

Број: 023-82/22-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 14. фебруара 2022. 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”, број 7/16 – одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

## РЕШЕЊЕ

**I - Даје се сагласност** на Ребаланс програм пословања за 2022. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа “Погребне услуге”, на седници одржаној 08. фебруара 2022. године, Одлуком под бројем 1-7.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА  
Број: 023-82/22-С – 14. фебруар 2022. године

ПРЕДСЕДНИК  
Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

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



За тачност отправља  
подсекретар Секретаријата за  
скупштинске послове и прописе

Младен Младеновић



JKP « Погребне услуге »  
Београд , Рузвелтова 50

Број: 1-7  
Датум: 08.02.2022.

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 08.02.2022. године, донео следећу

### О Д Л У К У

Усваја се Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2022. годину број 1626 од 07.02.2022. године.

Ребаланс Програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ број 1626 је саставни део ове Одлуке.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Александар Грдинић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 1626

07-02-2022

год.

БЕОГРАД, Рузвелтова 50

ЈКП „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

## Р Е Б А Л А Н С

### ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. ГОДИНУ

пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ, БЕОГРАД

седиште: Београд-Звездара, Рузвелтова 50

претежна делатност: 9603 Погребне и сродне делатности

матични број: 07049455

ПИБ: 100133006

ЈББК: 82033 KJS - 7

надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београда

Београд, фебруар 2022. године

## САДРЖАЈ

|                                                                                     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| УВОДНЕ НАПОМЕНЕ .....                                                               | 4  |
| ОПШТЕ НАПОМЕНЕ – ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА .....                                             | 5  |
| 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....                                                      | 8  |
| 1.1. Мисија предузећа .....                                                         | 8  |
| 1.2. Визија предузећа .....                                                         | 8  |
| 1.3. Циљеви предузећа.....                                                          | 8  |
| 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА .....                                             | 10 |
| 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022 .....                                | 11 |
| 3.1. Остварени физички обим активности у 2021. години .....                         | 11 |
| 3.2. Финансијски показатељи за 2021. годину и текстуално образложење позиција.....  | 11 |
| 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ....                                  | 30 |
| 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2022. ГОДИНУ .....                  | 31 |
| 5.1. Биланс стања на дан 31.12.2022.....                                            | 49 |
| 5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године .....                  | 55 |
| 5.3. План добити/губитка за 2022. годину .....                                      | 59 |
| 5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. год.....       | 60 |
| 5.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....                                     | 62 |
| 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....                                              | 62 |
| 6.1. Трошкови запослених .....                                                      | 62 |
| 6.2. Планирана структура запослених .....                                           | 65 |
| 6.3. Динамика запошљавања .....                                                     | 67 |
| 6.4. Исплаћене зараде у 2021. години и план зарада за 2022. годину .....            | 68 |
| 6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора ..... | 72 |

|                                                                                                                                   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 6.6. Накнаде комисије за ревизију .....                                                                                           | 73 |
| 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....                                                                                                      | 75 |
| 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА<br>ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ ..... | 76 |
| 7. 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....                                                                                                       | 92 |
| 8. 10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....                                                                                           | 95 |
| 11. ЦЕНЕ .....                                                                                                                    | 96 |
| 9. 12. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....                                                                  | 97 |
| 13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА .....                                                                                                      | 99 |

## УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања ЈКП „Погребне услуге“ за 2022. годину бр. 17021 од 16.12.2021. године усвојен је од стране Надзорног одбора предузећа Одлуком бр. 1-34 од 17.12.2021. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2022. годину Решењем број 023-990/21-С од 21.12.2021. године.

До Ребаланса програма пословања дошло је услед следећих измена:

### *Корекција прихода:*

| конто  | назив конта                          | план                 | ребаланс             | разлика<br>(ребаланс -<br>план) |
|--------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 614200 | Приходи од услуга транспортне службе | 105.000.000          | 110.000.000          | 5.000.000                       |
| 614210 | Приходи од услуга спремања умрлих    | 95.000.000           | 99.000.000           | 4.000.000                       |
| 614220 | Приходи од услуга гробаља            | 902.000.000          | 932.000.000          | 30.000.000                      |
| 614230 | Приходи од услуга крематоријума      | 54.000.000           | 55.000.000           | 1.000.000                       |
|        |                                      | <b>1.156.000.000</b> | <b>1.196.000.000</b> | <b>40.000.000</b>               |

### *Корекција расхода:*

| конто  | назив конта                                     | план                 | ребаланс             | разлика<br>(ребаланс -<br>план) |
|--------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 520    | Трошкови бруто зарада                           | 632.219.780          | 689.275.893          | 57.056.113                      |
| 521    | Трошкови доприноса на терет послодавца          | 106.700.018          | 116.329.405          | 9.629.387                       |
| 529044 | Остале накнаде - рођење детета                  | 0                    | 1.000.000            | 1.000.000                       |
| 529100 | Трошкови бруто превоза радника                  | 41.000.000           | 43.400.000           | 2.400.000                       |
| 529220 | Поклон пакетићи за Нову годину                  | 2.000.000            | 3.000.000            | 1.000.000                       |
| 529239 | Солидарна помоћ - неповољан материјални положај | 24.900.000           | 27.650.000           | 2.750.000                       |
| 532100 | Инвестиционо одржавање објеката                 | 60.000.000           | 51.000.000           | -9.000.000                      |
| 532110 | Инвестиционо одржавање опреме                   | 30.000.000           | 26.000.000           | -4.000.000                      |
| 539000 | Трошкови израде гробница                        | 100.000.000          | 85.364.500           | -14.635.500                     |
| 539010 | Трошкови израде гробних места                   | 50.000.000           | 38.000.000           | -12.000.000                     |
| 559000 | Трошкови огласа                                 | 19.900.000           | 25.700.000           | 5.800.000                       |
|        |                                                 | <b>1.066.719.798</b> | <b>1.106.719.798</b> | <b>40.000.000</b>               |

### *Рекапитулација:*

| рб | назив конта        | план              | ребаланс          | разлика<br>(ребаланс -<br>план) |
|----|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| 1  | Укупни приходи     | 1.156.000.000     | 1.196.000.000     | 40.000.000                      |
| 2  | Укупни расходи     | 1.066.719.798     | 1.106.719.798     | 40.000.000                      |
| 3  | <b>Бруто добит</b> | <b>89.280.202</b> | <b>89.280.202</b> | <b>0</b>                        |

Накнадном анализом финансијских показатеља утврђено је да планиране величине за приходе од основне делатности треба увећати. Ребалансом су повећани највећи приходи из

области сахрањивања. У исто време, уз начелну сагласност Оснивача повећани су трошкови зарада због пријема 59 запослених, услед отежаних услова рада и повећаног обима посла. Осим тога, у припреми је нова организациона шема и Правилник о систематизацији радних места. Такође је најављено од стране Оснивача и проширење делатности за два нова гробља.

Трошкови бруто 2 зарада су повећани за пријем 55 радника са средњом стручном спремом и 4 са високом стручном спремом. Зараде су планиране у складу са Смерницама за израду Програма пословања за 2022. годину. За новопримљене раднике сразмерно су повећани и трошкови бруто превоза, солидарне помоћи за неповољан материјални положај запослених, и трошкови пакетића за Нову годину и Божић. Осим тога, испланирана је и солидарна помоћ за рођење детета која је предвиђена Колективним уговором који је ступио на снагу почетком 2022. године.

Накнадном анализом финансијских показатеља кориговани су трошкови инвестиционог одржавања објеката и опреме, изградње гробница и гробних места и огласа у јавним гласилима ради бољег информисања грађана и јавности о делатности предузећа.

## 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 гробља 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 гробља, 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 гробља 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:

- Александар Грдинић, председник;
- Мира Гајић, члан;
- Светлана Зрнић, члан из редова запослених,

сви именовани 08.11.2021. године, Решењем бр. 112-873/21-С, на период од четири године.

Менаџмент предузећа чине:

- Владан Ђукић, в.д. директора Предузећа, именован 25.10.2021. године Решењем бр.112-682/21-С, на период од једне године
- Марија Србљак, интерни ревизор
- Милисав Ратомир, извршни директор
- Зоран Јовановић, извршни директор
- Срђан Топличкић, извршни директор
- Љубица Тодић, представник руководства за контролу квалитета
- Бобан Стингић, 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 току су измене Правилника о систематизацији и израда нове организационе шеме предузећа.

У свом пословању Преузеће примењује: Закон о јавним предузећима(СГ РС бр. 15/2016, 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 и 149/2020 ), Закон о сахрањивању и гробљима (СГ РС 101/05, 120/12 УС и 84/2013 УС ), Закон о комуналним делатностима (СГ РС 88/2011, 104/2016, 95/2018) Закон о рачуноводству(СГ РС 73/2019, 44/2021), Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (СГ РС 159/2020), Закон о раду (СГРС 24/05..75/14, 113/2017, 95/2018), Закон о буџету за 2021 годину(СГ РС 149/20, 40/21,100/21), 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 (СГ РС 30/21) потписан је и Колективни уговор ЈКП „Погребне услуге“ бр. 4011-7037 од 10.10.2018. године, који је продужен Анексом I II, са роком важности до 31.12.2021.

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

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

Скупштина града Београда дала је сагласност на Ребаланс Програма пословања за 2021. годину Решењем број 023-35/21-С од 12.03.2021. године, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге“, Одлуком број 1-6 од 12.02.2021. године.

Скупштина града Београда дала је сагласност на Програм пословања за 2022. годину Решењем број 023-990/21-С-21 од 21.12.2021. године, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Погребне услуге“ на седници одржаној 17.12.2021. године, Одлуком под бројем 1-34.

Разлози израде Ребаланса усвојеног Плана за 2022. годину образложени су у уводним напоменама.

При изради Програма и Ребаланса Програма пословања за 2022. годину полазило се од ревидиране Фискалне стратегије за 2022 годину са пројекцијама за 2023 и 2024 годину) и Смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања за 2020. и 2021. годину. Програм и Ребаланс су урађени у свему у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину које је донела Влада Републике Србије (Уредба 05 Број.110-9418/2021 од 14.10.2021. године) , као и са инструкцијама Секретаријата за финансије - Сектора за цене.

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 2022 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, 105/2014, 104/2016, 108/2016, 113/2017, 95/2018, 153/2020) и ефеката разграничења имовине са Оснивачем.

# 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

## 1.1. Мисија предузећа

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

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

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

## 1.2. Визија предузећа

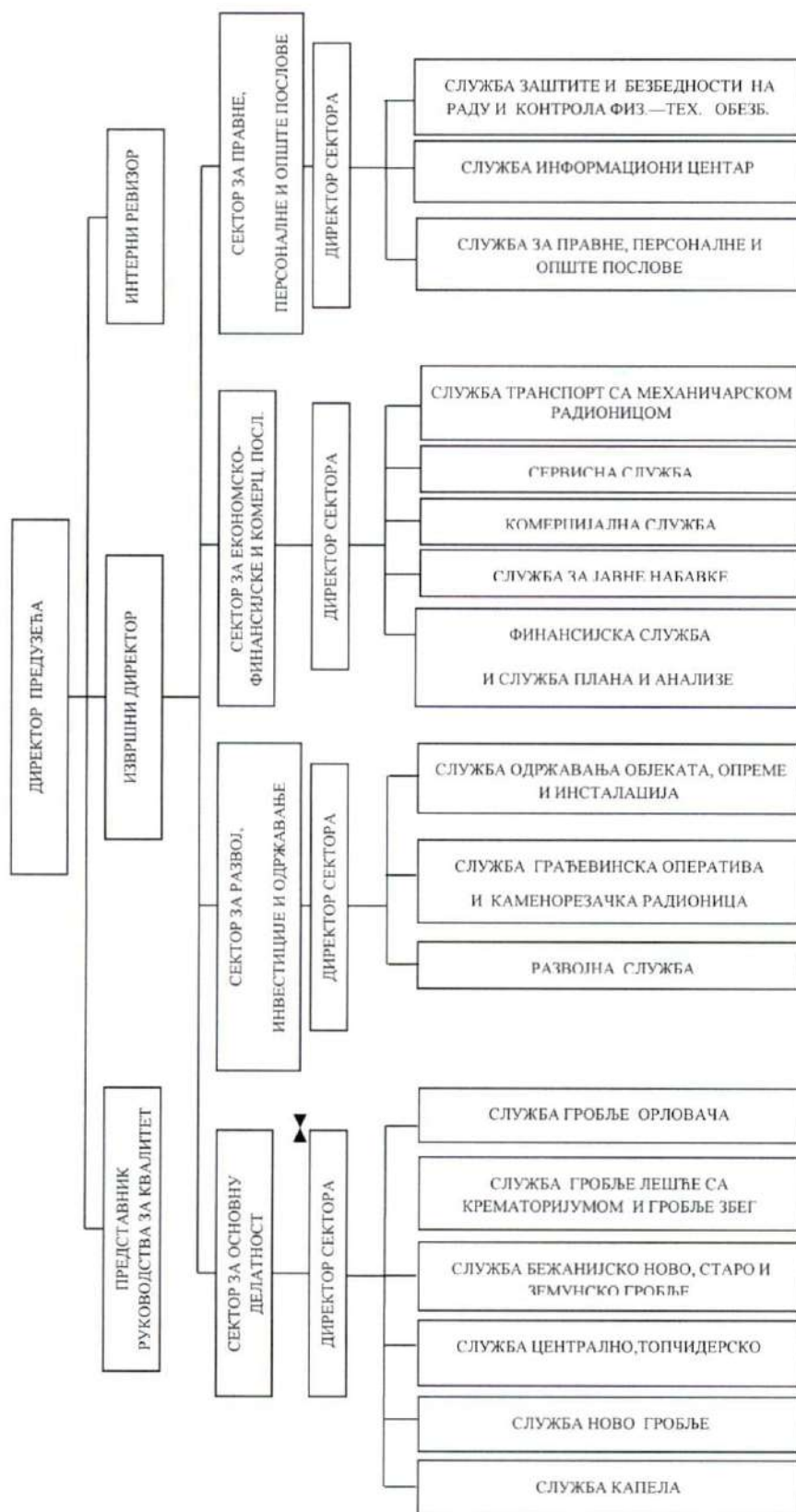
Током 2022. године неопходно је задржати правац рада и пословања од претходних дванаест година, како би се реализовали развојни циљеви предузећа који су и социјално веома одговорни, као и циљеви које је поставио наш Оснивач – град Београд - а који се односе на висок квалитет погребних услуга које пружамо 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 2022

#### 3.1. *Остварени физички обим активности у 2021. 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<br>2020 | Остварење<br>2021 | План 2021 | Индекс<br>4/5 | Индекс<br>4/3 |
|----------|--------------|-------------------|-------------------|-----------|---------------|---------------|
| 1        | 2            | 3                 | 4                 | 5         | 6             | 7             |
| 1        | Сахране      | 12.016            | 14.504            | 10.400    | 139,46        | 120,71        |
| 2        | Кремације    | 3.319             | 3.678             | 2.800     | 131,36        | 110,82        |
| 3        | Свега (1+2)  | 15.335            | 18.182            | 13.200    | 137,74        | 118,57        |
| 4        | Смештај урни | 2.647             | 3.338             | 2.600     | 128,38        | 126,11        |
|          | Укупно (3+4) | 17.982            | 21.520            | 15.800    | 136,20        | 119,68        |

Број извршених сахрана и кремација у 2020. години мањи је за 2847, а број смештаја урни за 691, у односу на 2021. годину. Број остварених сахрана и кремација по плану за 2021. годину мањи је од остварења у 2021. за 4982. Повећање физичког обима услуга настало је услед епидемије Ковид 19.

