100.000

* 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 по Ребалансу износе 738.919.798 динара и већи су у односу на усвојени План за 10%.

Трошкови зарада увећани су због отежаних услова рада и повећаног обима посла услед пандемије за све запослене. Из наведених разлога, гробарима и спремачима умрлих (100 извршилаца) као најугроженијој групи запослених, повећани су коефицијенти на основу Споразума о вредности сваког посла у ЈКП „Погребне услуге“ од 15.12.2020. године.

Трошкови бруто 2 зарада по усвојеном Плану за 2021. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-8035/2020 од 15.10.2020. године), на основу Закључка Градоначелника бр. 120-6315/20-Г 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).

На основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава бр: 112-9672/2020 од 27.11.2020. године, одобрен је пријем тридесет радника са средњом стручном спремом на неодређено време. Руководство предузећа поднело је Захтев за спровођење наведеног Закључка бр. 13968 од 01.12.2020. године Градској управи – Сектору за цене. Планом је предвиђен пријем 30 радника од јануара 2021. године. Повећање трошкова зарада по Плану за 2021. у односу на План за 2020. годину по овом основу је 43.800. хиљ. динара.

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.

Маса зарада увећана је у односу на 2020. годину, за износ обрачунатог повећања зарада менаџмента по Закључку бр. 120-6315/20-Г од 02.11.2020. године за 4.200. хиљ. динара.

Укупно повећање масе зарада по Ребалансу у односу на 2020. годину износи 115.895. хиљ. динара, што чини повећање по следећим основама:

- пријема нових 30 радника – 43.800. хиљ. дин.,
- повећање зарада менаџмента – 4.200. хиљ. динара,
- повећање укупне масе зарада по усвојеном Плану за 2021. годину за 10% - 66.182. хиљ. динара, и
- увећање нове масе за 1,5% - 1.713. хиљ. динара (рад на дане државног празника и рад недељом).

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима испланирани су на нивоу Плана за 2020. 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 2020. 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 2021. у износу од 200 хиљада динара.

Све накнаде трошкова и остала примања запослених у Плану предвиђена су Колективним уговором ЈКП „Погребне услуге“ и посебним правилицима којима су ближе уређени услови за накнаде.

На основу Колективног уговора и посебног правилника, накнада трошкова превоза запослених исплаћује се од места пребивлишта до радног места. У ту сврху, накнада за превоз за територију града Београда исплаћује се искључиво путем „Апексових“ претплатних карата. Трошкови превоза запослених повећани су у односу на План 2020. године за 5,92%, на основу повећања броја радника за 30.

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 1 запосленог који у 2021. години стиче први услов за пензију.

У 2020. години на основу Појединачног колективног уговора 59 радника је стекло право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 11.760.190. динара у бруто износу.

У табели је наведен број радника који у 2021. години стичу право на јубиларну награду:

Година рада у предузећу	Број радника	Број зарада
10	12	0,750
15	4	1,000
20	22	1,500
25	30	2,000
30	10	2,500
35	4	2,800
40	1	3,000
Укупно:	83	

Из прегледа се може видети број радника који у 2021. години треба да приме јубиларне награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у Ребалансу Плана за 2021. годину у износу од 16.291.440. 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 2021. годину по овом основу планирано је 912. хиљ. динара.

На основу Колективног уговора предузећа и посебног Правилника о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору, у 2021. 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 2021. годину предвиђена је у четвртм кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 24.900. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом) и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате - 700. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 2.000. хиљада 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	40	28	26	2
2	Сектор за развој и инвестиције	28	98	58	53	5
3	Сектор за економско-финансијске и комерцијалне послове	49	242	167	146	21
4	Сектор за основну делатност	17	336	282	245	37
УКУПНО:		117	716	535	470	65

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	70	70	3	3
2	ВС	43	43		
3	ВКВ	17	17		
4	ССС	150	180		
5	КВ	109	109		
6	ПК	113	113		
7	НК	3	3		
УКУПНО		505	535	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	35	35
2	30 до 40	107	137
3	40 до 50	153	153
4	50 до 60	179	179
5	Преко 60	31	31
УКУПНО		505	535
Просечна старост		46,27	45,64

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	386	416	2	2
2	Женски	119	119	1	1
УКУПНО		505	535	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	96	96
2	5 до 10	49	79
3	10 до 15	40	40
4	15 до 20	61	61
5	20 до 25	77	77
6	25 до 30	66	66
7	30 до 35	85	85
8	Преко 35	31	31
УКУПНО		505	535

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2019.	Просечна исплаћена нето зарада у 2019	Број запослених на дан 31.12.2020.	Просечна исплаћена нето зарада у 2020	Број запослених на дан 31.12.2021.	План просечне нето зараде у 2021	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	72	74.900,00	70	82.100,00	70	93.300,00	1,10	1,14
2	ВС	42	69.400,00	43	70.800,00	43	77.900,00	1,02	1,10
3	ВКВ	15	63.500,00	17	61.800,00	17	68.000,00	0,97	1,10
4	ССС	142	61.800,00	150	62.100,00	180	70.320,00	1,00	1,13
5	КВ	100	53.200,00	109	56.800,00	109	62.400,00	1,07	1,10
6	ПК	102	55.600,00	113	56.700,00	113	62.300,00	1,02	1,10
7	НК	4	55.600,00	3	56.700,00	3	62.300,00	1,02	1,10
	УКУПНО	477	434.000,00	505	447.000,00	535	496.520,00	1,03	1,11

У горњим табелама дат је извештај о броју запослених по процени за 2020. и Плану за 2021. 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.

На основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава бр: 112-9672/2020 од 27.11.2020. године, одобрен је пријем још тридесет радника, па је по Плану укупан број запослених у 2021. години 535.

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 2020. је неповољна. Око 71,89% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по временуведеном у радном односу, где је евидентно велико присуство запослених са дужим стажом. Пријемом 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 у 2020. години 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. Планом је предвиђен пријем 30 радника на пословима

које углавном обављају мушкарци (гробари, спремачи умрлих и остали тежи физички послови), па ће учешће женске радне снаге бити 22,25% у односу на укупан број запослених .

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.

На основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава бр: 112-9672/2020 од 27.11.2020. године, одобрен је пријем још тридесет радника, па је по Плану укупан број запослених већ од првог квартала 2021. године 535. Планом је предвиђено да се 2021. година заврши са истим бројем запослених.

Руководство предузећа поднело је Захтев за одобрење спровођења Закључка комисије, бр. 13968 од 01.12.2020. године Градској управи – Сектору за цене.

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	535
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1			1	први услов за пензију	1
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	Закључак о сагласности бр. 112-9672/2020 од 27.11.2020.	30	1	пријем по одобрењу	1
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	535		Стање на дан 30.09.2020. године	535
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	535		Стање на дан 30.09.2020. године	535
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1			1		
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			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	535		Стање на дан 31.12.2020. године	535

6.3. Исплаћене зараде у 2020. години и план зарада за 2021. 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.

У току 2020. године исплаћене су зараде у свему у складу са усвојеним Програмом за 2020. годину и Закључцима градоначелника.

По процени, Предузеће завршава 2020. 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. На основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава бр: 112-9672/2020 од 27.11.2020. године, одобрен је пријем још тридесет радника са средњом стручном спремом, па је по Плану укупан број запослених већ од првог квартала 2021. године 535. Планом је предвиђено да се 2021. година заврши са истим бројем запослених.

Руководство предузећа поднело је Захтев за одобрење спровођења Закључка комисије, бр. 13968 од 01.12.2020. године Градској управи – Сектору за цене.

Трошкови зарада запослених по Ребалансу Програма за 2021. годину планирани су у износу од 738.919.798. динара, што је ближе објашњено уз табелу Трошкови запослених.

На основу Закључка бр. 120-1751/11 – Г од 28.04.2011. године остварена нето зарада менаџмента у 2020. години је :

- Генералног директора предузећа је 155.000,00 динара,
- Извршног директора је 120.000,00 динара,
- Директора сектора (четири извршиоца) по 130.000, динара.

На основу Закључка Градоначелника бр. 120-6315/20-Г од 02.11.2020. испланиране су нето зараде менаџмента за 2021. годину на следећи начин:

- Генералног директора предузећа је 180.000,00 динара,
- Извршног директора предузећа је 155.000,00 динара,
- Интерног ревизора је 155.000,00 динара,
- Представника руководства за контролу квалитета је 155.000,00 динара,
- Директора сектора (четири извршиоца) по 155.000,00 динара.

Укупно повећање масе зарада по Ребалансу за 2021. у односу на 2020. годину износи 115.894.527. динара, што чини повећање по основу пријема нових 30 радника (углавном гробара и спремача умрлих) – 43.800. хиљ. дин., повећање зарада менаџмента – 4.200. хиљ. динара, повећање масе одобрене Планом за 2021. годину (10%) за 66.182. хиљаде динара и увећање нове масе за 1,5% - 1.713. хиљ. динара (рад на дане државног празника и рад недељом).

Исплате зарада за 2021. годину вршиће се по одобреном Ребалансу, а све на основу Закона о буџетском систему, Закона о јавним предузећима, Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, Закона о раду, Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и Анекса III од 11.12.2019. године, Колективног уговора ЈКП „Погребне услуге“ као и Смерница за израду годишњег програма пословања за 2021.годину које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-8035/2020 од 15.10.2020. године).

Приликом планирања зарада у Програму пословања за 2021. годину није предвиђен прековремени рад.

Прилог 9.

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

у динарима

Исплата 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	478	45.547.920	95.289	471	44.396.181	94.259	1	33.163	33.163	6	1.118.576	186.429
II	486	44.982.900	92.557	470	43.597.253	92.760	10	267.071	26.707	6	1.118.576	186.429
III	490	43.872.422	89.536	468	41.854.215	89.432	16	899.631	56.227	6	1.118.576	186.429
IV	490	46.010.054	93.898	468	43.521.561	92.995	16	1.369.917	85.620	6	1.118.576	186.429
V	489	45.012.961	92.051	467	42.550.045	91.114	16	1.344.340	84.021	6	1.118.576	186.429
VI	489	43.860.003	89.693	467	41.511.183	88.889	16	1.230.244	76.890	6	1.118.576	186.429
VII	488	43.859.128	89.875	466	41.493.297	89.041	16	1.247.255	77.953	6	1.118.576	186.429
VIII	486	43.875.297	90.278	464	41.527.636	89.499	16	1.229.085	76.818	6	1.118.576	186.429
IX	500	43.858.158	87.716	461	40.932.093	88.790	33	1.807.489	54.772	6	1.118.576	186.429
X	498	43.861.487	88.075	459	40.239.361	87.667	33	2.503.550	75.865	6	1.118.576	186.429
XI	498	44.442.606	89.242	459	40.784.030	88.854	33	2.540.000	76.970	6	1.118.576	186.429
XII	505	43.861.488	86.854	459	39.742.912	86.586	40	3.000.000	75.000	6	1.118.576	186.429
УКУПНО	5.897	533.044.424	1.085.064	5.579	502.149.767	1.079.886	246	17.471.745	800.006	72	13.422.912	2.237.148
ПРОСЕК	491	44.420.369	90.422	465	41.845.814	89.991	21	1.455.979	66.667	6	1.118.576	186.429

* исплата са проценom до краја године

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

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто I

у динарима

План по месецима 2021.	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	535	54.460.179	101.795	497	49.232.179	99.059	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
II	535	53.629.678	100.242	497	48.401.678	97.388	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
III	535	51.999.817	97.196	497	46.771.817	94.108	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
IV	535	52.814.747	98.719	497	47.586.747	95.748	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
V	535	54.460.181	101.795	497	49.232.181	99.059	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
VI	535	51.999.817	97.196	497	46.771.817	94.108	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
VII	535	51.999.817	97.196	497	46.771.817	94.108	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
VIII	535	52.020.581	97.235	497	46.792.581	94.150	30	3.442.000	114.733	8	1.786.000	223.250
IX	535	51.999.817	97.196	496	46.683.817	94.121	31	3.530.000	113.871	8	1.786.000	223.250
X	535	52.020.580	97.235	496	46.704.580	94.162	31	3.530.000	113.871	8	1.786.000	223.250
XI	535	52.814.747	98.719	496	47.498.747	95.764	31	3.530.000	113.871	8	1.786.000	223.250
XII	535	51.999.818	97.196	496	46.683.818	94.121	31	3.530.000	113.871	8	1.786.000	223.250
УКУПНО	6.420	632.219.779	1.181.720	5.960	569.131.779	1.145.896	364	41.656.000	1.373.348	96	21.432.000	2.679.000
ПРОСЕК	535	52.684.982	98.477	497	47.427.648	95.491	30	3.471.333	114.446	8	1.786.000	223.250

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

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2021.	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	535	63.651.448	118.975	497	57.553.048	115.801	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
II	535	62.680.783	117.160	497	56.582.383	113.848	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
III	535	60.775.850	113.600	497	54.677.450	110.015	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
IV	535	61.728.316	115.380	497	55.629.916	111.931	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
V	535	63.651.450	118.975	497	57.553.050	115.801	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
VI	535	60.775.850	113.600	497	54.677.450	110.015	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
VII	535	60.775.850	113.600	497	54.677.450	110.015	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
VIII	535	60.800.117	113.645	497	54.701.717	110.064	30	4.015.000	133.833	8	2.083.400	260.425
IX	535	60.775.850	113.600	496	54.574.750	110.030	31	4.117.700	132.829	8	2.083.400	260.425
X	535	60.800.117	113.645	496	54.599.017	110.079	31	4.117.700	132.829	8	2.083.400	260.425
XI	535	61.728.316	115.380	496	55.527.216	111.950	31	4.117.700	132.829	8	2.083.400	260.425
XII	535	60.775.851	113.600	496	54.574.751	110.030	31	4.117.700	132.829	8	2.083.400	260.425
УКУПНО	6.420	738.919.798	1.381.160	5.960	665.328.198	1.339.579	364	48.590.800	1.601.980	96	25.000.800	3.125.100
ПРОСЕК	535	61.576.650	115.097	497	55.444.017	111.632	30	4.049.233	133.498	8	2.083.400	260.425

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

Прилог 9а.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	65.800	47.800	72.380	52.580
	Највиша зарада	150.600	107.200	165.660	117.920
Пословодство	Најнижа зарада	168.900	120.000	218.800	155.000
	Највиша зарада	217.900	155.000	254.500	180.000

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

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - процена претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - 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	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - процена претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - 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	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
II	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
III	102.209	39.311	31.449	2	102.209	39.311	31.449	2
IV	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
V	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
VI	102.209	39.311	31.449	2	102.209	39.311	31.449	2
VII	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
VIII	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
IX	102.209	39.311	31.449	2	102.209	39.311	31.449	2
X	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
XI	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2
XII	102.209	39.311	31.449	2	102.209	39.311	31.449	2
УКУПНО	1.226.500	471.724	377.388	24	1.226.500	471.724	377.388	24
ПРОСЕК	102.208	39.310	31.449	2	102.208	39.310	31.449	2

На основу Чл. 15,16 и 17 Закона о јавним предузећима (СГ РС бр.15/2016, 88/2019) 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 2021. 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 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. 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								

у динарима

[illegible]

Предузеће нема комисију за ревизију, већ интерног ревизора коме се исплаћује уговорена зарада на основу уговора о раду.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. 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 2021. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Краткор.револвинг кредит		не		0	2021	01.12.2021.		30.06.2021.	3,75	3	100.000.000	3.000.000		0
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте															0
															0

У 2019. години био је повучен кредит за текућу ликвидност, на основу чега су у 2020. годину биле пренете обавезе у износу од 80 милиона динара. У току трећег квартала кредит је исплаћен у целости.

Планом за 2021. 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 требало да буде исплаћен у целости.