#### 3.2. *Финансијски показатељи за 2021. 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 2021.           | процена 2021.        | индекс<br>4/3   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 1   | 2                                                                                            | 3                    | 4                    | 5               |
| 602 | Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                  | 2.715.000            | 3.434.787            | 126,51          |
| 604 | Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                   | 446.420.000          | 622.660.131          | 139,48          |
| 612 | Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту    | 3.880.000            | 3.724.036            | 95,98           |
| 614 | Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                     | 1.826.328.000        | 2.220.579.750        | 121,59          |
| 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           | 22.818.260           | 99,21           |
| 650 | Приходи од закупнина                                                                         | 10.700.000           | 11.289.694           | 105,51          |
| 659 | Остали пословни приходи                                                                      | 920.000              | 962.381              | 104,61          |
|     |                                                                                              | <b>2.313.963.000</b> | <b>2.885.469.040</b> | <b>124,70</b>   |
| 662 | Приходи од камата (од трећих лица)                                                           | 120.000              | 1.201.558            |                 |
| 663 | Позитивне курсне разлике (према трећим лицима)                                               | 0                    | 49.884               |                 |
| 664 | Приходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)                             | 0                    | 0                    |                 |
| 669 | Остали финансијски приходи                                                                   | 0                    | 0                    |                 |
|     |                                                                                              | <b>120.000</b>       | <b>1.251.442</b>     | <b>1.042,87</b> |
| 670 | Добици од продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме                     | 0                    | 945.000              |                 |
| 673 | Добици од продаје материјала                                                                 | 600.000              | 615.601              | 102,60          |
| 674 | Вишкови                                                                                      | 0                    | 298.122              |                 |
| 678 | Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања                                     | 0                    | 0                    |                 |
| 679 | Остали непоменути приходи                                                                    | 100.000              | 730.874              | 730,87          |
|     |                                                                                              | <b>700.000</b>       | <b>2.589.597</b>     | <b>369,94</b>   |
| 682 | Позитивни ефекти процене инвест. Некретнина                                                  | 0                    | 0                    |                 |
| 685 | Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана            | 100.000              | 727.400              | 727,40          |
|     |                                                                                              | <b>2.314.883.000</b> | <b>2.890.037.479</b> | <b>124,85</b>   |

ЈКП „Погребне услуге“ се самостално финансира и Програмом пословања за 2021. годину нису били предвиђени приходи од субвенција.

На основу усвојених финансијских извештаја за 2020. годину и Одлуке о расподели добити, предузеће је у четвртом кварталу 2021. извршило пренос нето добити Оснивачу у износу од 33.190.828. динара.

ЈКП „Погребне услуге“ Београд ће, по процени, у 2021. години остварити далеко већу добит од планиране, пре свега због повећаног физичког обима остварених услуга, услед пандемије. Из наведеног разлога остварени су већи приходи из области основне и пратећих делатности, а смањени су одређени трошкови.

Приходи од услуга гробаља, са осталим услугама из области основне делатности, као и приходи од продаје робе, производа и услуга из области каменорезачке делатности већи од Плана.

Укупни пословни расходи, већи су од планиране величине, и исти су већим делом у складу са повећаним приходима по истом основу. Почетком године 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 у другом и трећем кварталу, услед пандемије и лоших временских прилика. У плану је да се трошкови изградње гробних места и гробница, као и грађевинско каменорезачки радови наставе и у четвртом кварталу, уколико дозволе временски услови. 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 2021. години остварити нето добит у износу од 304.994. хиљаде динара, што је за 257.983. хиљаде динара више од планираног. По процени ће у 2021 години бити остварен пословни добитак у износу од 381.108 динара.

Укупни приходи по процени за 2021. годину у износу од 2.890.037. хиљада динара, већи су за 24,85% у односу на планиране за исти период.

По процени, у 2021. години укупни приходи од продаје трговинске робе износе 626.095. хиљада динара, и за 39,40% су већи у односу на План за 2021. годину. Приходи од продаје робе на мало садрже приходе од продаје робе – погребне опреме и осталог у износу од 556.746. хиљада динара и приходе од продаје цвећа у износу од 68.887. 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 рабатов, 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 2021. години око 53% 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 нелојалне и нелегалне конкуренције у преузимању преминулих из станова утиче на смањење прихода у ЈКП "Погребне услуге". Уочено је да у структури продаје расте број јефтиније погребне опреме, у складу са слабијом платежном моћи купаца. У оквиру ЈКП послује цвећара на Новом гробљу. У сарадњи са МУП-ом и инспекцијама (комуналном и тржишном), успели смо у великој мери да уклонимо неовлашћене продавце цвећа испред Новог гробља. Чињеница је да испред градских гробаља неовлашћени продавци агресивно преузимају одређени број купаца ЈКП.

Приходи од продаје производа и услуга у 2021. години по процени износе 2.224.304. хиљаде динара и већи су за 21,54% од планираних.

У структури прихода од основне делатности највећи су приходи од :

| УСЛУГЕ у динарима                      | План 2021     | Процена 2021  | Индекс<br>Проц/план |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| - Приходи од услуга транспортне службе | 100.000.000   | 142.269.180   | 142,27              |
| - Приход од услуга спремања умрлих     | 90.000.000    | 129.101.112   | 143,45              |
| - Приходи од услуга гробаља            | 860.000.000   | 1.016.536.352 | 118,21              |
| - Приходи од услуга крематоријума      | 53.000.000    | 64.566.456    | 121,83              |
| - Усл. дораве погребне опреме          | 14.200.000    | 17.531.322    | 123,46              |
| - Приходи од услуга сервисне службе    | 10.000.000    | 13.721.382    | 137,22              |
| - Приходи од штампарије и сва гробља   | 18.000.000    | 21.439.364    | 119,11              |
| УКУПНО                                 | 1.145.200.000 | 1.405.165.168 | 122,70              |

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 34.174. хиљаде динара и већи су од планираних за 10,21% .

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 2021   | Процена 2021 | Индекс<br>Проц/план |
|-------------------------------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Приходи од грађевинско-каменорезачке дел. | 598.000.000 | 723.563.464  | 121,00              |
| Приходи од читуља - Политика              | 35.000.000  | 41.150.730   | 117,58              |
| Приходи од читуља - Новости               | 21.000.000  | 20.250.420   | 96,43               |
| Укупно                                    | 654.000.000 | 784.964.614  | 120,03              |

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 22.818. 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 2021. 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 2021. години по процени износиће су 12.252. 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, приходи од продаје опреме, добици од продаје материјала, приходи по судским споровима и остали непоменути ванредни приходи.

## УКУПНИ РАСХОДИ

| у динарима |                                                                            |             |               |            |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------|
| РБ         | О П И С                                                                    | план 2021.  | процена 2021. | индекс 4/3 |
| 1          | 2                                                                          | 3           | 4             | 5          |
| 501        | Набавна вредност продате робе                                              | 216.530.682 | 324.475.919   | 149,85     |
| 511        | Трошкови материјала за израду                                              | 309.244.433 | 357.388.590   | 115,57     |
| 512        | Трошкови осталог материјала (режијског)                                    | 29.100.000  | 31.929.664    | 109,72     |
| 513        | Трошкови горива и енергије                                                 | 62.200.000  | 69.925.591    | 112,42     |
| 520        | Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)                                   | 632.219.779 | 622.353.480   | 98,44      |
| 521        | Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 106.700.019 | 105.030.820   | 98,44      |
| 522        | Трошкови накнада по уговору о делу                                         | 2.865.200   | 4.449.535     | 155,30     |
| 523        | Трошкови накнада по ауторским уговорима                                    | 0           | 0             |            |
| 524        | Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима           | 64.800.000  | 97.788.600    | 150,91     |
| 525        | Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора                 | 200.000     | 0             | 0,00       |
| 526        | Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора   | 1.226.500   | 1.226.415     | 99,99      |

у динарима

| РБ  | О П И С                                                                                            | план 2021.           | процена 2021.        | индекс 4/3    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 1   | 2                                                                                                  | 3                    | 4                    | 5             |
| 528 | Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга                                            | 3.000.000            | 2.361.862            | 78,73         |
| 529 | Остали лични расходи и накнаде                                                                     | 92.273.440           | 97.283.029           | 105,43        |
| 531 | Трошкови транспортних услуга                                                                       | 20.750.000           | 21.808.254           | 105,10        |
| 532 | Трошкови услуга одржавања                                                                          | 92.600.000           | 108.542.245          | 117,22        |
| 533 | Трошкови закупнина                                                                                 | 8.200.000            | 10.183.620           | 124,19        |
| 534 | Трошкови закупа изложбеног простора                                                                | 0                    | 0                    |               |
| 535 | Трошкови рекламе и пропаганде                                                                      | 850.000              | 504.000              | 59,29         |
| 539 | Трошкови осталих услуга                                                                            | 170.475.800          | 199.370.687          | 116,95        |
| 540 | Трошкови амортизације                                                                              | 165.000.000          | 175.088.967          | 106,11        |
| 545 | Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде                                             | 0                    | 0                    |               |
| 549 | Остала резервисања                                                                                 | 0                    | 0                    |               |
| 550 | Трошкови непроизводних услуга                                                                      | 215.370.000          | 229.775.857          | 106,69        |
| 551 | Трошкови репрезентације                                                                            | 2.600.000            | 2.600.000            | 100,00        |
| 552 | Трошкови премија осигурања                                                                         | 5.000.000            | 5.072.341            | 101,45        |
| 553 | Трошкови платног промета                                                                           | 7.700.000            | 10.413.388           | 135,24        |
| 554 | Трошкови чланарина                                                                                 | 4.900.000            | 5.131.000            | 104,71        |
| 555 | Трошкови пореза                                                                                    | 3.000.000            | 2.547.009            | 84,90         |
| 559 | Остали нематеријални трошкови                                                                      | 22.400.000           | 18.610.382           | 83,08         |
|     |                                                                                                    | <b>2.239.205.853</b> | <b>2.503.861.254</b> | <b>111,82</b> |
| 562 | Расходи камата (према трећим лицима)                                                               | 4.500.000            | 10.959.843           | 243,55        |
| 563 | Негативне курсне разлике (према трећим лицима)                                                     | 0                    | 25.262               |               |
| 564 | Расходи по основу ефекта валутне клаузуле (према трећим лицима)                                    | 0                    | 0                    |               |
|     |                                                                                                    | <b>4.500.000</b>     | <b>10.985.105</b>    | <b>244,11</b> |
| 570 | Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме      | 1.000.000            | 2.583.250            | 258,33        |
| 574 | Мањкови готовине и ХОВ                                                                             | 0                    | 0                    |               |
| 576 | Директан отпис потраживања                                                                         | 200.000              | 39.841               |               |
| 577 | Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе                                             | 1.750.000            | 1.797.712            | 102,73        |
| 579 | Остали непоменути расходи                                                                          | 12.220.000           | 10.753.143           | 88,00         |
| 582 | Обезвређење некретнина, постројења и опреме                                                        | 0                    | 500.000              |               |
| 583 | Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају | 0                    | 0                    |               |
| 584 | Обезвређење залиха материјала и робе                                                               | 0                    | 0                    |               |
| 585 | Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана                                       | 700.000              | 700.000              | 100,00        |
| 589 | Обезвређење остале имовине                                                                         | 0                    | 0                    |               |
|     |                                                                                                    | <b>15.870.000</b>    | <b>16.373.947</b>    | <b>103,18</b> |
|     |                                                                                                    | <b>2.259.575.853</b> | <b>2.531.220.306</b> | <b>112,02</b> |

финансијски резултат

55.307.147

358.817.173

648,77

Укупни процењени расходи пословања у 2021. години износе 2.531.220.306. динара и већи су у односу на План за 12,02%. Пословни расходи износе 2.504.361.254. динара и за 11,85% су већи од Планираних.

По процени за 2021. годину:

Набавна вредност продате робе већа је у односу на план за 49,85% и у корелацији је са повећаним приходима од продаје трговачке робе Салдо ове групе увећава и набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумбаријума (4.664. хиљада динара), који се евидентирају на залихе.

Трошкови основног материјала (камен и мермер) су већи за 28,98 % 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 канцеларијског и осталог материјала мањи су од планираних за 12,64%.

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 2021. години већи су за 12,42% од планираних и то:

- због повећане потрошње нафтних деривата, што је у складу са повећаним приходима од транспортних услуга и
- због повећане потрошње електричне енергије услед повећаног обима посла и привременог укључења у рад сабирне капеле, услед пандемије.

Трошкови бруто зарада од марта до децембра 2021. године, у потпуности су у складу са усвојеним Ребалансом програма пословања и Закључцима градоначелника за одобрену масу зарада. Јануарска и фебруарска зарада исплаћене су по предходно усвојеним Планом. 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. године, Закључком о давању сагласности за пријем запослених бр. 112-12236/17 од 28.12.2017. године и Закључком за пријем запослених бр. 112-9672/2020 од 27.11.2020. године.

Трошкови накнада за привремене и повремене послове у 2021. 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 2021. године са исплатом накнаде трошкова за исхрану и превоз уз уплату пореза и доприноса по Закону. У 2021. 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, већи су у односу на План за 16,23%, где су у структури највећи:

| Опис                                      | План 2021.  | Процена 2021. | Проц/План |
|-------------------------------------------|-------------|---------------|-----------|
| Трошкови инвестиционог одржавања објеката | 62.600.000  | 68.714.334    | 109,77    |
| Трошкови инвестиционог одржавања опреме   | 30.000.000  | 39.827.911    | 132,76    |
| Трошкови израде гробница                  | 105.055.800 | 121.832.757   | 115,97    |
| Трошкови израде гробних места             | 53.000.000  | 62.555.544    | 118,03    |

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 нешто су већи, или су у оквиру од планираних.

Трошкови амортизације већи су за 6,11% у односу на планиране.

Нематеријални трошкови су већи у односу на План за 5,05%, између осталог због већих трошкова реконструкције старих гробница и неанкерисаних споменика, који износе 18.962. 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 2021. годину предвиђени су трошкови по овом основу у износу од 14.000 хиљада динара. Трошкови обезбеђења, ДДД услуга, трошкови елабората и експертиза, такође су већи од планираних. Већи су и трошкови за израду керамичких слика, исписивања и позлате слова, као и трошкови читуља, што је у складу са повећаним приходима по истом основу.

По процени, трошкови репрезентације су у потпуности у складу са Планом за 2021. 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 2021. години већи су од Плана и највећим делом односе се на затезне камате по споровима за одузето земљиште, за које је извршење у току.

Остали расходи у 2021. години су већи од планираних а односе се на расходе робе, материјала, отписе цвећа, трошкове судских спорова, трошкове рекреације и радничких спортских игара и остале.

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

Вредност укупне сталне имовине већа је од Плана за 2021. годину за 3,45%, где је у структури вредност нематеријалне имовине, грађевински објекти и група основних средстава у припреми изнад Плана због веће набавке и инвестиционих радова који неће бити окончани у 2021. години. Улагање у набавку опреме мање је од планираног за 3,08%. У почетку године 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 и инвестиционих радова извршен је почев од другог квартала. По процени, предузеће ће до краја 2021. године у набавку основних средстава уложити 230.600. хиљада динара.

На основу Закона о јавној својини потребно је да се покрене и оконча разграничење имовине са Оснивачем. На иницијативу Оснивача, предаја података и документације ради уписа права својине и озакоњења објеката започета је у трећем и четвртм кварталу 2020. године, али процес још увек није окончан.

Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност на дан 30.12.2020. године 30.425. хиљада динара. У оквиру припрема за редовни годишњи попис, именована је стручна комисија која ће извршити процену тржишне вредности истих, на дан 31.12.2021. године.

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

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

Залихе предузећа у 2021. години су за 7,92 мање од планираних. Највећи део залиха односи се на основни материјал (камен и мермер) за грађевинско каменорезачку делатност. Ова врста залиха, која се углавном налази на отвореним помоћним магацинима, припрема се пре зимске сезоне. Такође, значајан део залиха односи се на трговачку робу (погребна опрема и цвеће), а затим на помоћни материјал, резервне делове, алат и инвентар у складишту, хтз опрему, средства за хигијену, канцеларијски материјал и остало.

Плаћени аванси за услуге су за 16,56% 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 мања су од планираних за 52.888. хиљада динара, пре свега због евидентиране исправке вредности на основу прве примене МСФИ 9 на крају претходне године.

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 далеко је већи је од планираног и износи 352.041. хиљаде динара.

Основни капитал је непромењен.

На основу позитивних ефеката процене објеката и опреме, формиране су ревалоризационе резерве (група 330), које се укидају по обачуној амортизацији и отуђењу основних средстава.

На групи рачуна 331 евидентиран је и 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 и губитак из ранијих година на основу ефеката прве примене МСФИ 9 на крају 2020. године.

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 301.810. хиљада динара.

Дугорочне обавезе по процени у износу од 115.475. 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 за одузето земљиште који су у извршењу и који доспевају до годину дана (19.412. хиљада динара).

Предузеће је склопило уговор о краткорочном револвинг кредиту на 100.000. хиљ. динара, по основу кога ће за текућу ликвидност повлачити потребна средства. У току 2021. године предузеће није повлачило средства по кредиту.

По процени, група 430 – примљени аванси, већи су од планираних за 2021. годину за 7.187. хиљада динара, а односе се на уговарања и продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности, пре извршених радова и примопредаје добара и услуга.