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

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години *	План за 01.01.2021. 31.03.2021.	План за 01.01.2021. 30.06.2021.	План за 01.01.2021. 30.09.2021.	у динарима План за 01.01.2021.- 31.12.2021.
ДОБРА						
1	Средства за одржавање хигијене Партија 1 Средства за одржавање и ручно и машинско прање рубља и посуђа Партија 2 Средства за одржавање радних и кухињских површина, подова и санитарија Партија 3 Биоцидни производи Партија 4 Креме, сапуни и остала средства за одржавање хигијене	процењена: 550.000 1.) 70.000 2.) 150.000 3.) 180.000 4.) 150.000 Партија 1 - утрошено: поступак у току Партија 2 - утрошено: поступак у току Партија 3 - утрошено: поступак у току Партија 4 - утрошено: поступак у току	150.000	290.000	420.000	560.000
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	процењена: 1.440.000 1) 50.000 2) 1.200.000 3) 100.000 4) 90.000 Партија- утрошено - поступак у току Партија 2 -	360.000	710.000	1.110.000	1.500.000

	освеживачи	поступак у току Партија 3 - утрошено - поступак у току Партија 4 - утрошено - поступак у току				
3	Папирна галантерија за одржавање хигијене	процењена: 1.200.000 утрошено - поступак у току	300.000	500.000	700.000	1.000.000
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: 1.659.000 Партија 1. Поступак у току Партија 2 - Поступак у току Партија 3 - Поступак у току Партија 4 - Поступак у току Партија 5 - Поступак у току Партија 6- Поступак у току Партија 7 Поступак у току Партија 8 - Поступак у току Партија 9 - Поступак у току Партија 10 - Поступак у току Партија 11 - Поступак у току Партија 12 - Поступак у току	450.000	750.000	1.100.000	1.500.000
5	Штампани материјал и обрасци	процењена: 2.500.000 Поступак у току	600.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
6	Полиетиленска фолија	процењена: 3.000.000 утрошено : 450.000	800.000	1.650.000	2.500.000	3.300.000
7	Набавка намештаја, беле технике и клима уређаја	3.000.000 Набавка није спроведена		2.000.000	4.000.000	4.500.000
8	Колонијална роба Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез Партија 4 - воћни скови :поступак у току Партија 9 - кафа и освежавајућа	процењена: 2.250.000 Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез :поступак у току Партија 4-воћни сокови :поступак у току	600.000	1.200.000	1.850.000	2.500.000

	безалкохолна пића	Партија 9-кафа и освежавајућа безалкохолна пића: поступак у току				
9	Мале радне машине	процењена: 4.950.000 набавка није спроведена	1.200.000	4.700.000	7.200.000	7.200.000
10	Индустријска со	процењена : 3.100.000 Поступак у току	0	0	0	3.500.000
11	Течни нафтни гас	процењена: 10.000.000 утрошено: 5.200.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000	10.000.000
12	Водоводни и електро материјал	процењена : 4.950.000 утрошено: 2.200.000	1.800.000	3.500.000	5.200.000	6.900.000
13	Ауто гуме за возила и средства механизације	процењена: 6.350.000 утрошено: 2.100.000	2.500.000	5.150.000	7.150.000	9.000.000
14	Трактори и прикључци за тракторе	процењена: 4.800.000 утрошено: набавка није спроведена	0	3.500.000	7.000.000	7.000.000
15	Контејнери и канте за смеће	процењена: 3.000.000 набавка није спроведена	0	0	1.500.000	3.000.000
16	Резервни делови за моторна возила	процењена: 9.800.000 утрошено: 3.100.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
17	Смеша траве за нове травњаке	процењена: 900.000 утрошено: 894.000	1.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
18	Хербициди и минерална ђубрива	процењена: 4.000.000 набавка није спроведена	2.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
19	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"..	процењена: 6.100.000 1) 3.200.00 2) 1.100.000 3) 1.300.000 4) 200.000 5) 300.000 1) утросено: 1.450.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000

		2) утрошено: 450.000 3) утрошено: 420.000 4) набавка није спроведена 5) набавка није спроведена				
20	Рачунари	процењена: 1.500.000 поступак у току	0	0	2.600.000	2.600.000
21	Штампачи и фотокопир апарати	процењена: 1.000.000 набавка није спроведена	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.500.000
22	Ровокопачи	процењена: 10.000.000 набавка није спроведена	0	0	0	19.000.000
23	Грађевински материјал Партија 1 грађевински материјал Партија 2 песак и шљунак	процењена: 41.000.000 Партија 1: 30.000.000 утрошено: 13.800.000 Партија 2: 11.000.000 утрошено: 2.200.000	10.000.000	20.000.000	30.000.000	42.000.000
24	Лако теретно возило корисне носивости до 1тоне	процењена: 4.500.000 утрошено: 4.248.000	0	7.900.000	7.900.000	7.900.000
25	Комбиновано возило корисне носивости до 2 тоне	нова набавка	0	0	8.000.000	8.000.000
26	Резервни делови за мале радне машине	процењена: 7.000.000 утрошено: 1.700.000	2.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000
27	Мобилијар	нова набавка	1.000.000	2.000.000	3.000.000	5.000.000
28	Телефонска централа са call centre - ом	процењена 4.800.000 набавка није спроведена	0	4.800.000	4.800.000	4.800.000
29	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	процењена: 29.500.000 1) процењена: 12.000.000 утрошено: 7.500.000 2) процењена : 2.000.000 утрошено: 60.500 3) процењена: 3.000.000 утрошено: 3.500.000 4) процењена: 7.500.000 утрошено: 3.500.000 5) процењена: 3.000.000 набавка није спроведена	6.000.000	14.000.000	22.000.000	33.000.000
30	Гранитне плоче, коцке, ивичњаци	процењена: 20.000.000 набавка није спроведена	0	8.000.000	15.000.000	20.000.000

31	Зглобно комбиноване радне машине са прикључцима	18.500.000 набавка није спроведена	0	10.000.000	25.000.000	25.000.000
32	Активна мрежна опрема	набавка није спроведена	0	5.700.000	5.700.000	5.700.000
33	Сервер за основну делатност	набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
34	Опрема за сервер салу и монтажа	набавка није спроведена	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
35	Горива за моторна возила	укупна процењена вредност 50.000.000,00 динара без ПДВ-а за две године партија 1- утрошено: 1.200.000 партија 2- утрошено: 1.200.000	10.000.000	15.000.000	25.000.000	30.000.000
36	Лож уље	укупна процењена вредност 50.000.000,00 динара без ПДВ-а за две године утрошено: 380.000	1.000.000	3.000.000	5.000.000	7.000.000
37	Комби возила за превоз покојника	укупна процењена вредност 50.000.000,00 динара без ПДВ-а за две године набавка није спроведена	0	12.000.000	12.000.000	12.000.000
38	Колица за превоз покојника	укупна процењена вредност 5.000.000,00 динара без ПДВ-а набавка није спроведена	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000
39	Електро возила	13.200.000 0	0	6.000.000	12.000.000	12.000.000
40	Радно возило	нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Укупно добра, процена 2021:			50.760.000	172.150.000	269.030.000	347.760.000

У С Л У Г Е

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години *	План за 01.01.2021. 31.03.2021.	План за 01.01.2021. 30.06.2021.	План за 01.01.2021. 30.09.2021.	План за 01.01.2021.- 31.12.2021.
1	Сервисирање возила и радних машина Партија 1 Сервисирање Форда Партија 2 сервисирање Шкода Партија 3 сервисирање Мерцедеса Партија 4 сервисирање WILLE	10.850.000 1.) 2.500.000 2.) 200.000 3.) 750.000 4.) 3.500.000	3.000.000	8.000.000	11.000.000	14.000.000

	Партија 5 Сервисирање САТ	5.) 3.900.000 1.) утрошено: 2.000.000 2.) набавка није спроведена 3.) утрошено: 700.000,00 4.) утрошено: поступак у току 5.) утрошено: 1.850.000,00				
2	Микрофилмовање	3.200.000 утрошено : 2.720.000	900.000	1.900.000	2.900.000	4.000.000
3	Веза са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН	3.500.000 утрошено : 1.360.000	1.000.000	2.000.000	4.000.000	5.000.000
4	Изнајмљивање мобилних тоалета	2.400.000 утрошено: 840.000	700.000	1.400.000	2.000.000	2.600.000
5	Осигурања Партија 1 осигурање имовине и запослених од несрећног случаја и хир. интервенција и транспорт новца Партија 2 осигурање возила	4.800.000 1.) 1.800.000 2.) 3.000.000 1) поступак у току 2) утрошено: 1.800.000,00	1.300.000	2.600.000	3.800.000	5.000.000
6	Сервисирање хладњача	2.500.000 поступак у току	400.000	1.600.000	2.200.000	2.500.000
7	Одржавање инсталационих мрежа и септичких јама	1.380.000 утрошено: 820.200	600.000	1.200.000	1.800.000	2.700.000
8	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
9	Одржавање информационог система за основну делатност - ИНФОГРИС	2.000.000 поступак у току	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
10	Одржавање информационог система за финансијско и робно пословање	1.500.000 поступак у току	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
11	Развој и имплементација интернет оријентисане платформе са конвергентном инфраструктуром и	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.500.000	4.500.000	4.500.000

	мрежом инфокиоска у пословном окружењу ЈКП Погребне услуге					
12	Геодетске услуге и пројектовање	3.500.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.500.000	3.500.000
13	Оглашавање у дневној штампи	3.200.000 утрошено:1.393.000	800.000	1.600.000	2.400.000	3.200.000
14	Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и друго	3.000.000 Набавка није спроведена	0	900.000	1.800.000	1.800.000
15	Услуга машинског утовара и одвоза биљног материјала на депонију	4.500.000 утрошено:2.600.100	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
16	Услуга машинског утовара и одвоза шута бетона и земљаног материјала са београдских гробља на депонију	5.000.000 утрошено:3.400.000	0	2.400.000	2.400.000	2.400.000
17	Услуга уклањања грађевинског отпада преосталог од радова око гробља Збег (место за нове парцеле)	нова набавка	0	3.000.000	6.500.000	6.500.000
18	Санација здравственог стања зеленила на београдским гробљима	4.000.000 утрошено:1.794.000	0	2.000.000	4.000.000	6.000.000
19	Изнајмљивање булдожера са руковаоцем - гробље Орловача	4.000.000 утрошено:2.462.500	0	2.000.000	4.000.000	6.000.000
20	Изнајмљивање ровокопача са руковаоцем - гробље Збег	нова набавка	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
21	Сервисирање малих радних машина, трактора, косачица и самоходних радних машина	процењено:4.700.000 утрошено 3.200.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	6.000.000
22	Физичко техничко обезбеђење	Уговор је потписан на три године, па су укупна планирана средства за ову набавку 210.000.000 динара без ПДВ-а. утрошено : 68.000.000	17.500.000	35.000.000	52.500.000	70.000.000
23	Хемијско чишћење	Уговор је потписан на две године, па су укупна планирана средства за ову набавку 9.000.000,00 динара без ПДВ-а. утрошено : 4.100.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000

24	Одржавање хигијене	процењено за две године: 30.000.000 утрошено: 10.500.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
25	Електрична енергија	процењено за две године: 40.000.000 утрошено: 4.500.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
26	Лиценце	процењена вредност: 12.000.000 утрошено: 3.662.860 уговор на три године	1.000.000	1.700.000	2.700.000	3.700.000
27	Мобилна телефонија	Процењено на две године 3.000.000; утрошено: 566.500	237.500	475.000	712.500	950.000
28	Пројектовање Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија, прва фаза	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
29	Замена дотрајалих светилки и рефлектора на интерним саобраћајницама гробља Нова Бежанија	Нова набавка	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
30	Замена дотрајалих светилки и рефлектора на интерним саобраћајницама на гробљу Лешће	Нова набавка	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Укупно услуге, процена 2021:			40.687.500	118.275.000	173.462.500	217.350.000

РАДОВИ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години *	План за 01.01.2021. 31.03.2021.	План за 01.01.2021. 30.06.2021.	План за 01.01.2021. 30.09.2021.	План за 01.01.2021.- 31.12.2021.
1	Изградња оградног зида у ул.Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА I (50% укупно процењених радова)	75.000.000 Набавка није спроведена	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000
2	Припремни радови који претходе изградњи нових парцела, крчење самоникле вегетације са одвозом на отвореним београдским гробљима	нова набавка	3.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
3	Изградња нове управне зграде са		0	10.000.000	14.000.000	14.000.000

	капелом на Бањичком гробљу	8.000.000 Набавка није спроведена				
4	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	5.000.000 Набавка није спроведена	0	6.000.000	8.500.000	8.500.000
5	Припремни земљани радови за изградњу уређених гробних места и нових парцела на београдским гробљима		7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000
6	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	4.000.000 набавка није спроведена	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
7	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
8	Ископ и опремање бунара на београдским гробљима	4.900.000 понула утрошено:0,00	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
9	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплемењивање обода парцела и површина дуж оgrade гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	4.500.000 набавка није спроведена	4.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
10	Подополагачки радови на облагању стаза уз ограду, платоа и попличавање стаза кроз парцеле на старим гробљима	нова набавка	3.000.000	7.200.000	7.200.000	7.200.000
11	Нивелација депресија, издизање оgrade и радови на припреми за изградњу нових парцела на београдским гробљима	нова набавка	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
12	Хортикултурни радови на озелењавању површина гробља Лешће	нова набавка	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
13	Набавка, разастирање и сабијање земљаног материјала за припрему парцела на београдским гробљима	нова набавка	0	5.800.000	5.800.000	5.800.000

14	Озелењавање обода нових парцела на отвореним гробљима	нова набавка	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
15	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
16	Санација и физичко обезбеђење оградe око Новог гробља	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	2.500.000	6.500.000
17	Гаража	45.000.000 Набавка није спроведена	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000
18	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	4.000.000 Набавка није спроведена	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000
19	Санација оградног зида на Новом гробљу према улици Мије Ковачевића	Нова набавка	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000
20	Санација магацина и реконструкција старих капела на гробљу Орловача	Нова набавка	0	14.500.000	14.500.000	14.500.000
21	Изградња монтажних киоска на гробљу Збег	Нова набавка	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
22	Изградња нове капије и оградe на Топчидерском гробљу	Нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
23	Извођење радова на фасади просторија транспортне службе и основне делатности на Новом гробљу	Нова набавка	0	3.000.000	5.000.000	5.000.000
24	Реконструкција просторија за спремање преминулих лица у капели у Делиградској улици	Нова набавка	0	3.000.000	7.500.000	7.500.000
25	Адаптација радничких и магацинских просторија у склопу крематоријума на гробљу Лешће	нова набавка	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000
26	Изградња коловозне конструкције на отвореним гробљима (да ли по партијама)	нова набавка	10.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000
27	Асфалтирање коловоза на отвореним гробљима	нова набавка	0	10.000.000	19.500.000	19.500.000
28	Израда и уградња хабајућег слоја од асфалт бетона на Новом Бежанијском	нова набавка	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000

	гробљу и гробљу Збег					
29	Реконструкција главне саобраћајнице од управне зграде до капије 2 са уградњом кишне канализације и изградњом упојног бунара на гробљу Топчидер	нова набавка	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000
30	Уградња инсталација-водоводне мреже, фекалне и кишне канализације и дренаже на отвореним гробљима	нова набавка	4.500.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000
31	Санација дотрајалих и оронулих стаза и уређење шкарпи у парцелама на отвореним гробљима	нова набавка	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000
32	Уређење платоа на простору између капеле и палионице свећа и код споменика стрељаним борцима 1944. године на Централном гробљу	нова набавка	0	4.550.000	4.550.000	4.550.000
33	Припремни и грађевински радови на изградњи платоа за депоновање грађевинског материјала и смештај радних машина на гробљу Нова Бежанија	нова набавка	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
34	Реконструкција и проширење управне зграде - сервиса и каменорезачке радионице на гробљу Нова Бежанија	нова набавка	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
35	Реконструкција и проширење капацитета простора за смештај умрлих на гробљу Нова Бежанија	нова набавка	0	8.000.000	8.000.000	8.000.000
36	Израда интерне саобраћајнице са партерним уређењем и паркингом уз управну зграду на гробљу Нова Бежанија	нова набавка	0	0	4.000.000	4.000.000
37	Припремни радови за изградњу магацина и платоа на Централном гробљу	нова набавка	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
38	Изградња магацина на Централном гробљу	нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
39	Изградња осаријума на Централном гробљу	нова набавка	0	6.000.000	13.000.000	20.000.000
40	Изградња надстрешнице за смештај	нова набавка	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000