Обавезе према добављачима су веће од планираних за 18.951. хиљаду динара. Предузеће врши плаћање у складу са Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама. Остале краткорочне обавезе су обавезе које доспевају следећег месеца.

Остале краткорочне обавезе (група 44 до 48) су обавезе које доспевају следећег месеца.

Пасивна временска разграничења (група 495), 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 31.12.2021.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун    | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                         | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                      | 2                                                                                                                                                | 3    | 4                          | 5                                                 |
|                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                                    |      |                            |                                                   |
| 00                     | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                                                       | 0001 |                            |                                                   |
|                        | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                                  | 0002 | 2.054.824                  | 2.125.676                                         |
| 01                     | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br/>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>                                                                           | 0003 | 1.300                      | 14.979                                            |
| 010                    | 1. Улагања у развој                                                                                                                              | 0004 | 0                          | 0                                                 |
| 011, 012 и 014         | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и<br>услугне марке, софтвер и остала<br>нематеријална имовина                                              | 0005 | 1.300                      | 14.979                                            |
| 013                    | 3. Гудвил                                                                                                                                        | 0006 | 0                          | 0                                                 |
| 015 и 016              | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и<br>нематеријална имовина у припреми                                                                    | 0007 | 0                          | 0                                                 |
| 017                    | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                                               | 0008 | 0                          | 0                                                 |
| 02                     | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА<br/>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 +<br/>0016)</b>                                              | 0009 | 2.052.546                  | 2.109.509                                         |
| 020, 021 и 022         | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                                                | 0010 | 1.622.300                  | 1.639.040                                         |
| 023                    | 2. Постројења и опрема                                                                                                                           | 0011 | 364.600                    | 353.376                                           |
| 024                    | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                                       | 0012 | 31.046                     | 30.425                                            |
| 025 и 027              | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у<br>лизинг и некретнине, постројења и опрема у<br>припреми                                             | 0013 | 26.900                     | 50.000                                            |
| 026 и 028              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и<br>улагања на туђим некретнинама, постројењима<br>и опреми                                           | 0014 | 7.700                      | 36.668                                            |
| 029 (део)              | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему<br>у земљи                                                                                          | 0015 | 0                          | 0                                                 |
| 029 (део)              | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему<br>у иностранству                                                                                   | 0016 | 0                          | 0                                                 |
| 03                     | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                                    | 0017 | 0                          | 0                                                 |
| 04 и 05                | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА<br/>ПОТРАЖИВАЊА<br/>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 +<br/>0025 + 0026 + 0027)</b> | 0018 | 978                        | 1.188                                             |
| 040 (део), 041 (део) и | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим                                                                                                          | 0019 | 0                          | 0                                                 |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун                | ПОЗИЦИЈА                                                                                                               | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                  | 2                                                                                                                      | 3    | 4                          | 5                                                 |
| 042 (део)                          | учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                      |      |                            |                                                   |
| 040 (део), 041 (део),<br>042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                   | 0020 | 0                          | 0                                                 |
| 043, 050 (део) и 051<br>(део)      | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | 0021 | 0                          | 0                                                 |
| 044, 050 (део), 051<br>(део)       | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | 0                          | 0                                                 |
| 045 (део) и 053 (део)              | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | 0023 | 0                          | 0                                                 |
| 045 (део) и 053 (део)              | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | 0024 | 0                          | 0                                                 |
| 046                                | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | 0025 | 0                          | 0                                                 |
| 047                                | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 | 0                          | 0                                                 |
| 048, 052, 054, 055 и<br>056        | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | 0027 | 978                        | 1.188                                             |
| 28 (део) осим 288                  | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0028 | 0                          | 0                                                 |
| 288                                | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                    | 0029 | 0                          | 0                                                 |
|                                    | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br/>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 +<br/>0058)</b>                                      | 0030 | 486.108                    | 720.829                                           |
| Класа 1, осим групе<br>рачуна 14   | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                           | 0031 | 327.608                    | 301.651                                           |
| 10                                 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                   | 0032 | 272.708                    | 239.579                                           |
| 11 и 12                            | 2. Недовршена производња и готови производи                                                                            | 0033 | 0                          | 0                                                 |
| 13                                 | 3. Роба                                                                                                                | 0034 | 29.000                     | 31.884                                            |
| 150, 152 и 154                     | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | 0035 | 25.900                     | 30.188                                            |
| 151, 153 и 155                     | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                                    | 0036 | 0                          | 0                                                 |
| 14                                 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                                                       | 0037 | 0                          | 0                                                 |
| 20                                 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                               | 0038 | 68.900                     | 16.012                                            |
| 204                                | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | 0039 | 65.400                     | 14.889                                            |
| 205                                | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                                                | 0040 | 0                          | 0                                                 |
| 200 и 202                          | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                                                  | 0041 | 3.500                      | 1.123                                             |
| 201 и 203                          | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                                           | 0042 | 0                          | 0                                                 |
| 206                                | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                                                | 0043 | 0                          | 0                                                 |
| 21, 22 и 27                        | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА                                                                                     | 0044 | 35.100                     | 45.997                                            |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун                                                     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                     | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                                                       | 2                                                                                                                                                            | 3    | 4                          | 5                                                 |
|                                                                         | (0045 + 0046 + 0047)                                                                                                                                         |      |                            |                                                   |
| 21, 22 осим 223 и<br>224, и 27                                          | 1. Остала потраживања                                                                                                                                        | 0045 | 35.100                     | 45.928                                            |
| 223                                                                     | 2. Потраживања за више плаћен порез на<br>добитак                                                                                                            | 0046 | 0                          | 0                                                 |
| 224                                                                     | 3. Потраживања по основу преплаћених<br>осталих пореза и доприноса                                                                                           | 0047 | 0                          | 69                                                |
| 23                                                                      | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br>ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 +<br>0055 + 0056)                                                         | 0048 | 0                          | 0                                                 |
| 230                                                                     | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично<br>и зависна правна лица                                                                                         | 0049 | 0                          | 0                                                 |
| 231                                                                     | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала<br>повезана правна лица                                                                                           | 0050 | 0                          | 0                                                 |
| 232, 234 (део)                                                          | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у<br>земљи                                                                                                        | 0051 | 0                          | 0                                                 |
| 233, 234 (део)                                                          | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у<br>иностранству                                                                                                 | 0052 | 0                          | 0                                                 |
| 235                                                                     | 5. Хартије од вредности које се вреднују по<br>амортизованој вредности                                                                                       | 0053 | 0                          | 0                                                 |
| 236 (део)                                                               | 6. Финансијска средства која се вреднују по<br>фер вредности кроз Биланс успеха                                                                              | 0054 | 0                          | 0                                                 |
| 237                                                                     | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени<br>сопствени удели                                                                                                 | 0055 | 0                          | 0                                                 |
| 236 (део), 238 и 239                                                    | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                                   | 0056 | 0                          | 0                                                 |
| 24                                                                      | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ<br>ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                                     | 0057 | 50.000                     | 352.041                                           |
| 28 (део), осим 288                                                      | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                           | 0058 | 4.500                      | 5.128                                             |
|                                                                         | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА<br>ИМОВИНА<br>(0001 + 0002 + 0029 + 0030)                                                                                        | 0059 | 2.540.932                  | 2.846.505                                         |
| 88                                                                      | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                                        | 0060 | 3.241.300                  | 3.241.318                                         |
|                                                                         | ПАСИВА                                                                                                                                                       |      |                            |                                                   |
|                                                                         | A. КАПИТАЛ<br>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408<br>+ 0411 - 0412) ≥ 0                                                                          | 0401 | 1.026.104                  | 1.258.975                                         |
| 30, осим 306                                                            | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                                           | 0402 | 602.935                    | 602.935                                           |
| 31                                                                      | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                             | 0403 | 0                          | 0                                                 |
| 306                                                                     | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                                        | 0404 | 0                          | 0                                                 |
| 32                                                                      | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                                  | 0405 | 0                          | 0                                                 |
| 330 и потражни<br>салдо рачуна<br>331, 332, 333, 334,<br>335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ<br>РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО<br>ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И<br>ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 380.995                    | 415.306                                           |
| дуговни салдо<br>рачуна 331, 332, 333,                                  | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО<br>ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И                                                                                               | 0407 | 0                          | 0                                                 |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун               | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                 | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                 | 2                                                                                                                        | 3    | 4                          | 5                                                 |
| 334, 335, 336 и 337               | ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                                                     |      |                            |                                                   |
| 34                                | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 +<br>0410)                                                                              | 0408 | 175.774                    | 381.631                                           |
| 340                               | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                  | 0409 | 128.763                    | 76.637                                            |
| 341                               | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                   | 0410 | 47.011                     | 304.994                                           |
|                                   | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                          | 0411 | 0                          | 0                                                 |
| 35                                | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                | 0412 | 133.600                    | 140.897                                           |
| 350                               | 1. Губитак ранијих година                                                                                                | 0413 | 133.600                    | 140.897                                           |
| 351                               | 2. Губитак текуће године                                                                                                 | 0414 | 0                          | 0                                                 |
|                                   | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br/>ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                             | 0415 | 482.498                    | 503.392                                           |
| 40                                | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)                                                                             | 0416 | 481.035                    | 387.917                                           |
| 404                               | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције<br>запослених                                                               | 0417 | 96.805                     | 86.107                                            |
| 400                               | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                              | 0418 | 0                          | 0                                                 |
| 40, осим 400 и 404                | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                          | 0419 | 384.230                    | 301.810                                           |
| 41                                | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 +<br>0427)                                             | 0420 | 1.463                      | 115.475                                           |
| 410                               | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                           | 0421 | 0                          | 0                                                 |
| 411 (део) и 412 (део)             | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне<br>обавезе према матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима у земљи        | 0422 | 0                          | 0                                                 |
| 411 (део) и 412 (део)             | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне<br>обавезе према матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима у иностранству | 0423 | 0                          | 0                                                 |
| 414 и 416 (део)                   | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по<br>основу лизинга у земљи                                                     | 0424 | 0                          | 0                                                 |
| 415 и 416 (део)                   | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по<br>основу лизинга у иностранству                                              | 0425 | 0                          | 0                                                 |
| 413                               | 6. Обавезе по емитованим хартијама од<br>вредности                                                                       | 0426 | 0                          | 0                                                 |
| 419                               | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                              | 0427 | 1.463                      | 115.475                                           |
| 49 (део), осим 498 и<br>495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                         | 0428 | 0                          | 0                                                 |
| 498                               | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                       | 0429 | 46.409                     | 40.678                                            |
| 495 (део)                         | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И<br/>ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                             | 0430 | 782.469                    | 782.651                                           |
|                                   | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br/>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 +<br/>0454)</b>     | 0431 | 203.452                    | 260.809                                           |
| 467                               | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                               | 0432 | 0                          | 0                                                 |
| 42, осим 427                      | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ<br>ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +                                     | 0433 | 1.170                      | 19.412                                            |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                       | АОП  | План на дан<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена) на<br>дан<br>31.12.2021. |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                            | 2                                                                                                                                              | 3    | 4                          | 5                                                 |
|                                              | 0440)                                                                                                                                          |      |                            |                                                   |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                                       | 0434 | 0                          | 0                                                 |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                                                | 0435 | 0                          | 0                                                 |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                                                          | 0436 | 1.170                      | 19.412                                            |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                                                 | 0437 | 0                          | 0                                                 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                                                  | 0438 | 0                          | 0                                                 |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                              | 0439 | 0                          | 0                                                 |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                     | 0440 | 0                          | 0                                                 |
| 430                                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                       | 0441 | 83.400                     | 90.587                                            |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                                                             | 0442 | 43.200                     | 62.151                                            |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                     | 0443 | 3.200                      | 4.040                                             |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                              | 0444 | 0                          | 0                                                 |
| 435                                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                           | 0445 | 40.000                     | 58.109                                            |
| 436                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                    | 0446 | 0                          | 0                                                 |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                         | 0447 | 0                          | 0                                                 |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                 | 0448 | 0                          | 2                                                 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48                  | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                                                                             | 0449 | 75.182                     | 88.633                                            |
| 44, 45 и 46 осим 467                         | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                  | 0450 | 58.328                     | 66.496                                            |
| 47,48 осим 481                               | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                        | 0451 | 14.015                     | 21.469                                            |
| 481                                          | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                         | 0452 | 2.839                      | 668                                               |
| 427                                          | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                    | 0453 | 0                          | 0                                                 |
| 49 (део) осим 498                            | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                | 0454 | 500                        | 26                                                |
|                                              | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |                            |                                                   |
|                                              | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                  | 0456 | 2.540.932                  | 2.846.505                                         |
| 89                                           | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                          | 0457 | 3.241.300                  | 3.241.318                                         |

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                           | АОП  | План<br>01.01-<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-<br>31.12.2021. |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                       | 2                                                                                  | 3    | 4                             | 5                                                 |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>        | 1001 | 2.313.963                     | 2.885.469                                         |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                           | 1002 | 449.135                       | 626.095                                           |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                      | 1003 | 449.135                       | 626.095                                           |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                   | 1004 | 0                             | 0                                                 |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                            | 1005 | 1.830.208                     | 2.224.304                                         |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                        | 1006 | 1.830.208                     | 2.224.304                                         |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                     | 1007 | 0                             | 0                                                 |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                          | 1008 | 0                             | 0                                                 |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                      | 1009 | 0                             | 0                                                 |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                        | 1010 | 0                             | 0                                                 |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                        | 1011 | 34.620                        | 35.070                                            |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                   | 1012 | 0                             | 0                                                 |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b> | 1013 | 2.239.206                     | 2.504.361                                         |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                   | 1014 | 216.531                       | 324.476                                           |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                         | 1015 | 400.544                       | 459.245                                           |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)   | 1016 | 903.285                       | 930.493                                           |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                | 1017 | 632.220                       | 622.353                                           |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                          | 1018 | 106.700                       | 105.031                                           |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                  | 1019 | 164.365                       | 203.109                                           |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                          | 1020 | 165.000                       | 175.089                                           |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                     | 1021 | 0                             | 500                                               |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                    | 1022 | 292.876                       | 340.409                                           |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                          | 1023 | 0                             | 0                                                 |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                       | 1024 | 260.970                       | 274.149                                           |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                       | 1025 | 74.757                        | 381.108                                           |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                       | 1026 | 0                             | 0                                                 |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                          | 1027 | 120                           | 1.251                                             |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1028 | 0                             | 0                                                 |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                           | АОП  | План<br>01.01-<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-<br>31.12.2021. |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                   | 2                                                                                                                                                                  | 3    | 4                             | 5                                                 |
| 662                 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                                                                              | 1029 | 120                           | 1.201                                             |
| 663 и 664           | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1030 | 0                             | 50                                                |
| 665 и 669           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                                     | 1031 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                          | 1032 | 4.500                         | 10.985                                            |
| 560 и 561           | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | 1033 | 0                             | 0                                                 |
| 562                 | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                                 | 1034 | 4.500                         | 10.960                                            |
| 563 и 564           | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1035 | 0                             | 25                                                |
| 565 и 569           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                     | 1036 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1037 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1038 | 4.380                         | 9.734                                             |
| 683, 685 и 686      | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1039 | 100                           | 727                                               |
| 583, 585 и 586      | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1040 | 700                           | 700                                               |
| 67                  | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                                  | 1041 | 700                           | 2.590                                             |
| 57                  | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                                  | 1042 | 15.170                        | 15.174                                            |
|                     | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                               | 1043 | 2.314.883                     | 2.890.037                                         |
|                     | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                               | 1044 | 2.259.576                     | 2.531.220                                         |
|                     | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                          | 1045 | 55.307                        | 358.817                                           |
|                     | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                          | 1046 | 0                             | 0                                                 |
| 69-59               | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 | 0                             | 0                                                 |
| 59- 69              | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1049 | 55.307                        | 358.817                                           |
|                     | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1050 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                         |      |                               |                                                   |
| 721                 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                                                          | 1051 | 8.296                         | 53.823                                            |
| 722 дуг. салдо      | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                              | 1052 | 0                             | 0                                                 |
| 722 пот. салдо      | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                              | 1053 | 0                             | 0                                                 |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                             | АОП  | План<br>01.01-<br>31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-<br>31.12.2021. |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1                   | 2                                                                    | 3    | 4                             | 5                                                 |
| 723                 | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                         | 1054 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b> | 1055 | 47.011                        | 304.994                                           |
|                     | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>      | 1057 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>           | 1058 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>    | 1059 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>           | 1060 | 0                             | 0                                                 |
|                     | <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                           |      | 0                             | 0                                                 |
|                     | 1. Основна зарада по акцији                                          | 1061 | 0                             | 0                                                 |
|                     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                             | 1062 | 0                             | 0                                                 |

Прилог 16.