	возила на Централном гробљу					
41	Електро и машински радови на магацину и осаријуму на Централном гробљу	нова набавка	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
42	Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија Партија 1: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - први део: 30.000.000,00 Партија 2: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - други део: 30.000.000,00 Партија 3: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - трећи део: 25.000.000,00	нова набавка	0	30.000.000	60.000.000	85.000.000
Укупно радови, процена 2021:			84.900.000	338.950.000	478.950.000	551.450.000
УКУПНО (2021) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			176.347.500	629.375.000	921.442.500	1.116.560.000
ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2021. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години *	План за 01.01.2021. 31.03.2021.	План за 01.01.2021. 30.06.2021.	План за 01.01.2021. 30.09.2021.	План за 01.01.2021.- 31.12.2021.
	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	35.000.000	75.000.000	120.000.000	145.000.000
2	Погребна опрема	195.000.000 до данас 150.484.284	50.000.000	100.000.000	140.000.000	200.000.000
3	Цвеће	40.000.000 до данас 33.422.308	15.000.000	25.000.000	35.000.000	45.000.000
4	Производи од мермера и гранита	310.000.000	90.000.000	180.000.000	280.000.000	320.000.000
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	200.000	400.000	600.000	960.000
7	Сезонски расад цвећа		200.000	600.000	950.000	950.000
8	Саднице четинара, жбуња и перена		230.000	630.000	980.000	980.000
9	Алкометар	50.000 30.000	20.000	50.000	50.000	50.000
10	Појачала, звучници и други потрошни информатички материјал	500.000	150.000	300.000	400.000	500.000
11	Вишенаменски точкићи	500.000 725.000	200.000	300.000	500.000	600.000
12	Освеживач просторија	300.000 200.000	0	180.000	180.000	330.000
13	Огрев	220.000 130.000	100.000	100.000	100.000	350.000
14	Фото опрема	300.000 100.000	50.000	150.000	250.000	300.000
15	Спортска опрема	100.000 100.000	0	50.000	100.000	100.000
16	Канистери	50.000 20.000	10.000	30.000	40.000	50.000
17	Алат за основну делатност		200.000	600.000	950.000	950.000
18	Алат за каменоресце		230.000	630.000	980.000	980.000
19	Шоље, чаше, есцајг, саксије...	100.000 150.000	0	40.000	40.000	70.000
20	Тенде и завесе	200.000 60.000	0	150.000	300.000	400.000
21	ПВЦ заштитна ограда, траке за обележавање	300.000 150.000	50.000	150.000	250.000	300.000
22	Ламинатори	150.000 0	25.000	75.000	125.000	150.000
23	Кудељно уже и канапи	300.000 130.000	100.000	160.000	220.000	300.000
24	Калај за лемљење		300.000	450.000	600.000	750.000
25	Акумулатори за електро возила	400.000 0	200.000	300.000	400.000	500.000
26	Лекови и санитарни материјал	200.000 170.000	100.000	150.000	200.000	350.000
27	Заставе и јарболи	80.000	40.000	60.000	80.000	100.000

		20.000				
28	Прекривачи за катафалк	90.000 0	0	90.000	90.000	90.000
29	Шахт, поклопци, вентили	500.000 400.000	200.000	400.000	600.000	900.000
30	Подови и линолеуми	150.000 60.000	0	80.000	110.000	150.000
31	Пословна галантерија	80.000 150.000	0	100.000	100.000	180.000
32	Набавка уља, мазива и др. средстава за моторна возила и друга средства механизације	500.000 500.000	100.000	300.000	500.000	890.000
33	Набавка металне галантерије	500.000 500.000	0	300.000	600.000	900.000
34	Колица за капелу		0	960.000	960.000	960.000
35	Елементи расвете	500.000 250.000	200.000	600.000	950.000	950.000
36	Набавка линијских решетки и бубањ сливника	400.000 260.000	200.000	400.000	600.000	900.000
37	Ивичњаци	500.000 500.000	290.000	490.000	690.000	990.000
38	Клупе за гробља	450.000 0	290.000	490.000	690.000	990.000
39	Ауто-козметика	500.000 400.000	200.000	350.000	500.000	740.000
40	Агрегати за напајање елек. енергијом	500.000 0	0	300.000	600.000	900.000
41	Алат разни (механичарске, електро, грађевинске, столарске струке.)	500.000 500.000	270.000	470.000	670.000	970.000
42	Алум. столарија, клизна врата и аутомати за врата	500.000 450.000	290.000	490.000	690.000	990.000
43	Антифриз за крематоријум и возни парк, дестилована вода и течност за ветроб. и стакло	500.000 350.000	260.000	460.000	660.000	960.000
44	Бетонске чесме	200.000 140.000	200.000	400.000	500.000	600.000
45	Чај, млеко	45.000 200.000	40.000	70.000	100.000	130.000

46	Бетонски елементи за водовод	250.000 150.000	200.000	350.000	500.000	700.000
47	Галантерија за ви-феномати, дозатори, држачи за папир, огледала и др.	500.000 500.000	290.000	490.000	690.000	990.000
48	Кламернице за тапазирање сандука и намештаја	200.000 140.000	100.000	200.000	250.000	300.000
49	Материјал за рестаурацију споменика	500.000	0	300.000	600.000	700.000
50	Пиштољи за тапазирање, бојење, укупљавање слова, пневматски и др.	200.000 100.000	20.000	40.000	60.000	70.000
51	Плинске боце	15.000 10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52	Плоче бехатон, плоче за стазе	450.000 500.000	230.000	630.000	980.000	980.000
53	Жица за цвеће, спрејеви и траке	500.000 500.00	200.000	350.000	500.000	700.000
54	Пумпе-црпне за воду	250.000 200.000	100.000	200.000	300.000	500.000
55	Новогодишњи пакетићи за децу запослених	500.000	0	0	0	500.000
56	Целулозна вата, жилети, пена за бријање покојника	150.000 120.000	30.000	90.000	120.000	150.000
57	Саксијско цвеће за декорисање пословног простора	60.000 30.000	20.000	40.000	70.000	100.000
58	Елементи грејања - радијатори и др.	50.000 50.000	150.000	150.000	150.000	250.000
59	Чамови и хрстови елементи за клупе	500.000 300.000	300.000	550.000	750.000	950.000
60	Мале машине за грађевинске радове	500.000 500.000	200.000	400.000	550.000	650.000
61	Појаси за подизање терета	20.000 15.000	40.000	40.000	60.000	60.000
62	Сунцобрани	80.000 30.000	0	40.000	80.000	80.000
63	Прскалице и наставци	300.000 20.000	0	200.000	350.000	350.000
64	Прве помоћи за аутомобиле	150.000 10.000	100.000	200.000	200.000	200.000
65	Торбе, ранци и футоле	200.000	40.000	120.000	180.000	200.000

		50.000				
66	Набавка плодних хумуса	460.000 0	0	950.000	950.000	950.000
67	Бројач новца	240.000	0	800.000	800.000	800.000
68	Керамичке плочице	500.000	200.000	700.000	900.000	990.000
69	Фолија за пластифицирање	270.000	0	300.000	300.000	300.000
70	Тинктуре и креме	200.000	700.000	900.000	990.000	990.000
71	Клупе за чекаоницу	170.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Укупно добра, процена 2021:			198.235.000	400.715.000	609.605.000	758.040.000

УСЛУГЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години *	План за 01.01.2021. 31.03.2021.	План за 01.01.2021. 30.06.2021.	План за 01.01.2021. 30.09.2021.	План за 01.01.2021.- 31.12.2021.
1	Сервис горионика и котлова	200.000 180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2	Сервисивање агрегата	150.000 100.000	0	100.000	200.000	250.000
3	Димничарске услуге	50.000 60.000	50.000	100.000	150.000	250.000
4	Стаклорезачке услуге	100.000 60.000	50.000	110.000	170.000	220.000
5	Услуга малчирања пањева	500.000	250.000	500.000	750.000	960.000
6	Сервисирање електро возила	190.000 120.000	120.000	240.000	360.000	480.000
7	Мерење уземљења и емисионе загађености	120.000 60.000	0	0	0	150.000
8	Сервисирање копир апарата и штампача	500.000 496.000.	200.000	400.000	550.000	700.000
9	Ремонт лифтова и платформи	200.000 130.000	80.000	160.000	230.000	300.000
10	Услуга кречења	500.000	0	100.000	200.000	200.000
11	Постављање билборда и ознака	500.000 250.000	100.000	300.000	400.000	400.000
12	Провера стандарда	500.000	0	800.000	800.000	800.000
13	Ревизија финансијских извештаја	200.000 200.000	0	200.000	200.000	200.000
14	Сервис бројача новца и фискалних каса	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000

		60.000				
15	Услуге поправке и оштрење алата	500.000 130.000	200.000	400.000	600.000	700.000
16	Сервис и поправке црпних пумпи	300.000 200.000	100.000	150.000	200.000	300.000
17	Услуге изнајмљивања мини бусева, цистерни, миксера и др.	500.000 500.000	100.000	200.000	300.000	400.000
18	Вулканизерске услуге и услуге техничког прегледа возила	500.000 500.000	100.000	200.000	300.000	450.000
19	Машинско уклањање пањева и одвоз на депонију	450.000	220.000	440.000	660.000	880.000
20	Утовар и превоз шута и бетона до депоније	450.000	220.000	440.000	660.000	880.000
21	Поправке фотоапарата, мобилних телефона, кафе апарата, таблета и слично	150.000 100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
22	Услуге превоза	500.000 500.000	250.000	500.000	750.000	950.000
23	Услуге одржавања отирача	350.000 300.000	100.000	200.000	300.000	400.000
24	Сервис и поправке видео надзора	500.000 500.000	230.000	470.000	710.000	940.000
25	Сервисирање система за наводњавање површина на београдским гробљима		250.000	490.000	730.000	965.000
26	Сервис и поправке пантографа	500.000 0	125.000	250.000	375.000	500.000
27	Антивирус програм	500.000	250.000	450.000	650.000	650.000
28	Стандард ISO 50001	500.000	0	600.000	600.000	600.000
29	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	7.000.000 6.500.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
30	Услуга кредитирања	50.000.000	0	35.000.000	70.000.000	100.000.000
31	Чишћење и полирање пословних простора	500.000 480.000	150.000	350.000	550.000	650.000
32	Одвоз и испитивање отпада	150.000	50.000	100.000	150.000	150.000
33	Сервисирање малих радних машина	500.000 490.000	250.000	500.000	750.000	960.000
34	Услуга ручног сечења корена биљака	500.000	200.000	400.000	650.000	900.000
35	Изнајмљивање канцеларијских	230.000	200.000	400.000	550.000	670.000

	контејнера и климе	0				
36	Израда кључева, ормарића и привесци	25.000 10.000	5.000	12.500	20.000	25.000
37	Израда лежећих полицајаца и знаци	100.000 70.000	0	150.000	150.000	150.000
38	Израда логоа на возилима	30.000 15.000	0	20.000	20.000	20.000
39	Здравствена заштита запослених	2.500.000 П1=900.000 утрошено П2=1.000.000 утрошено	0	1.250.000	2.500.000	2.500.000
40	Семинари	500.000 350.000	100.000	200.000	300.000	450.000
41	Стручна литература	500.000 500.000	50.000	100.000	150.000	200.000
42	Адвокатске услуге	3.950.000 3.720.000	1.000.000	1.900.000	2.950.000	3.950.000
43	Услуге фотографисања и снимања	430.000 320.000	100.000	250.000	350.000	450.000
44	Преглед аналогног тахографа	70.000 30.000	25.000	50.000	70.000	100.000
45	Природна негазирана вода (балони од 19 литара)	500.000 300.000	200.000	400.000	600.000	800.000
46	Утовар и одвоз биљног материјала на депонију (грањевина и лист)	500.000	180.000	380.000	580.000	680.000
47	Одржавање опреме у сервер сали	475.000	100.000	300.000	500.000	600.000
48	Одржавање телефонске централе	440.000	100.000	300.000	500.000	670.000
49	Израда прилога о информисању грађана о раду, услугама и активностима ЈКП ПУ	12.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
50	Услуга машинског уклањања пањева	500.000	250.000	480.000	710.000	960.000
51	Изнајмљивање ауто дизалица	500.000	200.000	400.000	600.000	850.000
52	Фолијарно ђубрење биљака	500.000	250.000	250.000	250.000	450.000
53	Превоз возила-шлеп служба	400.000	150.000	300.000	400.000	500.000
54	Праћење возила	450.000	0	990.000	990.000	990.000
55	Лимарски радови	450.000	150.000	350.000	500.000	680.000
56	Закуп штанда	150.000	0	150.000	150.000	150.000
57	Замена платна и брендирање	250.000	0	300.000	300.000	300.000

58	Хемијска заштита дрворедних садница, третирање хемијским средствима	нова набавка	150.000	300.000	450.000	550.000
59	Чишћење воскаре	нова набавка	150.000	300.000	450.000	600.000
60	Најам мобилног камиона за рад на висини са руковаоцем	324.000	150.000	300.000	450.000	550.000
61	Услуге јавног извршитеља	120.000	0	150.000	150.000	150.000
62	Таксе за издавање аката о условима заштите природе	25.000	0	30.000	30.000	30.000
63	Услуге предузимања мера техн. заштите за геол. истраживања	100.000	0	100.000	100.000	100.000
64	Рекреација запослених	500.000	100.000	300.000	600.000	700.000
65	Сервисирање ватрогасне опреме		250.000	450.000	700.000	950.000
66	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
67	Уклањање шута са улица и привремених депонија на отвореним гробљима са одвозом на градску депонију	нова набавка	0	980.000	980.000	980.000
68	Утовар машинског отпада са привремених депонија на затвореним гробљима и одвоз на градску депонију	нова набавка	0	980.000	980.000	980.000
Укупно услуге, процена 2019:			13.880.000	69.722.500	120.100.000	163.420.000
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
2	Радови на изградњи канализационе мреже и решавању отпадних вода на Централном и Бањичком гробљу	нова набавка	0	2.200.000	2.200.000	2.200.000
3	Грађевински радови на санацијама, техничко одржавање		0	2.880.000	2.880.000	2.880.000
4	Ископ дренажних канала	480.000	0	890.000	890.000	890.000
5	Резање и сеча стабала без ХТП дизалица (алпинистичко одржавање и сеча)	500.000	500.000	500.000	500.000	965.000

6	Санација парковских клупа	500.000	0	900.000	900.000	900.000
7	Земљани радови на уређењу неуређених шкарпи, нивелацији, шкарпирању, хидросетви и подизању травњака	нова набавка	0	2.965.000	2.965.000	2.965.000
8	Браварски радови на београдским гробљима	нова набавка	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
9	Подизање нових травњака сетвом и бусеновањем	нова набавка	2.960.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000
10	Сечење стабала у отежаним условима	480.000	200.000	400.000	600.000	980.000
11	Радови на изградњи потпорних зидова и улаза у парцеле, санација степеништа и постојећих пешачких стаза	нова набавка	0	2.920.000	2.920.000	2.920.000
12	Изградња аутоматског система за наводњавање		0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
13	Изградња ниша за контејнере	нова набавка	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
14	Грађевински радови на санацији стаза и старих парцела - текуће одржавање на гробљу Лешће	нова набавка	0	2.955.000	2.955.000	2.955.000
15	Радови на санацији ограда на београдским гробљима		0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
16	Репарација ограда и уређење површина на гробљу Лешће	нова набавка	0	2.920.000	2.920.000	2.920.000
17	Радови на техничком одржавању и извршењу налога комуналне инспекције на старим гробљима	нова набавка	0	2.880.000	2.880.000	2.880.000
18	Хортикултурни радови , садња дрворедних садница, оплеменењивање површина око новоизграђених парцела на гробљу Орловача	нова набавка	2.890.000	2.890.000	2.890.000	2.890.000
19	Санација површина уз ограду и уређење заштитне депоније и парцела на ободу Бањичког гробља	нова набавка	0	2.900.000	2.900.000	2.900.000
20	Радови на рушењу и изградњи нових пешачких стаза у старим парцелама	нова набавка	0	2.920.000	2.920.000	2.920.000
21	Ручно уклањање пањева	нова набавка	200.000	400.000	600.000	920.000
22	Изградња чесми на гробљима		200.000	400.000	600.000	900.000
23	Израда олука на зградама		0	950.000	950.000	950.000
24	Радови на чишћењу привремене	нова набавка	2.880.000	2.880.000	2.880.000	2.880.000

	депоније , утовар и одвоз материјала					
25	Дељање дрвног биљног отпада и одвоз	нова набавка	200.000	400.000	600.000	810.000
26	Репарација крова пословне зграде на гробљима Лешће и Орловача	Нова набавка	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
27	Радови на санацији капеле и радничких просторија на Земунском гробљу	нова набавка	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000
28	Санација јавних тоалета на београдским гробљима	нова набавка	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
29	Реконструкција беби врта на гробљу Лешће	нова набавка	0	2.945.000	2.945.000	2.945.000
30	Уређење врта сећања на Новом гробљу	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
31	Радови на санацији ивичњака	нова набавка	0	2.600.000	2.600.000	2.600.000
32	Реконструкција старе водоводне и канализационе мреже	нова набавка	2.850.000	2.850.000	2.850.000	2.850.000
33	Грађевински и хидротехнички радови на санацији парцеле 30а на гробљу Лешће	нова набавка	900.000	900.000	900.000	900.000
34	Изградња саобраћајнице са нивелацијом шахти опште канализације на Бањичком гробљу	нова набавка	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
35	Регулисање објеката са довођењем коловоза у исправно стање на отвореним гробљима	нова набавка	0	800.000	800.000	800.000
36	Редовно одржавање саобраћајница	нова набавка	550.000	550.000	550.000	550.000
37	Грађевински и хидротехнички радови на санацији парцела на гробљу Лешће	нова набавка	900.000	900.000	900.000	900.000
38	Уградња црвеног асфалта на Новом гробљу	нова набавка	300.000	300.000	300.000	300.000
39	Уређење површине и асфалтирање колско-пешачког прилаза око зграде у Делиградској улици	нова набавка	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
40	Санација девастираног коловоза на затвореним гробљима	нова набавка	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
41	Рушење, уградња и претрес бетонских и камених ивичњака	нова набавка	2.950.000	2.950.000	2.950.000	2.950.000
42	Реконструкција главне улазне капије и асфалтирање прилазних стаза у парцелама 44-46 на Централном гробљу	нова набавка	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000