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                    | АОП  | План<br>01.01-31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2021. |
|-------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
| 1                                                           | 2    | 3                         | 4                                             |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>           |      |                           |                                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b> | 3001 | 2.633.483                 | 3.293.553                                     |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                        | 3002 | 2.621.903                 | 3.274.247                                     |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                 | 3003 | 0                         | 7.000                                         |
| 3. Примљене камате из пословних активности                  | 3004 | 0                         | 0                                             |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                     | 3005 | 11.580                    | 12.306                                        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b> | 3006 | 2.381.258                 | 2.891.920                                     |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                | 3007 | 1.301.514                 | 1.628.347                                     |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству         | 3008 | 0                         | 541                                           |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи            | 3009 | 903.285                   | 930.494                                       |
| 4. Плаћене камате у земљи                                   | 3010 | 4.500                     | 10.960                                        |
| 5. Плаћене камате у иностранству                            | 3011 | 0                         | 0                                             |
| 6. Порез на добитак                                         | 3012 | 8.959                     | 106.231                                       |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                  | 3013 | 163.000                   | 215.347                                       |

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | План<br>01.01-31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2021. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
| 1                                                                                       | 2    | 3                         | 4                                             |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 0                         | 0                                             |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 252.225                   | 401.633                                       |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 0                         | 0                                             |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                           |                                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 840                       | 3.033                                         |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 | 0                         | 0                                             |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 | 720                       | 1.831                                         |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 | 0                         | 0                                             |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 | 120                       | 1.202                                         |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 | 0                         | 0                                             |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 192.300                   | 262.650                                       |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 | 0                         | 0                                             |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 192.300                   | 262.650                                       |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 | 0                         | 0                                             |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 | 0                         | 0                                             |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 | 191.460                   | 259.617                                       |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                           |                                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 | 100.100                   | 731                                           |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030 | 0                         | 0                                             |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031 | 0                         | 0                                             |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3032 | 0                         | 0                                             |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3033 | 100.000                   | 0                                             |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3034 | 0                         | 0                                             |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3035 | 0                         | 0                                             |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3036 | 100                       | 731                                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 | 140.865                   | 81.753                                        |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3038 | 0                         | 0                                             |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3039 | 0                         | 0                                             |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3040 | 0                         | 0                                             |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3041 | 100.000                   | 0                                             |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3042 | 0                         | 0                                             |
| 6. Остале обавезе                                                                       | 3043 | 12.190                    | 48.562                                        |
| 7. Финансијски лизинг                                                                   | 3044 | 0                         | 0                                             |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3045 | 28.675                    | 33.191                                        |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                            | 3046 | 0                         | 0                                             |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                              | 3047 | 40.765                    | 81.022                                        |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                                    | 3048 | 2.734.423                 | 3.297.317                                     |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                     | 3049 | 2.714.423                 | 3.236.323                                     |
| <b>Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                        | 3050 | 20.000                    | 60.994                                        |

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                       | АОП  | План<br>01.01-31.12.2021. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2021. |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
| 1                                                                              | 2    | 3                         | 4                                             |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0                                       | 3051 | 0                         | 0                                             |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                     | 3052 | 30.000                    | 291.022                                       |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3053 | 0                         | 50                                            |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3054 | 0                         | 25                                            |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА<br>(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 50.000                    | 352.041                                       |

#### 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022.

| рб           | активност    | оствар. 2020 | план 2021 | остварење 2021 | план 2022 | план 2022 (кумулативно) |            |             |            | одступање                     |                               |
|--------------|--------------|--------------|-----------|----------------|-----------|-------------------------|------------|-------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|
|              |              |              |           |                |           | I квартал               | II квартал | III квартал | IV квартал | план 2022 /<br>остварење 2021 | остварење 2021<br>/ план 2021 |
|              |              |              |           |                |           |                         |            |             |            |                               |                               |
| 1            | 2            | 3            | 4         | 5              | 6         | 7                       | 8          | 9           | 10         | 11                            | 12                            |
| 1            | Сахране      | 12.016       | 10.400    | 14.504         | 10.500    | 2.850                   | 5.350      | 7.850       | 10.500     | 72,39                         | 139,46                        |
| 2            | Кремације    | 3.319        | 2.800     | 3.678          | 2.900     | 850                     | 1.500      | 2.150       | 2.900      | 78,85                         | 131,36                        |
| 3            | Свега (1+2)  | 15.335       | 13.200    | 18.182         | 13.400    | 3.700                   | 6.850      | 10.000      | 13.400     | 73,70                         | 137,74                        |
| 4            | Смештај урни | 2.647        | 2.600     | 3.338          | 2.700     | 800                     | 1.400      | 2.000       | 2.700      | 80,89                         | 128,38                        |
| Укупно (3+4) |              | 17.982       | 15.800    | 21.520         | 16.100    | 4.500                   | 8.250      | 12.000      | 16.100     | 74,81                         | 136,20                        |

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. Услед ванредне ситуације и повећаног обима посла, у току 2021. године сахране су вршене и у дане празника и недељом. 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 дванаест месеци 2021. године, за 2022. годину планирано је да буде извршен физички обим активности мањи од оствареног а већи од планираног за 2021 годину. С обзиром да су у питању услуге везане за преминула лица, исте се не могу са сигурношћу предвидети, поготово због ситуације изазване пандемијом КОВИД 19. План физичког обима услуга рађен је на основу претпоставки за рад у редовним околностима.

Наша је обавеза као предузећа да обезбедимо све расположиве ресурсе за реализацију поменутих услуга.

## 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОЗИЦИЈА ЗА 2022. ГОДИНУ

Ребалансом Програма пословања за 2022. годину (у даљем тексту План) водило се рачуна да буде предвиђен реални раст прихода од продаје робе, производа и услуга, на основу остварења у 2019, 2020. и 2021. године и анализа стручних служби. Планирана бруто добит у 2022. години је у износу од 57.895.590. динара, а пословни добитак у износу од 83.365.590. динара.

Укупни приходи у Плану за 2022. годину износе 2.454.260. хиљада динара и већи су од планираних за 2021. годину за 6,02%. Укупни приходи по Плану за 2022. годину у односу на процену за 2021. мањи су за 15,08%.

За 2022. годину по годишњем програму нису планирана средства буџета Града Београда.

Приходи од основне делатности обухватају: продају услуга гробаља, спремање умрлих, транспорт умрлих лица, кремирање и услуге штампарије. Остали приходи који прате основну делатност су приходи од дораде погребне опреме, приходи од прикупљања документације, приходи од услуга сервисне службе итд. Висина прихода зависи од обима рада, а то је број сахрана, броја кремација и броја смештених урни као и од продаје услуга за сахране ван београдских гробаља. Површине за 10 гробаља износе око 3.500.000,00 м<sup>2</sup> уређених површина (око 350 хектара) и стално се увећавају. Предузеће планира да све бољом понудом и квалитетом услуга повећава приходе од пратећих делатности кроз већи проценат учешћа у продаји робе, производа и услуга у односу на број сахрана и кремација. Приходи по овом основу усклађени су са реализацијом у 2019, 2020. и проценом за 12 месеци 2021, у складу са ценовницима основних и осталих услуга који су усвојени у августу 2019. Планирани физички обим услуга такође је био основ за израду Плана пословних прихода, а сходно томе и пословних расхода у 2022. години.

Укупни приходи од продаје производа и услуга по Плану за 2022. годину износе 1.938.860. хиљада динара и већи су од планираних за 2021. годину за 5,94%. Највећи приходи од основних и осталих комуналних услуга су:

|                                       | у хиљ. дин.       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                       | План 2021.        | План 2022.        |
| Приход од услуга гробаља              | 860.000.          | 932.000.          |
| Приход од услуга спремања умрлих      | 90.000.           | 99.000.           |
| Приходи од услуга крематоријума       | 53.000.           | 55.000.           |
| Приходи од пр.штампарије и сва гробља | 18.000.           | 20.000.           |
| Приходи од услуга транспортне службе  | 100.000.          | 110.000.          |
| Приходи од дораде погребне опреме     | 14.200.           | 16.800.           |
| Приходи од услуга сервисне службе     | 10.000.           | 12.000.           |
| <b>Укупно:</b>                        | <b>1.145.200.</b> | <b>1.244.800.</b> |

У односу на План за 2021. исти су већи за 8,70%.

Приходи од основних и осталих услуга повезаним правним лицима, приходи од осталих услуга гробаља, приходи од уверења и од прикупљања документације, по Плану за 2022. износе 32.060. хиљаде динара и већи су у односу на План за 2021. за 3,40 %.

Значајни приходи испланирани за 2022. годину су од продаје пратећих услуга и производа у оквиру погребне делатности:

|                                             | у хиљ. дин.     |                 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                             | План 2021.      | План 2022.      |
| Приходи од грађевинско каменорезачке делат. | 598.000.        | 606.000.        |
| Приходи од читуља Политика                  | 35.000.         | 36.000.         |
| Приходи од читуља Новости                   | 21.000.         | 20.000.         |
| <b>Укупно:</b>                              | <b>654.000.</b> | <b>662.000.</b> |

Планирани приходи од производа и услуга из области грађевинско каменорезачке делатности, већи су у односу на План за 2021. годину за 1,34%.

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 2022. годину износе 422.600. хиљ. динара и већи су за 7,66% у односу на План за 2021. годину.

Приходи од продаје цвећа на мало по Плану за 2022. годину износе 56.200. хиљ. динара и незнатно су већи од планираних за претходну годину.

Укупни приходи од продаје робе и цвећа по плану за 2022. већи су од планираних за 2021. годину за 6,71%.

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.36. Рачуноводствених политика предузећа бр. 8722 од 25.06.2021. године):

Приходи од непроизводних услуга по плану за 2022. годину (углавном приходи од закупнина по уговорима са А1, 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 2021. годину.

Финансијски приходи по Плану за 2022. (приходи од камата по виђењу за средства код пословних банака) већи су од планираних за 2021. годину за 6,67%. Планом нису обухваћени приходи од камата по судским споровима, јер се исти не могу предвидети, иако је по процени приход по овом основу 814. хиљада динара.

Остали приходи, које углавном чине добици од продаје материјала, вишкови и други непословни приходи, већи су у односу на План за текућу годину за 200. хиљада динара.

У 2021 години остварени су приходи накнаде штете од осигурања, који нису предвиђени Планом, јер се исти не могу предвидети.

### План прихода и расхода по кварталима – 2022.

| РБ     | О П И С                                                             | 2020.       | план 2021.  | процена 2021. | план 2022.  | 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              | 2.612.212   | 2.550.000   | 3.201.292     | 2.600.000   | 750.000     | 1.350.000   | 1.950.000   | 2.600.000   | 125,54     | 101,96     | 81,22      |
| 602010 | Приходи од продаје цвећа на мало                                    | 228.413     | 165.000     | 233.496       | 200.000     | 55.000      | 103.000     | 151.000     | 200.000     | 141,51     | 121,21     | 85,65      |
| 604000 | Приходи од продаје робе на мало                                     | 472.125.609 | 390.000.000 | 553.545.082   | 420.000.000 | 117.000.000 | 214.000.000 | 311.000.000 | 420.000.000 | 141,93     | 107,69     | 75,87      |
| 604010 | Приходи од продаје цвећа на мало                                    | 59.393.073  | 56.000.000  | 68.653.958    | 56.000.000  | 15.500.000  | 28.500.000  | 41.500.000  | 56.000.000  | 122,60     | 100,00     | 81,57      |
| 604020 | Приходи од кафе кухиње                                              | 417.792     | 420.000     | 461.092       | 440.000     | 110.000     | 220.000     | 330.000     | 440.000     | 109,78     | 104,76     | 95,43      |
| 6122   | Приходи од продаје услуга основне делатности - повезана правна лица | 3.027.064   | 3.600.000   | 3.493.247     | 3.200.000   | 800.000     | 1.600.000   | 2.400.000   | 3.200.000   | 97,03      | 88,89      | 91,61      |
| 6122   | Приходи од продаје осталих услуга - повезана правна лица            | 84.337      | 280.000     | 230.789       | 200.000     | 50.000      | 100.000     | 150.000     | 200.000     | 82,42      | 71,43      | 86,66      |
| 614000 | Приходи од продаје производа - штампарија и сва гробља              | 18.820.478  | 18.000.000  | 21.439.364    | 20.000.000  | 5.700.000   | 10.200.000  | 14.700.000  | 20.000.000  | 119,11     | 111,11     | 93,29      |
| 614000 | Приходи од продаје производа - грађевинско каменорезачка делатност  | 575.411.446 | 555.000.000 | 663.943.665   | 560.000.000 | 155.000.000 | 300.000.000 | 435.000.000 | 560.000.000 | 119,63     | 100,90     | 84,34      |
| 614200 | Приходи од услуга транспортне службе                                | 112.892.367 | 100.000.000 | 142.269.180   | 110.000.000 | 31.000.000  | 55.500.000  | 80.000.000  | 110.000.000 | 142,27     | 110,00     | 77,32      |
| 614210 | Приходи од услуга спремања умрлих                                   | 97.438.093  | 90.000.000  | 129.101.112   | 99.000.000  | 28.500.000  | 50.300.000  | 72.100.000  | 99.000.000  | 143,45     | 110,00     | 76,68      |
| 614220 | Приходи од услуга гробаља                                           | 913.417.746 | 860.000.000 | 1.016.536.352 | 932.000.000 | 251.425.000 | 465.425.000 | 679.425.000 | 932.000.000 | 118,20     | 108,37     | 91,68      |
| 614230 | Приходи од услуга крематоријума                                     | 57.998.408  | 53.000.000  | 64.566.456    | 55.000.000  | 15.000.000  | 27.800.000  | 40.600.000  | 55.000.000  | 121,82     | 103,77     | 85,18      |
| 614240 | Приходи од услуга грађевинско -                                     | 13.180.350  | 12.000.000  | 16.272.369    | 14.000.000  | 3.800.000   | 7.050.000   | 10.300.000  | 14.000.000  | 135,60     | 116,67     | 86,04      |

| РБ     | О П И С                                                   | 2020.      | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
|        | каменорезачке радионице (10%)                             |            |            |               |            |            |            |             |            |            |            |            |
| 614250 | Приходи од услуга дораде погребне опреме                  | 16.093.887 | 14.200.000 | 17.531.322    | 16.800.000 | 4.600.000  | 8.450.000  | 12.300.000  | 16.800.000 | 123,46     | 118,31     | 95,83      |
| 614260 | Приходи од уверења                                        | 10.129     | 8.000      | 2.317.248     | 1.600.000  | 400.000    | 800.000    | 1.200.000   | 1.600.000  | 28.965,60  | 20.000,00  | 69,05      |
| 614270 | Приходи од прикупљања документације                       | 1.571.606  | 120.000    | 78.345        | 60.000     | 15.000     | 30.000     | 45.000      | 60.000     | 65,29      | 50,00      | 76,58      |
| 614280 | Приходи од услуга - 20% - сва гробља                      | 30.889.993 | 27.000.000 | 28.054.375    | 27.000.000 | 7.500.000  | 14.000.000 | 20.500.000  | 27.000.000 | 103,91     | 100,00     | 96,24      |
| 614280 | Приходи од услуга - 20% - грађев. каменорезачка делатност | 37.399.327 | 31.000.000 | 43.347.430    | 32.000.000 | 6.500.000  | 15.500.000 | 24.500.000  | 32.000.000 | 139,83     | 103,23     | 73,82      |
| 614280 | Остали приходи од услуга - 20%                            | 0          | 0          | 0             | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 614281 | Приходи од услуга сервисне службе - 20%                   | 11.253.263 | 10.000.000 | 13.721.382    | 12.000.000 | 3.200.000  | 6.000.000  | 8.800.000   | 12.000.000 | 137,21     | 120,00     | 87,45      |
| 614282 | Приходи од читуља - Политика                              | 38.944.922 | 35.000.000 | 41.150.730    | 36.000.000 | 10.500.000 | 18.300.000 | 26.100.000  | 36.000.000 | 117,57     | 102,86     | 87,48      |
| 614283 | Приходи од читуља - Новости                               | 23.400.041 | 21.000.000 | 20.250.420    | 20.000.000 | 5.400.000  | 10.200.000 | 15.000.000  | 20.000.000 | 96,43      | 95,24      | 98,76      |
| 641000 | Приходи од условљених донација - амортизација ОС СГ       | 23.194.827 | 23.000.000 | 22.818.260    | 22.800.000 | 5.700.000  | 11.400.000 | 17.100.000  | 22.800.000 | 99,21      | 99,13      | 99,92      |
| 6501   | Приходи од закупа земљишта                                | 6.619.349  | 6.300.000  | 6.207.154     | 6.300.000  | 1.575.000  | 3.150.000  | 4.725.000   | 6.300.000  | 98,53      | 100,00     | 101,50     |
| 650200 | Приходи од закупа пословног простора                      | 3.501.372  | 3.900.000  | 4.374.207     | 4.300.000  | 1.075.000  | 2.150.000  | 3.225.000   | 4.300.000  | 112,16     | 110,26     | 98,30      |
| 650210 | Приходи од закупа стамбених објеката                      | 0          | 0          | 0             | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 650400 | Приходи од накн. за обављање делатности                   | 541.667    | 500.000    | 708.333       | 600.000    | 150.000    | 300.000    | 450.000     | 600.000    | 141,67     | 120,00     | 84,71      |
| 659030 | Попуст - маркице за превоз                                | 924.931    | 920.000    | 962.381       | 960.000    | 240.000    | 480.000    | 720.000     | 960.000    | 104,61     | 104,35     | 99,75      |
| 659    | Остали пословни приходи                                   | 0          | 0          | 0             | 0          | 0          | 0          | 0           | 0          |            |            |            |