43	Исправњање споменика у старој парцели на Бањичком гробљу	нова набавка	500.000	500.000	500.000	500.000
44	Санирање фасаде, полагање плочица, адаптација цвећаре и бетонирање прилазних стаза парцелама на гробљу Збег	нова набавка	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
45	Санација неанкерисаних споменика на Новом гробљу	4.950.000 Набавка није спроведена	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
46	Санација неанкерисаних споменика на Централном, Бањичком, Топчидерском гробљу и Земунском гробљу	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
47	Санација неанкерисаних споменика на отвореним гробљима	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
48	Израда водоводне инсталације са уградњом противпожарних и баштенских хидраната на Новом гробљу	5.000.000 набавка није спроведена	0	0	1.500.000	2.950.000
49	Земљани радови на уређењу новоизграђене шкарпе уз ограду улице Марка Челебоновића на Новом Бежанијском гробљу	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
50	Санација и реконструкција испраћајних капела на београдским гробљима	5.000.000 Набавка није спроведена	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000
51	Припремни радови и уређење површина око паркинга на гробљу Збег	Нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
52	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
53	Санација просторија сервиса и комерцијалне службе на гробљу Нова Бежанија	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
54	Радови на текућем одржавању машинских инсталација	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
55	Санација и рестаурација значајних споменика у алеји великана	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.750.000	2.750.000	2.750.000
56	Израда ормарића за радничке просторије - свлачионице	4.500.000 Набавка није спроведена	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
57	Радови око ограде Ново Бежанијског	нова набавка	800.000	1.600.000	2.300.000	2.950.000

	гробља, уређење површина и уклањање самониклог шибља, дрвећа и корова и одвоз на депонију					
58	Уклањање шута са улица и привремених депонија на отвореним гробљима са одвозом на градску депонију	нова набавка	0	980.000	980.000	980.000
59	Утовар машинског отпада са привремених депонија на затвореним гробљима и одвоз на градску депонију	нова набавка	0	980.000	980.000	980.000
60	Радови на уређењу парцела и машинско уклањање шута, лоше стерилне земље и одвоз на депонију са београдских гробаља	4.880.000 поступак у току	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
61	Земљани радови, насипање, набијање и уређење слободних површина на гробљу Орловача	5.000.000	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
62	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
63	Изградња приступног степеништа и ограде уз магацин на Централном гробљу	нова набавка	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
64	Грађевински радови на санацијама, техничко одржавање	нова набавка	0	1.000.000	2.000.000	2.500.000
Укупно радови, процена 2021:			47.880.000	209.415.000	269.915.000	286.690.000
УКУПНО 2021 = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			259.995.000	679.852.500	999.620.000	1.208.150.000

По Ребалансу, у Плану Инвестиција а истовремено и у Плану Јавних набавки, измењен је износ за радове - Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија, и сада износи 85.000.000,00 уместо првобитних 70.000.000,00. Капацитет Алеје заслужних грађана на Новом гробљу је недовољан и неопходно је направити нову Алеју заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија. Детаљном анализом процењена је вредност радова за изградњу Алеје, а извођење радова је подељено у три партије односно на 3 дела.

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 2021. години

Прилог 14.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
								План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.		
1	Изградња оградног зида у ул. Светог Николе на Новом гробљу ФАЗА 1 (50% укупно процењених радова)	2021	2023	150.000.000	0	Сопствена средства	100.000.000	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000	25.000.000	25.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	100.000.000	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000	25.000.000	25.000.000
2	Припремни радови који претходе изградњи нових парцела, крчење самоникле вегетације са одвозом на отвореним београдским гробљима	2021	2021	12.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	3.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	3.000.000	3.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	6.000.000	3.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	3.000.000	3.000.000
3	Изградња нове управне зграде са капелом на Бањичком	2021	2021	14.000.000	0	Сопствена средства	14.000.000	0	10.000.000	14.000.000	14.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0

	гробљу					Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	14.000.000	0	10.000.000	14.000.000	14.000.000	0	0
4	Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу	2021	2021	8.500.000	0	Сопствена средства	8.500.000	0	6.000.000	8.500.000	8.500.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.500.000	0	6.000.000	8.500.000	8.500.000	0	0
5	Припреми земљани радови за изградњу уређених гробних места и нових парцела на београдским гробљима	2021	2021	17.800.000	0	Сопствена средства	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	5.000.000	5.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	7.800.000	5.000.000	5.000.000
6	Радови на облагању пећи шамотном опеком са потребним пратећим радовима Ревитализација крематоријума на гробљу Лешће	2021	2021	6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
7	Хортикултурни радови на озелењавању површина, садњи дрворедних садница и уређењу парцела гробља Орловача	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	0	0
8	Ископ и опремање бунара на београдским гробљима	2021	2021	6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0

						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	6.000.000	0	3.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
9	Набавка, транспорт и садња садног материјала за оплеменивање обода парцела и површина дуж оградe гробља, подизање нових травњака на Новом Бежанијском гробљу	2021	2021	7.000.000	0	Сопствена средства	7.000.000	4.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.000.000	4.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
10	Подполагачки радови на облагању стаза уз ограду, платоа и поплочавање стаза кроз парцеле на старим гробљима	2021	2021	7.200.000	0	Сопствена средства	7.200.000	3.000.000	7.200.000	7.200.000	7.200.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.200.000	3.000.000	7.200.000	7.200.000	7.200.000	0	0
11	Нивелација депресија, издизање оградe и радови на припреми за изградњу нових парцела на београдским гробљима	2021	2021	6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
12	Хортикултурни радови на озелењавању површина гробља Лешће	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
13	Набавка, разастирање и сабијање земљаног материјала за припрему парцела на београдским	2021	2021	5.800.000	0	Сопствена средства	5.800.000	0	5.800.000	5.800.000	5.800.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.800.000	0	5.800.000	5.800.000	5.800.000	0	0

	гробљима					Укупно:	5.800.000	0	5.800.000	5.800.000	5.800.000	0	0
14	Озелењавање обода нових парцела на отвореним гробљима	2021	2021	8.000.000	0	Сопствена средства	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	0	0
15	Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на Београдским гробљима.	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	2.500.000	5.000.000	5.000.000	0	0
16	Санација и физичко обезбеђење ограде око Новог гробља	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	0	2.500.000	6.500.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	0	2.500.000	6.500.000	0	0
17	Гаража	2021	2021	45.000.000	0	Сопствена средства	45.000.000	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	45.000.000	0	20.000.000	40.000.000	45.000.000	0	0
18	Уређење површина уз ограду гробља Орловача	2021	2021	8.000.000	0	Сопствена средства	4.000.000	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	2.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	4.000.000	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000	2.000.000	2.000.000
19	Санација оградног зида на	2021	2021	19.500.000	0	Сопствена средства	19.500.000	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000	0	0

	Новом гробљу према улици Мије Ковачевића					Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	19.500.000	0	8.000.000	15.000.000	19.500.000	0	0
20	Санација магацина и реконструкција стarih капела на гробљу Орловача	2021	2021	14.500.000	0	Сопствена средства	14.500.000	0	14.500.000	14.500.000	14.500.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	14.500.000	0	14.500.000	14.500.000	14.500.000	0	0
21	Изградња монтажних киоска на гробљу Збег	2021	2021	10.000.000	0	Сопствена средства	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	0
22	Изградња нове капије и ограде на Топчидерском гробљу	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
23	Извођење радова на фасади просторија транспортне службе и основне делатности на Новом гробљу	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	3.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	3.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
24	Реконструкција просторија за спремање преминулих лица у капели у	2021	2021	7.500.000	0	Сопствена средства	7.500.000	0	3.000.000	7.500.000	7.500.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства	0	0	0	0	0	0	0