| РБ         | О П И С                                                                 | 2020.     | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
| 6629       | Камате на депозите по виђењу                                            | 188.265   | 120.000    | 387.857       | 200.000    | 50.000    | 100.000    | 150.000     | 200.000    | 323,21     | 166,67     | 51,57      |
| 6629       | Камате на орочена средства, камате по судском решењу                    | 651.945   | 0          | 813.701       | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 663000     | Позитивне курсне разлике                                                | 4.526     | 0          | 49.884        | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 664000     | Ревалоризац. потраживања по основу стамбених кредита                    | 0         | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 6704, 6705 | Приход од продаје основних средстава                                    | 1.011.360 | 0          | 945.000       | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 673        | Добици од продаје материјала                                            | 861.045   | 600.000    | 615.601       | 600.000    | 150.000   | 300.000    | 450.000     | 600.000    | 102,60     | 100,00     | 97,47      |
| 6744       | Вишкови материјала                                                      | 0         | 0          | 297.312       | 100.000    | 25.000    | 50.000     | 75.000      | 100.000    |            |            | 33,63      |
| 6746       | Вишкови робе и цвећа                                                    | 33        | 0          | 810           | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            | 0,00       |
| 674        | Остали вишкови                                                          | 2         | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 6784, 6785 | Приходи од укидања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 6.150.704 | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 679900     | Накнада штете од осигурања                                              | 2.718.414 | 0          | 329.561       | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 679910     | Приходи од примљених донација                                           | 144.000   | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 6799       | Ванредни приходи                                                        | 317.286   | 100.000    | 401.313       | 200.000    | 50.000    | 100.000    | 150.000     | 200.000    | 401,31     | 200,00     | 49,84      |
| 682        | Позитивни ефекти процене основних средстава                             | 202.657   | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 685, 689   | Усклађивање вредности потраживања                                       | 572.535   | 100.000    | 727.400       | 100.000    | 25.000    | 50.000     | 75.000      | 100.000    | 727,40     | 100,00     | 13,75      |

2.534.215.477 2.314.883.000 2.890.037.479 2.454.260.000 671.845.000 1.253.508.000 1.825.171.000 2.454.260.000 124,85 106,02 84,92

| РБ              | О П И С                                                        | 2020.       | план 2021.  | процена 2021. | план 2022.  | 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                               | 255.766.142 | 212.530.682 | 319.812.109   | 244.795.792 | 68.148.382  | 124.723.568 | 181.298.754 | 244.795.792 | 150,48     | 115,18     | 76,54      |
| 50105,<br>50106 | Набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумб.       | 9.221.283   | 4.000.000   | 4.663.810     | 4.000.000   | 1.000.000   | 2.000.000   | 3.000.000   | 4.000.000   | 116,60     | 100,00     | 85,77      |
| 511000          | Трошкови основног материјала за израду                         | 228.811.034 | 225.244.433 | 290.504.866   | 228.000.000 | 66.000.000  | 126.000.000 | 180.000.000 | 228.000.000 | 128,97     | 101,22     | 78,48      |
| 511100          | Трошкови помоћног материјала за израду                         | 45.115.763  | 39.000.000  | 35.081.930    | 35.000.000  | 11.000.000  | 19.000.000  | 27.000.000  | 35.000.000  | 89,95      | 89,74      | 99,77      |
| 511300          | Трошкови материјала за текуће одржавање - средства за хигијену | 7.284.931   | 8.400.000   | 7.212.676     | 8.400.000   | 2.400.000   | 4.400.000   | 6.400.000   | 8.400.000   | 85,87      | 100,00     | 116,46     |
| 511310          | Трошкови алата и инвентара                                     | 1.769.177   | 1.600.000   | 2.675.503     | 2.000.000   | 500.000     | 1.000.000   | 1.500.000   | 2.000.000   | 167,22     | 125,00     | 74,75      |
| 511320          | Трошкови ХТЗ опреме                                            | 18.095.615  | 33.000.000  | 20.174.088    | 39.000.000  | 9.500.000   | 19.000.000  | 28.500.000  | 39.000.000  | 61,13      | 118,18     | 193,32     |
| 511390          | Трошкови воде за пиће                                          | 1.205.235   | 2.000.000   | 1.739.527     | 2.000.000   | 400.000     | 1.000.000   | 1.600.000   | 2.000.000   | 86,98      | 100,00     | 114,97     |
| 512000          | Трошкови резервних делова за одржавање основних средстава      | 15.591.276  | 16.000.000  | 15.694.919    | 16.000.000  | 4.000.000   | 8.000.000   | 12.000.000  | 16.000.000  | 98,09      | 100,00     | 101,94     |
| 512100          | Трошкови канцеларијског материјала                             | 8.742.919   | 8.000.000   | 10.065.415    | 10.000.000  | 2.500.000   | 5.000.000   | 7.500.000   | 10.000.000  | 125,82     | 125,00     | 99,35      |
| 512500          | Трошкови ауто гума                                             | 5.312.411   | 5.000.000   | 6.044.379     | 6.000.000   | 1.200.000   | 2.400.000   | 3.600.000   | 6.000.000   | 120,89     | 120,00     | 99,27      |
| 512510          | Трошкови амбалаже                                              | 42.962      | 100.000     | 124.951       | 150.000     | 37.500      | 75.000      | 112.500     | 150.000     | 124,95     | 150,00     | 120,05     |
| 513000          | Утрошени нафтни деривати                                       | 26.370.765  | 28.000.000  | 29.181.892    | 30.000.000  | 8.500.000   | 15.500.000  | 22.500.000  | 30.000.000  | 104,22     | 107,14     | 102,80     |
| 513010          | Трошкови грејања - лож уље                                     | 5.511.601   | 7.000.000   | 8.813.618     | 9.000.000   | 4.500.000   | 4.500.000   | 4.500.000   | 9.000.000   | 125,91     | 128,57     | 102,11     |
| 5131            | Утрошена остала горива (трошкови огрева)                       | 179.098     | 200.000     | 86.565        | 200.000     | 100.000     | 100.000     | 100.000     | 200.000     | 43,28      | 100,00     | 231,04     |
| 513300          | Трошкови електричне енергије                                   | 16.226.863  | 16.500.000  | 21.331.406    | 22.000.000  | 7.500.000   | 11.000.000  | 14.500.000  | 22.000.000  | 129,28     | 133,33     | 103,13     |
| 513500          | Утрошен пропан - бутан                                         | 7.607.435   | 9.000.000   | 9.008.563     | 9.000.000   | 3.000.000   | 4.600.000   | 6.200.000   | 9.000.000   | 100,10     | 100,00     | 99,90      |
| 513900          | Утрошена остала енергија - топла вода                          | 1.536.997   | 1.500.000   | 1.503.548     | 1.600.000   | 550.000     | 850.000     | 1.100.000   | 1.600.000   | 100,24     | 106,67     | 106,41     |
| 520             | Трошкови бруто зарада                                          | 533.036.901 | 632.219.779 | 622.353.480   | 689.275.893 | 160.089.674 | 338.661.325 | 513.501.926 | 689.275.893 | 98,44      | 109,02     | 110,75     |
| 52              | Исплаћене зараде по судској пресуди                            | 1.418.537   | 0           | 0             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |            |            |            |

| РБ             | О П И С                                         | 2020.      | план 2021.  | процена 2021. | план 2022.  | 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         |
| 521            | Трошкови доприноса на терет послодавца          | 89.921.362 | 106.700.019 | 105.030.820   | 116.329.405 | 27.018.407 | 57.156.025 | 86.663.953  | 116.329.405 | 98,44      | 109,02     | 110,76     |
| 521            | Доприноси на терет послодавца по судском решењу | 236.186    | 0           | 0             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 522            | Уговори о делу                                  | 4.836.164  | 2.865.200   | 4.449.535     | 2.865.200   | 716.300    | 1.432.600  | 2.148.900   | 2.865.200   | 155,30     | 100,00     | 64,39      |
| 523            | Ауторски уговори                                | 0          | 0           | 0             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 524100         | Трошкови привремених и повремених послова       | 95.623.344 | 61.600.000  | 92.350.478    | 61.600.000  | 15.100.000 | 30.600.000 | 46.100.000  | 61.600.000  | 149,92     | 100,00     | 66,70      |
| 524110         | Трошкови превоза - ППП                          | 5.995.000  | 3.200.000   | 5.438.122     | 3.200.000   | 800.000    | 1.600.000  | 2.400.000   | 3.200.000   | 169,94     | 100,00     | 58,84      |
| 525900         | Волонтери                                       | 0          | 200.000     | 0             | 200.000     | 0          | 50.000     | 200.000     | 200.000     | 0,00       | 100,00     |            |
| 526000         | Лична примања чланова Надзорног одбора          | 1.226.415  | 1.226.500   | 1.226.415     | 1.226.500   | 306.625    | 613.250    | 919.875     | 1.226.500   | 99,99      | 100,00     | 100,01     |
| 528000         | Трошкови омладинских задруга                    | 3.026.491  | 3.000.000   | 2.361.862     | 3.000.000   | 600.000    | 1.500.000  | 2.400.000   | 3.000.000   | 78,73      | 100,00     | 127,02     |
| 529010         | Отпремнина за одлазак у пензију                 | 765.685    | 340.000     | 0             | 3.200.000   | 1.600.000  | 2.000.000  | 2.800.000   | 3.200.000   |            |            |            |
| 529            | Докуп стажа, неискоришћен годишњи одмор         | 1.079.264  | 500.000     | 1.821.673     | 500.000     | 125.000    | 250.000    | 375.000     | 500.000     | 364,33     | 100,00     | 27,45      |
| 529044         | Остале накнаде - рођење детета                  | 0          | 0           | 0             | 1.000.000   | 0          | 330.000    | 660.000     | 1.000.000   |            |            |            |
| 529045, 529046 | Остале накнаде - рекреација                     | 0          | 0           | 0             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 529100         | Трошкови бруто превоза радника                  | 38.076.609 | 40.000.000  | 40.687.962    | 43.400.000  | 10.250.000 | 21.300.000 | 32.350.000  | 43.400.000  | 101,72     | 108,50     | 106,67     |
| 529120         | Коришћење приватног возила у службене сврхе     | 101.169    | 180.000     | 126.534       | 180.000     | 42.000     | 90.000     | 138.000     | 180.000     | 70,30      | 100,00     | 142,25     |
| 529121         | Превоз на сл. путу у иностранству               | 0          | 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           | 0           |            |            |            |
| 529130         | Дневнице за службена путовања у земљи           | 682.276    | 600.000     | 742.214       | 700.000     | 150.000    | 350.000    | 550.000     | 700.000     | 123,70     | 116,67     | 94,31      |
| 52914          | Накнада трошкова службених путовања у земљи     | 121.560    | 400.000     | 235.330       | 300.000     | 70.000     | 150.000    | 230.000     | 300.000     | 58,83      | 75,00      | 127,48     |
| 529150         | Дневнице за службена путовања у иностранству    | 225.739    | 600.000     | 293.850       | 300.000     | 70.000     | 150.000    | 230.000     | 300.000     | 48,97      | 50,00      | 102,09     |

| РБ                | О П И С                                                                 | 2020.      | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
| 52916             | Накнада трошкова службених путовања у иностранству                      | 189.019    | 700.000    | 231.464       | 300.000    | 70.000    | 150.000    | 230.000     | 300.000    | 33,07      | 42,86      | 129,61     |
| 529211            | Отпремнина по основу социјалног програма                                | 1.556.274  | 0          | 6.052.419     | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 529220            | Поклон пакетићи за Нову годину                                          | 1.928.000  | 2.000.000  | 2.000.000     | 3.000.000  | 0         | 0          | 0           | 3.000.000  | 100,00     | 150,00     | 150,00     |
| 529230            | Јубиларне награде                                                       | 649.170    | 16.291.440 | 15.424.411    | 12.297.120 | 2.962.080 | 6.429.060  | 10.670.220  | 12.297.120 | 94,68      | 75,48      | 79,73      |
| 529233,<br>529240 | Солидарна помоћ - посмртнина, помоћ породици у случају смрти запосленог | 1.581.714  | 1.800.000  | 3.270.113     | 2.500.000  | 700.000   | 1.300.000  | 1.900.000   | 2.500.000  | 181,67     | 138,89     | 76,45      |
| 529234            | Солидарна помоћ - набавка лекова                                        | 204.686    | 1.000.000  | 762.977       | 1.000.000  | 250.000   | 500.000    | 750.000     | 1.000.000  | 76,30      | 100,00     | 131,07     |
| 529235            | Солидарна помоћ - рехабилитација                                        | 0          | 200.000    | 38.470        | 200.000    | 50.000    | 100.000    | 150.000     | 200.000    | 19,24      | 100,00     | 519,89     |
| 529239            | Солидарна помоћ - неповољан материјални положај                         | 23.454.422 | 24.900.000 | 24.569.111    | 27.650.000 | 0         | 0          | 0           | 27.650.000 | 98,67      | 111,04     | 112,54     |
| 529               | Остало                                                                  | 0          | 1.700.000  | 50.000        | 1.140.000  | 250.000   | 500.000    | 750.000     | 1.140.000  | 2,94       | 67,06      | 2.280,00   |
| 529900            | Стипендије                                                              | 930.000    | 912.000    | 976.500       | 1.170.000  | 292.500   | 585.000    | 877.500     | 1.170.000  | 107,07     | 128,29     | 119,82     |
| 531000            | Транспортни трошкови                                                    | 12.276.005 | 13.000.000 | 13.389.026    | 14.000.000 | 2.800.000 | 6.500.000  | 11.200.000  | 14.000.000 | 102,99     | 107,69     | 104,56     |
| 531300            | Трошкови ПТГ услуга                                                     | 2.436.005  | 2.200.000  | 2.700.777     | 2.800.000  | 700.000   | 1.400.000  | 2.100.000   | 2.800.000  | 122,76     | 127,27     | 103,67     |
| 531310            | Трошкови претплате на фиксне телефоне                                   | 1.092.356  | 1.100.000  | 1.061.196     | 1.100.000  | 275.000   | 550.000    | 825.000     | 1.100.000  | 96,47      | 100,00     | 103,66     |
| 531311            | Трошкови претплате на мобилне телефоне                                  | 452.241    | 600.000    | 620.462       | 640.000    | 160.000   | 320.000    | 480.000     | 640.000    | 103,41     | 106,67     | 103,15     |
| 531320            | Трошкови Интернета                                                      | 305.982    | 320.000    | 307.705       | 320.000    | 80.000    | 160.000    | 240.000     | 320.000    | 96,16      | 100,00     | 104,00     |
| 531321            | Трошкови бежичног повезивања гробаља са сервером                        | 3.219.719  | 3.400.000  | 3.584.065     | 3.600.000  | 900.000   | 1.800.000  | 2.700.000   | 3.600.000  | 105,41     | 105,88     | 100,44     |
| 53133             | ТВ претплата (РТВ, СББ)                                                 | 125.584    | 130.000    | 145.024       | 150.000    | 37.500    | 75.000     | 112.500     | 150.000    | 111,56     | 115,38     | 103,43     |
| 532100            | Инвестиционо одржавање објеката                                         | 67.833.996 | 62.600.000 | 68.714.334    | 51.000.000 | 8.000.000 | 23.500.000 | 40.000.000  | 51.000.000 | 109,77     | 81,47      | 74,22      |
| 532110            | Инвестиционо одржавање опреме                                           | 34.839.442 | 30.000.000 | 39.827.911    | 26.000.000 | 6.500.000 | 13.000.000 | 19.500.000  | 26.000.000 | 132,76     | 86,67      | 65,28      |
| 533               | Трошкови закупине                                                       | 8.838.581  | 8.200.000  | 10.183.620    | 10.200.000 | 2.550.000 | 5.100.000  | 7.650.000   | 10.200.000 | 124,19     | 124,39     | 100,16     |
| 534               | Трошкови закупа изложбеног простора                                     | 0          | 0          | 0             |            |           |            |             |            |            |            |            |

| РБ             | О П И С                                                    | 2020.       | план 2021.  | процена 2021. | план 2022.  | 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         |
| 535            | Трошкови рекламе и пропаганде                              | 416.488     | 850.000     | 504.000       | 850.000     | 210.000    | 425.000    | 640.000     | 850.000     | 59,29      | 100,00     | 168,65     |
| 539000         | Трошкови израде гробница                                   | 153.730.984 | 105.055.800 | 121.832.757   | 85.364.500  | 15.000.000 | 52.992.560 | 78.540.848  | 85.364.500  | 115,97     | 81,26      | 70,07      |
| 539010         | Трошкови израде гробних места                              | 11.712.046  | 53.000.000  | 62.555.544    | 38.000.000  | 7.500.000  | 23.000.000 | 33.500.000  | 38.000.000  | 118,03     | 71,70      | 60,75      |
| 539020         | Трошкови изградње осаријума                                | 0           | 0           | 3.007.963     | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 539200         | Трошкови воде и канализације                               | 5.370.020   | 6.500.000   | 6.598.633     | 6.600.000   | 1.200.000  | 3.300.000  | 5.400.000   | 6.600.000   | 101,52     | 101,54     | 100,02     |
| 539210, 539211 | Трошкови одношења смећа                                    | 4.622.271   | 5.000.000   | 4.596.469     | 5.000.000   | 1.200.000  | 2.500.000  | 3.800.000   | 5.000.000   | 91,93      | 100,00     | 108,78     |
| 539220         | Трошкови услуга Димничара                                  | 96.000      | 120.000     | 96.000        | 120.000     | 30.000     | 60.000     | 90.000      | 120.000     | 80,00      | 100,00     | 125,00     |
| 539290         | Екскумације у сврху ослобађања гробних места               | 150.170     | 200.000     | 0             | 200.000     | 100.000    | 100.000    | 100.000     | 200.000     | 0,00       | 100,00     | #DIV/0!    |
| 5394, 5399     | Друмарина, паркинг услуге                                  | 542.778     | 600.000     | 683.323       | 700.000     | 185.000    | 350.000    | 515.000     | 700.000     | 113,89     | 116,67     | 102,44     |
| 540            | Трошкови амортизације                                      | 150.472.657 | 165.000.000 | 175.088.967   | 185.000.000 | 45.000.000 | 90.800.000 | 137.400.000 | 185.000.000 | 106,11     | 112,12     | 105,66     |
| 545            | Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде     | 8.318.547   | 0           | 0             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 549            | Остала дугорочна резервисања                               | 258.320.165 | 0           | 0             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           |            |            |            |
| 550000         | Трошкови ревизије                                          | 200.000     | 200.000     | 200.000       | 300.000     | 0          | 300.000    | 300.000     | 300.000     | 100,00     | 150,00     | 150,00     |
| 550100         | Адвокатске услуге                                          | 3.065.445   | 3.950.000   | 3.950.000     | 3.950.000   | 950.000    | 1.950.000  | 2.950.000   | 3.950.000   | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 550200         | Консалтинг услуге, стручни надзор                          | 1.160.000   | 1.200.000   | 1.190.000     | 1.200.000   | 300.000    | 600.000    | 900.000     | 1.200.000   | 99,17      | 100,00     | 100,84     |
| 550300         | Здравствене услуге                                         | 889.240     | 1.200.000   | 2.148.488     | 2.150.000   | 200.000    | 400.000    | 600.000     | 2.150.000   | 179,04     | 179,17     | 100,07     |
| 550400         | Техничка документација за упис права својине непокретности | 0           | 6.000.000   | 0             | 6.000.000   | 1.500.000  | 3.000.000  | 4.500.000   | 6.000.000   | 0,00       | 100,00     |            |
| 550500         | Трошкови стручне литературе                                | 779.200     | 1.000.000   | 530.967       | 800.000     | 650.000    | 750.000    | 775.000     | 800.000     | 53,10      | 80,00      | 150,67     |
| 550510         | Трошкови семинара и симпозијума                            | 656.522     | 1.000.000   | 192.400       | 1.000.000   | 250.000    | 500.000    | 750.000     | 1.000.000   | 19,24      | 100,00     | 519,75     |
| 550590         | Дневне новине                                              | 57.425      | 80.000      | 60.380        | 80.000      | 20.000     | 40.000     | 60.000      | 80.000      | 75,48      | 100,00     | 132,49     |
| 5506           | Одржавање софтвера, лиценце Windows                        | 11.277.994  | 11.000.000  | 10.195.167    | 11.000.000  | 1.800.000  | 3.600.000  | 9.200.000   | 11.000.000  | 92,68      | 100,00     | 107,89     |

| РБ     | О П И С                               | 2020.      | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
| 5508   | Трошкови чишћења просторија           | 11.388.010 | 14.500.000 | 13.632.763    | 14.500.000 | 3.500.000  | 7.000.000  | 10.500.000  | 14.500.000 | 94,02      | 100,00     | 106,36     |
| 550900 | Обезбеђење                            | 68.749.949 | 70.000.000 | 83.193.890    | 84.000.000 | 21.000.000 | 42.000.000 | 63.000.000  | 84.000.000 | 118,85     | 120,00     | 100,97     |
| 550910 | Хемијско чишћење                      | 3.996.504  | 4.500.000  | 4.203.207     | 4.500.000  | 1.125.000  | 2.250.000  | 3.375.000   | 4.500.000  | 93,40      | 100,00     | 107,06     |
| 550920 | Услуге ДДД                            | 4.169.815  | 5.100.000  | 5.419.682     | 5.500.000  | 1.800.000  | 2.800.000  | 3.700.000   | 5.500.000  | 106,27     | 107,84     | 101,48     |
| 550940 | Пројекти и сагласности                | 3.844.765  | 5.000.000  | 1.552.690     | 3.000.000  | 750.000    | 1.500.000  | 2.250.000   | 3.000.000  | 31,05      | 60,00      | 193,21     |
| 550941 | Елаборати и експертизе                | 996.000    | 3.000.000  | 5.292.620     | 5.000.000  | 1.250.000  | 2.500.000  | 3.750.000   | 5.000.000  | 176,42     | 166,67     | 94,47      |
| 550942 | Испитивање материјала и опреме        | 368.280    | 600.000    | 259.490       | 400.000    | 100.000    | 200.000    | 300.000     | 400.000    | 43,25      | 66,67      | 154,15     |
| 550951 | Керамичке слике                       | 5.794.062  | 6.000.000  | 7.608.968     | 8.000.000  | 1.600.000  | 4.000.000  | 6.400.000   | 8.000.000  | 126,82     | 133,33     | 105,14     |
| 550952 | Реконст. спомен. и гробн.             | 8.724.371  | 14.000.000 | 18.961.573    | 14.000.000 | 2.500.000  | 7.000.000  | 11.500.000  | 14.000.000 | 135,44     | 100,00     | 73,83      |
| 550953 | Ручно и машинско исписивање слова     | 3.771.393  | 3.600.000  | 5.088.082     | 5.000.000  | 1.150.000  | 2.500.000  | 3.850.000   | 5.000.000  | 141,34     | 138,89     | 98,27      |
| 550954 | Гребање слике на граниту              | 350.680    | 420.000    | 414.780       | 420.000    | 100.000    | 210.000    | 320.000     | 420.000    | 98,76      | 100,00     | 101,26     |
| 550955 | Позлата слова                         | 1.919.764  | 2.000.000  | 4.345.105     | 4.000.000  | 900.000    | 2.000.000  | 3.100.000   | 4.000.000  | 217,26     | 200,00     | 92,06      |
| 550956 | Метална слова                         | 553.978    | 600.000    | 265.230       | 600.000    | 130.000    | 300.000    | 470.000     | 600.000    | 44,21      | 100,00     | 226,22     |
| 550960 | Микрофилмовање архивске документације | 2.720.000  | 3.000.000  | 2.500.000     | 4.500.000  | 1.125.000  | 2.250.000  | 3.375.000   | 4.500.000  | 83,33      | 150,00     | 180,00     |
| 550962 | GPS - праћење возила                  | 830.761    | 600.000    | 1.606.800     | 1.600.000  | 400.000    | 800.000    | 1.200.000   | 1.600.000  | 267,80     | 266,67     | 99,58      |
| 550964 | Уништавање отпада                     | 21.308     | 100.000    | 0             | 100.000    | 0          | 50.000     | 100.000     | 100.000    | 0,00       | 100,00     |            |
| 550971 | Ангажовање радних машина              | 4.272.800  | 3.000.000  | 2.266.400     | 3.000.000  | 500.000    | 1.500.000  | 2.500.000   | 3.000.000  | 75,55      | 100,00     | 132,37     |
| 550980 | Трошкови читуља - Политика            | 32.048.518 | 31.500.000 | 33.661.294    | 29.520.000 | 8.610.000  | 15.006.000 | 21.402.000  | 29.520.000 | 106,86     | 93,71      | 87,70      |
| 550981 | Трошкови читуља - Новости             | 21.024.975 | 17.220.000 | 18.231.975    | 18.000.000 | 4.860.000  | 9.180.000  | 13.500.000  | 18.000.000 | 105,88     | 104,53     | 98,73      |
| 5509   | Остале непроизводне услуге            | 4.394.333  | 5.000.000  | 2.803.906     | 4.000.000  | 1.000.000  | 2.000.000  | 3.000.000   | 4.000.000  | 56,08      | 80,00      | 142,66     |
| 551    | Репрезентација                        | 2.592.999  | 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                             | 4.219.347  | 5.000.000  | 5.072.341     | 5.800.000  | 1.450.000  | 2.900.000  | 4.350.000   | 5.800.000  | 101,45     | 116,00     | 114,35     |
| 553    | Трошкови провизија                    | 8.373.541  | 7.700.000  | 10.413.388    | 10.400.000 | 2.600.000  | 5.200.000  | 7.800.000   | 10.400.000 | 135,24     | 135,06     | 99,87      |
| 554    | Чланарине коморама - ЛД               | 2.006.316  | 2.200.000  | 2.007.756     | 2.400.000  | 600.000    | 1.200.000  | 1.800.000   | 2.400.000  | 91,26      | 109,09     | 119,54     |
| 5549   | Остале чланарине                      | 2.712.819  | 2.700.000  | 3.123.244     | 3.200.000  | 800.000    | 1.600.000  | 2.400.000   | 3.200.000  | 115,68     | 118,52     | 102,46     |

| РБ     | О П И С                                                                | 2020.      | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
| 555    | Порези                                                                 | 2.732.641  | 3.000.000  | 2.547.009     | 3.000.000  | 750.000   | 1.500.000  | 2.250.000   | 3.000.000  | 84,90      | 100,00     | 117,79     |
| 559000 | Трошкови огласа                                                        | 16.733.608 | 17.400.000 | 15.629.477    | 25.700.000 | 6.400.000 | 12.800.000 | 19.200.000  | 25.700.000 | 89,82      | 147,70     | 164,43     |
| 559920 | Умањење плата по закону - 5%                                           | 0          | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 559    | Таксе и остали нематеријални трошкови                                  | 2.363.048  | 3.000.000  | 2.980.905     | 3.000.000  | 750.000   | 1.500.000  | 2.250.000   | 3.000.000  | 99,36      | 100,00     | 100,64     |
| 559    | Таксе за озакоњење објеката                                            |            | 2.000.000  |               | 2.000.000  | 500.000   | 1.000.000  | 1.500.000   | 2.000.000  | 0,00       | 100,00     |            |
| 562    | Трошкови камата                                                        | 1.025.767  | 3.000.000  | 13.999        | 3.000.000  | 750.000   | 1.500.000  | 2.250.000   | 3.000.000  | 0,47       | 100,00     | 21.429,77  |
| 562    | Затезне камате по спору                                                | 6.900.201  | 1.500.000  | 10.945.844    | 9.000.000  | 2.100.000 | 4.300.000  | 6.600.000   | 9.000.000  | 729,72     | 600,00     | 82,22      |
| 563    | Негативне курсне разлике                                               | 18.973     | 0          | 25.262        | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            | 0,00       |
| 564    | Обезвређење потраживања за стамбене кредите по основу валутне клаузуле | 94         | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 570    | Садашња вредност расходованих и продатих ОС                            | 2.651.391  | 1.000.000  | 2.583.250     | 1.000.000  | 100.000   | 200.000    | 300.000     | 1.000.000  | 258,33     | 100,00     | 38,71      |
| 574    | Мањкови готовине и ХОВ                                                 | 0          | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 576    | Директан отпис потраживања                                             | 72.196     | 200.000    | 39.841        | 200.000    | 0         | 0          | 0           | 200.000    | 19,92      | 100,00     | 502,00     |
| 5770   | Расходи материјала                                                     | 103.904    | 500.000    | 547.712       | 500.000    | 0         | 0          | 0           | 500.000    | 109,54     | 100,00     | 91,29      |
| 577100 | Расходи залиха робе                                                    | 219.292    | 250.000    | 250.000       | 250.000    | 0         | 0          | 0           | 250.000    | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 577110 | Отписи цвећа                                                           | 852.896    | 1.000.000  | 1.000.000     | 1.000.000  | 0         | 0          | 0           | 1.000.000  | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 579    | Трошкови спора                                                         | 4.297.632  | 5.000.000  | 566.287       | 5.000.000  | 1.250.000 | 2.500.000  | 3.750.000   | 5.000.000  | 11,33      | 100,00     | 882,94     |
| 579300 | Накнада штете трећим лицима                                            | 1.105.770  | 1.200.000  | 861.492       | 1.200.000  | 300.000   | 600.000    | 900.000     | 1.200.000  | 71,79      | 100,00     | 139,29     |
| 5795   | Донације                                                               | 141.126    | 0          | 141.218       | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 579902 | Одобрен рабат - остало                                                 |            | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 579903 | Одобрен рабат - Огањ                                                   |            | 1.200.000  | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 579904 | Одобрен попуст - Сениор картице                                        |            | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 579910 | Трошкови рекреације                                                    | 617.598    | 1.000.000  | 377.276       | 1.000.000  | 250.000   | 500.000    | 750.000     | 1.000.000  | 37,73      | 100,00     | 265,06     |
| 57991  | Радничке спортске игре                                                 | 17.444     | 700.000    | 1.675.622     | 700.000    | 0         | 200.000    | 700.000     | 700.000    | 239,37     | 100,00     | 41,78      |

| РБ         | О П И С                                         | 2020.     | план 2021. | процена 2021. | план 2022. | 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         |
| 579920     | Улазнице за културне и спортске манифестације   | 48.000    | 120.000    | 120.000       | 120.000    | 30.000    | 60.000     | 90.000      | 120.000    | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 5791, 5799 | Ванредни расходи                                | 1.490.462 | 3.000.000  | 7.011.248     | 3.000.000  | 750.000   | 1.500.000  | 2.250.000   | 3.000.000  | 233,71     | 100,00     | 42,79      |
| 582        | Негативни ефекти процене некретнина и опреме    | 620.919   | 0          | 500.000       | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 583400     | Обезвређење дугорочних финанс. пласмана         | 0         | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 584000     | Обезвређење вредности материјала                | 0         | 0          |               | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |
| 576, 585   | Отписи потраживања                              | 451.335   | 700.000    | 700.000       | 700.000    | 0         | 0          | 0           | 700.000    | 100,00     | 100,00     | 100,00     |
| 589100     | Обезвређење готовинских еквивалената и готовине |           | 0          | 0             | 0          | 0         | 0          | 0           | 0          |            |            |            |

2.446.824.941 2.259.575.853 2.531.220.306 2.396.364.410 582.860.968 1.197.499.388 1.791.931.976 2.396.364.410 112,02 106,05 94,67

*финансијски  
резултат*

87.390.536 55.307.147 358.817.173 57.895.590 88.984.032 56.008.612 33.239.024 57.895.590 648,77 104,68 16,14

Приликом планирања укупних расхода за 2022. 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. планирани на Осим тога извршена је анализа пословања за претходне две године и процена за 12 месеци 2021. године, како би трошкови били реалним основама. У претходној табели приказани су план расхода за 2022. годину, укупно и кумулативно по кварталима. Укупни расходи по Плану за 2022. годину износе 2.396.364.410 динара и за 6,05% већи су од Плана за претходну годину.