	Делиградској улици					буџета (по контима)							
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.500.000	0	3.000.000	7.500.000	7.500.000	0	0
25	Адаптација радничких и магацинских просторија у склопу крематоријума на гробљу Лешће	2021	2021	8.000.000	0	Сопствена средства	8.000.000	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.000.000	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000	0	0
26	Изградња коловозне конструкције на отвореним гробљима	2021	2021	50.000.000	0	Сопствена средства	25.000.000	10.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000	12.500.000	12.500.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	25.000.000	10.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000	12.500.000	12.500.000
27	Асфалтирање коловоза на отвореним гробљима	2021	2021	19.500.000	0	Сопствена средства	19.500.000	0	10.000.000	19.500.000	19.500.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	19.500.000	0	10.000.000	19.500.000	19.500.000	0	0
28	Израда и уградња хабајућег слоја од асфалт бетона на Новом Бежанијском гробљу и гробљу Збег	2021	2021	10.500.000	0	Сопствена средства	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
29	Реконструкција главне саобраћајнице од управне зграде до капије 2 са уградњом кишне канализације и	2021	2021	7.600.000	0	Сопствена средства	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0

	изградњом упојног бунара на гробљу Топчидер					Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000	7.600.000	0	0
30	Уградња инсталација- водоводне мреже, фекалне и кишне канализације и дренаже на отвореним гробљима	2021	2021	17.000.000	0	Сопствена средства	9.000.000	4.500.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	4.000.000	4.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	9.000.000	4.500.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	4.000.000	4.000.000
31	Санација дотрајалих и оронулих стаза и уређење шкарпи у парцелама на отвореним гробљима	2021	2021	16.000.000	0	Сопствена средства	8.000.000	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000	4.000.000	4.000.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.000.000	0	4.000.000	8.000.000	8.000.000	4.000.000	4.000.000
32	Уређење платоа на простору између капеле и палионице свећа и код споменика стрељаним борцима 1944. године на Централном гробљу	2021	2021	4.550.000	0	Сопствена средства	4.550.000	0	4.550.000	4.550.000	4.550.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	4.550.000	0	4.550.000	4.550.000	4.550.000	0	0
33	Припремни и грађевински радови на изградњи платоа за депоновање грађевинског материјала и смештај радних машина на гробљу Нова Бежанија	2021	2021	7.000.000	0	Сопствена средства	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0
34	Реконструкција и проширење управне зграде - сервиса и каменорезачке радионице на гробљу Нова Бежанија	2021	2021	6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0

						Укупно:	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
35	Реконструкција и проширење капацитета простора за смештај умрлих на гробљу Нова Божанија	2021	2022	8.000.000	0	Сопствена средства	8.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0
36	Израда интерне саобраћајнице са партерним уређењем и паркингом уз управну зграду на гробљу Нова Божанија	2021	2022	4.000.000	0	Сопствена средства	4.000.000	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	4.000.000	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0
37	Припремни радови за изградњу магацина и платоа на Централном гробљу	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
38	Изградња магацина на Централном гробљу	2021	2021	20.000.000	0	Сопствена средства	20.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	20.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
39	Изградња осаријума на Централном гробљу	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	6.000.000	13.000.000	20.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	6.000.000	13.000.000	20.000.000	0	0
40	Изградња надстрешнице за	2021	2021	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0

	смештај возила на Централном гробљу					Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
41	Електро и машински радови на магацину и осаријуму на Централном гробљу	2021	2021	6.000.000	0	Сопствена средства	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	6.000.000	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0
42	Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија Партија 1: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - први део: 30.000.000,00 Партија 2: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - други део: 30.000.000,00 Партија 3: Изградња Алеје заслужних грађана на гробљу Нова Бежанија - трећи део: 25.000.000,00	2021	2021	85.000.000	0	Сопствена средства	85.000.000	0	30.000.000	60.000.000	85.000.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	85.000.000	0	30.000.000	60.000.000	85.000.000	0	0
Укупно инвестиције				666.950.000	0			84.900.000	338.950.000	478.950.000	551.450.000	65.000.000	50.500.000

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2020. (претходна година)	Процена у 2020. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.- 30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	0	141.126	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.700.000	653.019	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	849.600	210.000	425.000	640.000	850.000
7.	Остало	120.000	78.000	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 2021. годину :

- Трошкови донација у 2020. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви . За 2021. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2021. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2020. 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 2021. годину, на нивоу су Плана за претходну 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 2021.у истом износу као у Плану за 2020. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2020. години, знатно су мањи у односу на планиране, услед пандемије КОВИД 19, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. За 2021. годину исти су планирани као у Програмима пословања претходних година.

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.

Планом за 2021. годину није предвиђено повећање цена основних и осталих услуга, па су приходи од основне делатности планирани на основу важећих ценовника.

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

12. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

у 000 дин

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. годи
Укупни капитал	План	636.031	998.341	1.003.167	1.026.104
	Реализација	983.099	982.950	1.007.775	-
	% одступања реализације од плана	+55%	-2%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-0%	+3%	+2%
Укупна имовина	План	2.001.995	2.426.085	2.410.380	2.540.932
	Реализација	2.516.363	2.519.028	2.568.038	-
	% одступања реализације од плана	+26%	+4%	+7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+0%	+2%	-1%
Пословни приходи	План	1.999.252	2.146.612	2.199.952	2.313.963
	Реализација	2.157.853	2.193.752	2.339.177	-
	% одступања реализације од плана	+8%	+2%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0	+2%	+7%	-1%
Пословни расходи	План	1.962.602	2.088.670	2.155.722	2.239.206
	Реализација	2.235.015	2.117.248	2.292.078	-
	% одступања реализације од плана	+14%	+1%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-5%	+8%	-2%
Пословни резултат	План	36.650	57.942	44.230	74.757
	Реализација	-77.162	76.504	47.099	-
	% одступања реализације од плана	-311%	+32%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-199%	-38%	+59%
Нето резултат	План	19.610	20.206	22.032	47.011
	Реализација	5.518	10.482	33.734	-
	% одступања реализације од плана	-72%	-48%	+53%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+90%	+222%	+39%
Број запослених на дан 31.12.	План	505	505	505	535
	Реализација	466	477	505	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+2%	+6%	+6%
Просечна нето зарада	План	59.482	60.046	62.798	70.752
	Реализација	59.254	61.342	63.197	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+2%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	+3%	+12%
Инвестиције	План	289.900	262.180	334.200	551.450
	Реализација	105.238	77.897	23.700	-
	% одступања реализације од плана	-60%	-66%	-72%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+13%	+35%	+213%

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

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	159.489	188.816	193.056	224.807
ROA	0,22	0,42	1,31	1,85
ROE	0,56	1,07	3,35	4,58
Оперативни новчани ток	164.355	210.296	262.028	252.225
Дуг / капитал	0,34	0,34	0,23	0,20
Ликвидност	1,33	1,42	2,28	2,39
% зарада у пословним приходима	32,76	34,98	34,89	39,04

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	80.000	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	80.000	0	0

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. 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 конта 495 (примљене донације за инвестиције и основна средства). Наведене обавезе се односе на садашњу вредност основних средстава добијених од Оснивача, укњижених у књиге ЈКП сходно приходовном приступу државних додељивања.

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Планирана финансијска средства за набавку добара	План	249.974	234.139	275.999	347.760
	Реализација	143.276	152.612	145.791	-
% одступања реализације од плана		-43%	-35%	-47%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	-4%	+139%

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Планирана финансијска средства за набавку услуга	План	79.780	169.930	193.880	217.350
	Реализација	33.894	122.689	66.266	-
% одступања реализације од плана		-58%	-28%	-66%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+262%	-46%	+228%

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Планирана финансијска средства за набавку радова	План	289.900	262.180	334.200	551.450
	Реализација	105.238	77.897	23.700	-
% одступања реализације од плана		-64%	-70%	-93%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-26%	-70%	+2227%

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 у току 2018. и 2019. године у изградњу гробних места из сопствених средстава уложило 123.023. хиљаде динара. По процени у 2020. години у ову сврху биће уложено 31.774. хиљаде динара. Планом за 2021. предвиђено је улагање у износу од 53.000. 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 преузеће, јер повећава његову ефикасност у раду али и директно утиче на побољшање квалитета својих производа и услуга. Међутим

нелојална конкуренција делује потпуно супротно, она урушава легално тржиште погребних производа и услуга.

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

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

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

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

Директор Сектора

за економско-финансијске и комерцијалне послове


Дипл. оец. Зоран Јовановић

Директор


мр Драган Балтовски