Пословни расходи по Плану за 2022. годину износе 2.369.694.410. динара и већи су у односу на План за 2021. годину за 5,83%.

По Плану су трошкови :

- набавне вредности робе за 14,90 % већи у односу на План за 2021. На овој групи налази се и набавна вредност враћених гробница, колумбаријума и розаријума у износу од 4.000 хиљаде динара.
- основног материјала (камен и мермер) незнатно већи од 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 у магацину, канцеларијски материјал итд) за 2022. годину, већи су у односу на План претходне године за 4,82%.

Трошкови горива и енергије (нафтни деривати, лож уље, електрична енергија, пропан бутан за потребе крематоријума и др.) већи су у односу на Програм за 2021. годину за 15,44%, на основу повећане потрошње по процени.

Трошкови зарада и накнада запослених (група 52) по Програму за 2022. годину планирани су у износу од 976.684.118 динара, што је више од Плана за 2021. годину за 8,13%. Зараде су планиране у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. Повећање трошкова зарада и накнада настало је услед начелне сагласности Оснивача да се прими у радни однос 59 запослених, и то: 55 са средњом стручном спремом и 4 са високом спремом. Осим зарада за новозапослена лица, за исте су испланирани трошкови превоза, солидарна помоћ за неповољан материјални положај и трошкови пакетића за Нову годину и Божић. На основу Колективног уговора код послодавца ЈКП „Погребне услуге“, који је ступио на снагу почетком 2022. испланирана је солидарна помоћ за рођење детета у износу од 1.000. хиљада динара. Наведена солидарна помоћ није била предвиђена Колективним уговором из 2018. године, који је био на снази у тренутку израде усвојеног Плана за 2022. годину.

Обрачуната маса бруто 2 зарада са новопримљеним радницима износи 805.605.298. динара, што је више у односу на План за 2021 . годину за 9,03%. Пријем запослених предвиђен је у априлу 2022. па су трошкови зарада за прва три месеца идентични трошковима у усвојеном Програму пословања за 2022. годину.

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 2021. 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 2022. 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 2022. 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 2022. годину предвиђена је у четвртм кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 27.650. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом) и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 140. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 3.000.хиљ. динара.

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

У Плану за 2022. годину трошкови производних услуга износе 246.644. хиљада динара и мањи су од планираних за 2021. годину за 15,79 %, где су у структури највећи трошкови:

| Опис                                      | План 2021.  | Процена 2021. | План 2022. | План2022/<br>План 2021 | План2022/<br>Проц. 2021 |
|-------------------------------------------|-------------|---------------|------------|------------------------|-------------------------|
| Трошкови инвестиционог одржавања објеката | 62.600.000  | 68.714.334    | 51.000.000 | 81,47                  | 74,22                   |
| Трошкови инвестиционог одржавања опреме   | 30.000.000  | 39.827.911    | 26.000.000 | 86,67                  | 65,28                   |
| Трошкови израде гробница                  | 105.055.800 | 121.832.757   | 85.364.500 | 81,26                  | 70,07                   |
| Трошкови израде гробних места             | 53.000.000  | 62.555.544    | 38.000.000 | 71,70                  | 60,75                   |

На основу накнадне анализе финансијских показатеља и плана инвестиција, кориговани 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 2022. незнатно су повећани или су у оквиру оквиру Плана за 2021. годину.

Трошкови амортизације већи су од Плана за претходну годину за 12,13% 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 294.220. хиљ. динара и већи су у односу на План 2021. за 12,74%.

Највећи трошкови из ове групе су: трошкови чићења просторија (14.500. хиљада динара), трошкови обезбеђења (84.000. 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 (5.800. хиљада динара), трошкови хемијског чишћења (4.500. хиљада динара), одржавања софтвера, и остало. За трошкове огласа у јавним гласилима издвојено је 8.300. хиљада динара више у односу на План за 2021. ради боље информисаности грађана и јавности о делатностима

предузећа. 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 сваке наредне године планирати трошак по овом основу. На основу извештаја стручних служби, у 2022. су испланирана средства за спровођење поступка озакоњења и уписа права својине на непокретностима. Планирани трошкови за читуље у Политици и Новостима, трошкови израде керамичких слика, позлате слова, ручно и машинско исписивање слова и остало, у складу су са планираним приходима по истом основу.

Како предузеће води већи број судских спорова, од којих највећу вредност имају спорови за одузето земљиште - на основу Закона о реституцији, Планом за 2022. годину, као и за претходне три године, 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 2021. 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 планирана је на основу процене за 2021. годину.

Планирани остали расходи мањи су у односу на План за претходну годину за 7,57%. Највећи трошкови из ове групе су трошкови судских спорова, накнаде штете трећим лицима, отписи цвећа, расходи материјала и робе, трошкови рекреације радника и остали непоменути расходи.

По Плану за 2022. годину позиције активе и пасиве у билансу стања биће следеће:

Вредност укупне сталне имовине у оквиру је Процене за 2021. годину. У Плану је улагање у основна средства у вредности од 185.000. хиљада динара и то:

- 4.000. хиљада динара у нематеријалну имовину
- 100.000. хиљада динара у грађевинске објекте
- 81.000. хиљаду динара у постројења и опрему

Планом је предвиђено да део улагања неће бити реализован у целини до краја године, и то у висини процене за текућу годину.

У току 2020. године на иницијативу Оснивача покренута достава података и документације за упис права својине, као и поступак озакоњења објеката, али процес

примопредаје имовине са Оснивачем још увек није није окончан. У моменту израде Плана за 2022. годину не могу се сагледати ефекти разграничења.

- Инвестиционе некретнине односе се на цвећаре издате у закуп, чија је процењена фер вредност по Плану 30.400. хиљада динара. Крајем сваког извештајног периода стручна комисија врши поновну процену тржишне вредности истих.
- Улагања у туђа основна средства односе се на улагања у Капелу у Делиградској, као и 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 2022. години су за 19,15% мање од Плана за 2021. годину. Највећи део се односи на основни материјал (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 12,19%. Залихе трговачке робе веће су за 6,90% од Плана за текућу годину.

Плаћени аванси за услуге и робу већи су за 6.400. хиљада динара од планираних за претходну годину. На овој групи највећи део чине враћене гробнице, розаријуми и колумбаријуми, а затим унапред плаћени закупи по уговорима са КБЦ Звездара, Земун и Бежанијска коса.

Потраживања од купаца у земљи највећим делом се односе на продају гробница и споменика на рате и мања су од планираних за 53.400. хиљада динара. Велика разлика је настала због евидентираних исправке вредности на основу прве примене МСФИ 9, пошто је усвојен Ребаланс плана за 2021 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, а затим на потраживања од СИЗ за боловања преко 30 дана, потраживања од запослених и др... Потраживања од фонда ПИО зависе од физичког обима остварених услуга.

Износ готовине и готовинских еквивалената за 50.000 је већи од Плана за текућу годину.

Основни капитал је непромењен.

На основу позитивних ефеката процене објеката и опреме, формиране су ревалоризационе резерве које по Плану износе 410.000. 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 у износу од 4.800 хиљаде динара.

На позицији акумулирани губитак евидентирани су негативни ефекти процене објеката који су предмет разграничења са Оснивачем, у износу од 133.593. хиљаде динара и губитак из ранијих година на основу ефеката прве примене МСФИ 9 на крају 2020. године

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 евидентиране су одложене пореске обавезе, које по плану износе 40.678. 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. За 2022 нису планирана нова дугорочна резервисања, па је ова позиција на нивоу процене у 2021. години.

Дугорочне обавезе у износу од 96.063. хиљаде динара, односе се искључиво на обавезе по два судска спора 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 износе 19.412. хиљада динара и односе се на обавезе по споровима за одузето земљиште који су у извршењу и које доспевају до годину дана. Предузеће има у плану да склопи уговор о краткорочном револвинг кредиту на 100.000. хиљада динара, по основу кога ће по потреби за текућу ликвидност повлачити потребна средства. На позицијама биланса стања није евидентирана обавеза по кредиту јер је у плану да се евентуално повучена средства враћају у оквиру истог квартала.

По Плану за 2022. годину, група 430 – примљени аванси мањи су од планираних за 2021. годину за 7,92%, а односе се на уговарања и продају производа из области грађевинско каменорезачке делатности, пре извршених радова и примопредаје добара и услуга.

Обавезе према добављачима су веће у односу на План за 2021. годину за 20.800. хиљада динара. Предузеће врши плаћање у складу са Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Остале краткорочне обавезе, 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, и у складу су са обрачуном амортизацијом исте.

5.1. *Биланс стања на дан 31.12.2022.*

Прилог 5.  
у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                         | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                        |                                                                                                                                                  |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                                      | 2                                                                                                                                                | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                                        | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                                    |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                                     | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br/>КАПИТАЛ</b>                                                                                                       | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                                        | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА<br/>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                                  | 0002 | 2.123.444           | 2.123.501           | 2.125.958           | 2.125.515           |
| 01                                     | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br/>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>                                                                           | 0003 | 14.900              | 14.900              | 15.000              | 15.200              |
| 010                                    | 1. Улагања у развој                                                                                                                              | 0004 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 011, 012 и<br>014                      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и<br>услугне марке, софтвер и остала<br>нематеријална имовина                                              | 0005 | 14.900              | 14.900              | 15.000              | 15.200              |
| 013                                    | 3. Гудвил                                                                                                                                        | 0006 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 015 и 016                              | 4. Нематеријална имовина узета у<br>лизинг и нематеријална имовина у<br>припреми                                                                 | 0007 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 017                                    | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                                               | 0008 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 02                                     | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И<br/>ОПРЕМА<br/>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 +<br/>0015 + 0016)</b>                                          | 0009 | 2.107.400           | 2.107.500           | 2.109.900           | 2.109.300           |
| 020, 021 и<br>022                      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                                                | 0010 | 1.617.000           | 1.594.400           | 1.572.300           | 1.639.600           |
| 023                                    | 2. Постројења и опрема                                                                                                                           | 0011 | 354.400             | 355.200             | 355.800             | 357.000             |
| 024                                    | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                                       | 0012 | 30.400              | 30.400              | 30.400              | 30.400              |
| 025 и 027                              | 4. Некретнине, постројења и опрема<br>узети у лизинг и некретнине,<br>постројења и опрема у припреми                                             | 0013 | 70.000              | 93.000              | 118.000             | 50.000              |
| 026 и 028                              | 5. Остале некретнине, постројења и<br>опрема и улагања на туђим<br>некретнинама, постројењима и опреми                                           | 0014 | 35.600              | 34.500              | 33.400              | 32.300              |
| 029 (део)                              | 6. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у земљи                                                                                          | 0015 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 029 (део)                              | 7. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему у иностранству                                                                                   | 0016 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 03                                     | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                                    | 0017 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 04 и 05                                | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА<br/>ПОТРАЖИВАЊА<br/>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 +<br/>0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b> | 0018 | 1.144               | 1.101               | 1.058               | 1.015               |
| 040 (део),<br>041 (део) и<br>042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица<br>(осим учешћа у капиталу која се<br>вреднују методом учешћа)                                                 | 0019 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 040 (део),<br>041 (део),<br>042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују<br>методом учешћа                                                                                          | 0020 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                        | АОП         | Износ               |                     |                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                     |                                                                                                                                 |             | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                                   | 2                                                                                                                               | 3           | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
| 043, 050<br>(део) и 051<br>(део)    | 3. Дугорочни пласмани матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима<br>и дугорочна потраживања од тих лица<br>у земљи        | 0021        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 044, 050<br>(део), 051<br>(део)     | 4. Дугорочни пласмани матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима<br>и дугорочна потраживања од тих лица<br>у иностранству | 0022        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 045 (део) и<br>053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и<br>зајмови) у земљи                                                                       | 0023        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 045 (део) и<br>053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и<br>зајмови) у иностранству                                                                | 0024        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 046                                 | 7. Дугорочна финансијска улагања<br>(хартије од вредности које се вреднују<br>по амортизованој вредности)                       | 0025        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 047                                 | 8. Откупљене сопствене акције и<br>откупљени сопствени удели                                                                    | 0026        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 048, 052,<br>054, 055 и<br>056      | 9. Остали дугорочни финансијски<br>пласмани и остала дугорочна<br>потраживања                                                   | 0027        | 1.144               | 1.101               | 1.058               | 1.015               |
| 28 (део)<br>осим 288                | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                  | 0028        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 288                                 | <b>B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА<br/>СРЕДСТВА</b>                                                                                         | <b>0029</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
|                                     | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br/>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 +<br/>0057+ 0058)</b>                                                | <b>0030</b> | <b>569.439</b>      | <b>500.751</b>      | <b>438.336</b>      | <b>468.635</b>      |
| Класа 1,<br>осим групе<br>рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035<br>+ 0036)                                                                                 | 0031        | 207.608             | 225.476             | 196.290             | 264.881             |
| 10                                  | 1. Материјал, резервни делови, алат и<br>ситан инвентар                                                                         | 0032        | 139.808             | 159.176             | 131.490             | 201.581             |
| 11 и 12                             | 2. Недовршена производња и готови<br>производи                                                                                  | 0033        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 13                                  | 3. Роба                                                                                                                         | 0034        | 31.000              | 31.000              | 31.000              | 31.000              |
| 150, 152 и<br>154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у<br>земљи                                                                                 | 0035        | 36.800              | 35.300              | 33.800              | 32.300              |
| 151, 153 и<br>155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у<br>иностранству                                                                          | 0036        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 14                                  | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ<br>ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК<br>ПОСЛОВАЊА                                                          | 0037        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 20                                  | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ<br>ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                     | 0038        | 16.200              | 16.200              | 16.200              | 15.500              |
| 204                                 | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                                | 0039        | 15.050              | 15.050              | 15.050              | 14.500              |
| 205                                 | 2. Потраживања од купаца у<br>иностранству                                                                                      | 0040        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 200 и 202                           | 3. Потраживања од матичног, зависних<br>и осталих повезаних лица у земљи                                                        | 0041        | 1.150               | 1.150               | 1.150               | 1.000               |

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун   | ПОЗИЦИЈА                                                                                    | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                             |                                                                                             |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                           | 2                                                                                           | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
| 201 и 203                   | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 0042 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 206                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 41.581              | 55.125              | 71.996              | 81.754              |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 41.100              | 41.100              | 41.100              | 41.100              |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 | 481                 | 14.025              | 30.896              | 40.654              |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                             | 0050 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 232, 234 (део)              | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                          | 0051 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 233, 234 (део)              | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                   | 0052 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 235                         | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                         | 0053 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 236 (део)                   | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                | 0054 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 237                         | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                   | 0055 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 236 (део), 238 и 239        | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                  | 0056 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 24                          | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                       | 0057 | 300.000             | 200.000             | 150.000             | 100.000             |
| 28 (део), осим 288          | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                             | 0058 | 4.050               | 3.950               | 3.850               | 6.500               |
|                             | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)                             | 0059 | 2.692.883           | 2.624.252           | 2.564.294           | 2.594.150           |
| 88                          | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                       | 0060 | 3.241.318           | 3.241.318           | 3.241.318           | 3.241.300           |
|                             | ПАСИВА                                                                                      |      |                     |                     |                     |                     |
|                             | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0               | 0401 | 1.075.357           | 1.047.329           | 1.027.974           | 1.048.433           |
| 30, осим                    | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                          | 0402 | 602.935             | 602.935             | 602.935             | 602.935             |

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун                                                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                           | АОП         | Износ               |                     |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                    |                                                                                                                                                                    |             | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                                                                                  | 2                                                                                                                                                                  | 3           | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
| 306                                                                                |                                                                                                                                                                    |             |                     |                     |                     |                     |
| 31                                                                                 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br>КАПИТАЛ                                                                                                                                | 0403        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 306                                                                                | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                                              | 0404        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 32                                                                                 | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                                        | 0405        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 330 и<br>потражни<br>салдо<br>рачуна<br>331,332,<br>333, 334,<br>335, 336 и<br>337 | V. ПОЗИТИВНЕ<br>РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И<br>НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО<br>ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ<br>СРЕДСТАВА И ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406        | 415.300             | 415.300             | 415.300             | 414.800             |
| дуговни<br>салдо<br>рачуна 331,<br>332, 333,<br>334, 335,<br>336 и 337             | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО<br>ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ<br>СРЕДСТАВА И ДРУГИХ<br>КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ<br>СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                          | 0407        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 34                                                                                 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК<br>(0409 + 0410)                                                                                                                        | 0408        | 198.022             | 169.994             | 150.639             | 171.598             |
| 340                                                                                | 1. Нераспоређени добитак ранијих<br>година                                                                                                                         | 0409        | 122.386             | 122.386             | 122.386             | 122.386             |
| 341                                                                                | 2. Нераспоређени добитак текуће<br>године                                                                                                                          | 0410        | 75.636              | 47.608              | 28.253              | 49.212              |
|                                                                                    | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА<br>КОНТРОЛЕ                                                                                                                                 | 0411        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 35                                                                                 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                                          | 0412        | 140.900             | 140.900             | 140.900             | 140.900             |
| 350                                                                                | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                                          | 0413        | 140.900             | 140.900             | 140.900             | 140.900             |
| 351                                                                                | 2. Губитак текуће године                                                                                                                                           | 0414        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|                                                                                    | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br/>ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420<br/>+ 0428)</b>                                                                                   | <b>0415</b> | <b>503.392</b>      | <b>503.392</b>      | <b>503.392</b>      | <b>483.980</b>      |
| 40                                                                                 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)                                                                                                                       | 0416        | 387.917             | 387.917             | 387.917             | 387.917             |
| 404                                                                                | 1. Резервисања за накнаде и друге<br>бенефиције запослених                                                                                                         | 0417        | 86.107              | 86.107              | 86.107              | 86.107              |
| 400                                                                                | 2. Резервисања за трошкове у<br>гарантном року                                                                                                                     | 0418        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 40, осим<br>400 и 404                                                              | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                                    | 0419        | 301.810             | 301.810             | 301.810             | 301.810             |
| 41                                                                                 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 +<br>0426 + 0427)                                                                                       | 0420        | 115.475             | 115.475             | 115.475             | 96.063              |
| 410                                                                                | 1. Обавезе које се могу конвертовати у<br>капитал                                                                                                                  | 0421        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 411 (део) и<br>412 (део)                                                           | 2. Дугорочни кредити и остале<br>дугорочне обавезе према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима                                                          | 0422        | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун                             | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                    | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                       |                                                                                                                             |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                                                     | 2                                                                                                                           | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                                                       | у земљи                                                                                                                     |      |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и<br>412 (део)                              | 3. Дугорочни кредити и остале<br>дугорочне обавезе према матичном,<br>зависним и осталим повезаним лицима<br>у иностранству | 0423 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 414 и 416<br>(део)                                    | 4. Дугорочни кредити, зајмови и<br>обавезе по основу лизинга у земљи                                                        | 0424 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 415 и 416<br>(део)                                    | 5. Дугорочни кредити, зајмови и<br>обавезе по основу лизинга у<br>иностранству                                              | 0425 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 413                                                   | 6. Обавезе по емитованим хартијама од<br>вредности                                                                          | 0426 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 419                                                   | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                                 | 0427 | 115.475             | 115.475             | 115.475             | 96.063              |
| 49 (део),<br>осим 498 и<br>495 (део)                  | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0428 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 498                                                   | <b>B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ<br/>ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                      | 0429 | 40.678              | 40.678              | 40.678              | 40.678              |
| 495 (део)                                             | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ<br/>ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ<br/>ДОНАЦИЈЕ</b>                                                            | 0430 | 776.901             | 771.151             | 765.401             | 759.651             |
|                                                       | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br/>И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 +<br/>0453 + 0454)</b>        | 0431 | 296.555             | 261.702             | 226.849             | 261.408             |
| 467                                                   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                  | 0432 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 42, осим<br>427                                       | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ<br>ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 +<br>0439 + 0440)                               | 0433 | 14.559              | 9.706               | 4.853               | 19.412              |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 1. Обавезе по основу кредита према<br>матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима у земљи                              | 0434 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 2. Обавезе по основу кредита према<br>матичном, зависним и осталим<br>повезаним лицима у иностранству                       | 0435 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део), и<br>429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова<br>од лица која нису домаће банке                                                    | 0436 | 14.559              | 9.706               | 4.853               | 19.412              |
| 422 (део),<br>424 (део),<br>425 (део) и<br>429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од<br>домаћих банака                                                                           | 0437 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 423, 424<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из<br>иностранства                                                                            | 0438 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 426                                                   | 6. Обавезе по краткорочним хартијама<br>од вредности                                                                        | 0439 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |

у хиљадама динара

| Група<br>рачуна-<br>рачун   | П О З И Ц И Ј А                                                                                                                                       | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                             |                                                                                                                                                       |      | План<br>31.03.2022. | План<br>30.06.2022. | План<br>30.09.2022. | План<br>31.12.2022. |
| 1                           | 2                                                                                                                                                     | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
| 428                         | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                            | 0440 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 430                         | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                              | 0441 | 90.000              | 90.000              | 90.000              | 90.000              |
| 43, осим 430                | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                                                                    | 0442 | 104.000             | 74.000              | 44.000              | 64.000              |
| 431 и 433                   | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                            | 0443 | 4.000               | 4.000               | 4.000               | 4.000               |
| 432 и 434                   | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                     | 0444 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 435                         | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                  | 0445 | 100.000             | 70.000              | 40.000              | 60.000              |
| 436                         | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                           | 0446 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 439 (део)                   | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                                | 0447 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 439 (део)                   | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                        | 0448 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                                                                                    | 0449 | 87.996              | 87.996              | 87.996              | 87.996              |
| 44, 45 и 46 осим 467        | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                         | 0450 | 66.498              | 66.498              | 66.498              | 66.498              |
| 47,48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода                                                                              | 0451 | 21.498              | 21.498              | 21.498              | 21.498              |
| 481                         | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                | 0452 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 427                         | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                           | 0453 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 49 (део) осим 498           | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                       | 0454 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|                             | <b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b><br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |                     |                     |                     |                     |
|                             | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b><br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                  | 0456 | 2.692.883           | 2.624.252           | 2.564.294           | 2.594.150           |
| 89                          | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                          | 0457 | 3.241.318           | 3.241.318           | 3.241.318           | 3.241.300           |

## 5.2. Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

Прилог 5а.  
у 000 динара

| Група рачуна, рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                                     | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                            |                                                                                              |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                          | 2                                                                                            | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
|                            | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 -<br/>1010 + 1011 + 1012)</b>          | 1001 | 671.545                       | 1.252.908                     | 1.824.271                     | 2.453.060                     |
| 60                         | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ<br>РОБЕ (1003 + 1004)                                                  | 1002 | 133.415                       | 244.173                       | 354.931                       | 479.240                       |
| 600, 602 и 604             | 1. Приходи од продаје робе<br>на домаћем тржишту                                             | 1003 | 133.415                       | 244.173                       | 354.931                       | 479.240                       |
| 601, 603 и 605             | 2. Приходи од продаје роба<br>на иностраном тржишту                                          | 1004 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 61                         | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ<br>ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br>(1006 + 1007)                                | 1005 | 529.390                       | 991.255                       | 1.443.120                     | 1.938.860                     |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје<br>производа и услуга на<br>домаћем тржишту                            | 1006 | 529.390                       | 991.255                       | 1.443.120                     | 1.938.860                     |
| 611, 613 и 615             | 2. Приходи од продаје<br>производа и услуга на<br>иностраном тржишту                         | 1007 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 62                         | III. ПРИХОДИ ОД<br>АКТИВИРАЊА УЧИНАКА<br>И РОБЕ                                              | 1008 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 630                        | IV. ПОВЕЋАЊЕ<br>ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА<br>НЕДОВРШЕНИХ И<br>ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                       | 1009 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 631                        | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ<br>ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ<br>И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                            | 1010 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 64 и 65                    | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ<br>ПРИХОДИ                                                               | 1011 | 8.740                         | 17.480                        | 26.220                        | 34.960                        |
| 68, осим 683, 685 и<br>686 | VII. ПРИХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ<br>(ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                    | 1012 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                            | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ<br/>(1014 + 1015 + 1016 + 1020 +<br/>1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>   | 1013 | 577.331                       | 1.186.139                     | 1.774.342                     | 2.369.694                     |
| 50                         | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ<br>ПРОДАТЕ РОБЕ                                                          | 1014 | 69.148                        | 126.724                       | 184.299                       | 248.796                       |
| 51                         | II. ТРОШКОВИ<br>МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И<br>ЕНЕРГИЈЕ                                             | 1015 | 121.688                       | 222.425                       | 317.112                       | 418.350                       |
| 52                         | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА,<br>НАКНАДА ЗАРАДА И<br>ОСТАЛИ ЛИЧНИ<br>РАСХОДИ (1017 + 1018 +<br>1019) | 1016 | 221.548                       | 465.872                       | 707.111                       | 976.684                       |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | П О З И Ц И Ј А                                                                   | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                         |                                                                                   |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                       | 2                                                                                 | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                               | 1017 | 160.090                       | 338.661                       | 513.502                       | 689.276                       |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                         | 1018 | 27.018                        | 57.156                        | 86.664                        | 116.329                       |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                 | 1019 | 34.440                        | 70.055                        | 106.945                       | 171.079                       |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                         | 1020 | 45.000                        | 90.800                        | 137.400                       | 185.000                       |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                    | 1021 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                   | 1022 | 47.427                        | 135.132                       | 207.393                       | 246.644                       |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                         | 1023 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                      | 1024 | 72.520                        | 145.186                       | 221.027                       | 294.220                       |
|                         | <b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                      | 1025 | 94.214                        | 66.769                        | 49.929                        | 83.366                        |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                      | 1026 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                         | 1027 | 50                            | 100                           | 150                           | 200                           |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                             | 1029 | 50                            | 100                           | 150                           | 200                           |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                 | 1030 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                    | 1031 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                         | 1032 | 2.850                         | 5.800                         | 8.850                         | 12.000                        |
| 560 и 561               | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                | 1034 | 2.850                         | 5.800                         | 8.850                         | 12.000                        |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ                          | 1035 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                                            | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                                     |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                   | 2                                                                                                                                                                                   | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
|                     | КЛАУЗУЛЕ                                                                                                                                                                            |      |                               |                               |                               |                               |
| 565 и 569           | IV. ОСТАЛИ<br>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                                   | 1036 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | Е. ДОБИТАК ИЗ<br>ФИНАНСИРАЊА (1027 -<br>1032) $\geq 0$                                                                                                                              | 1037 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | Ж. ГУБИТАК ИЗ<br>ФИНАНСИРАЊА (1032 -<br>1027) $\geq 0$                                                                                                                              | 1038 | 2.800                         | 5.700                         | 8.700                         | 11.800                        |
| 683, 685 и 686      | З. ПРИХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ<br>ФИНАНСИЈСКЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА                                                   | 1039 | 25                            | 50                            | 75                            | 100                           |
| 583, 585 и 586      | И. РАСХОДИ ОД<br>УСКЛАЂИВАЊА<br>ВРЕДНОСТИ<br>ФИНАНСИЈСКЕ<br>ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР<br>ВРЕДНОСТИ КРОЗ<br>БИЛАНС УСПЕХА                                                   | 1040 | 0                             | 0                             | 0                             | 700                           |
| 67                  | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                                                   | 1041 | 225                           | 450                           | 675                           | 900                           |
| 57                  | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                                                   | 1042 | 2.680                         | 5.560                         | 8.740                         | 13.970                        |
|                     | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)                                                                                                                                    | 1043 | 671.845                       | 1.253.508                     | 1.825.171                     | 2.454.260                     |
|                     | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)                                                                                                                                    | 1044 | 582.861                       | 1.197.499                     | 1.791.932                     | 2.396.364                     |
|                     | М. ДОБИТАК ИЗ<br>РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА<br>ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1043 - 1044) $\geq 0$                                                                                                    | 1045 | 88.984                        | 56.009                        | 33.239                        | 57.896                        |
|                     | Н. ГУБИТАК ИЗ<br>РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА<br>ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1044 - 1043) $\geq 0$                                                                                                    | 1046 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 69-59               | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО<br>ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ<br>ПО ОСНОВУ ДОБИТКА<br>ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ<br>ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА<br>РАЧУНОВОДСТВЕНИХ<br>ПОЛИТИКА И<br>ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ<br>РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 59- 69              | О. НЕГАТИВАН НЕТО<br>ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ                                                                                                                                             | 1048 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                      | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                     |                                                                                                                               |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                   | 2                                                                                                                             | 3    | 4                             | 5                             | 6                             | 7                             |
|                     | <b>ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> |      |                               |                               |                               |                               |
|                     | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                             | 1049 | 88.984                        | 56.009                        | 33.239                        | 57.896                        |
|                     | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                             | 1050 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                    |      |                               |                               |                               |                               |
| 721                 | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                              | 1051 | 13.348                        | 8.401                         | 4.986                         | 8.684                         |
| 722 дуг. салдо      | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                  | 1052 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 722 пот. салдо      | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                  | 1053 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 723                 | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                  | 1054 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>                                                          | 1055 | 75.636                        | 47.608                        | 28.253                        | 49.212                        |
|                     | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>                                                          | 1056 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                               | 1057 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>                                                                    | 1058 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                             | 1059 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>                                                                    | 1060 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                                                                                    |      | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                   | 1061 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
|                     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                      | 1062 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

### 5.3. План добити/губитка за 2022. годину

Бруто добит по Плану за 2022. годину износи 57.895.590. динара.

После укалкулисаног пореза на добит по законској стопи од 15%, нето добит по Плану за 2022. годину износи 49.211.590. динара.

Расподела остварене добити предузећа за 2022. 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 2022. годину извршиће се преносом средстава на уплатни рачун буџета града, према динамици коју Оснивач одреди, у току 2023. 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 <sup>3</sup> | 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            |
| 2020            | 39.048.032,41               | 2021                  | 33.190.827,55                                              | Реш. СГ бр. 4-608/21-С           | 03.11.2021.                                      | 0,00                                                        |                                                       | 33.190.827,55           |

#### Расподела добити по плану

(у хиљадама динара)

| рб | Опис               | План 2021     | Процена 2021   | План 2022     | Индекс        |               |              |
|----|--------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|    |                    |               |                |               | 4/3           | 5/3           | 5/4          |
| 1  | 2                  | 3             | 4              | 5             | 6             | 7             | 8            |
| 1  | Приходи            | 2.314.883     | 2.890.037.     | 2.454.260.    | 124,85        | 106,02        | 84,93        |
| 2  | Расходи            | 2.259.576     | 2.531.220.     | 2.396.364     | 112,03        | 106,05        | 94,68        |
| 3  | <b>Бруто добит</b> | <b>55.307</b> | <b>358.817</b> | <b>57.896</b> | <b>648,78</b> | <b>104,68</b> | <b>16,14</b> |
| 4  | <b>Нето добит</b>  | <b>47.011</b> | <b>304.994</b> | <b>49.212</b> | <b>648,78</b> | <b>104,68</b> | <b>16,14</b> |

5.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. год.

Прилог 56.  
у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                         |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                                                                                       | 2    | 3                             | 4                             | 5                             | 6                             |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 764.854                       | 1.426.901                     | 2.076.949                     | 2.790.720                     |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 760.809                       | 1.418.811                     | 2.064.814                     | 2.774.540                     |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 | 1.000                         | 2.000                         | 3.000                         | 4.000                         |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 3.045                         | 6.090                         | 9.135                         | 12.180                        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 458.501                       | 1.160.395                     | 1.796.290                     | 2.239.413                     |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 162.306                       | 551.579                       | 904.980                       | 999.174                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 | 550                           | 550                           | 550                           | 550                           |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 221.548                       | 465.872                       | 707.110                       | 976.684                       |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 2.850                         | 5.800                         | 8.850                         | 12.000                        |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 | 14.497                        | 23.094                        | 36.550                        | 50.005                        |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 56.750                        | 113.500                       | 138.250                       | 201.000                       |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 306.353                       | 266.506                       | 280.659                       | 551.307                       |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 230                           | 460                           | 690                           | 920                           |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 | 180                           | 360                           | 540                           | 720                           |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 | 50                            | 100                           | 150                           | 200                           |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 49.200                        | 102.000                       | 158.500                       | 212.750                       |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 49.200                        | 102.000                       | 158.500                       | 212.750                       |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                           | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                    |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1                                                                                  | 2    | 3                             | 4                             | 5                             | 6                             |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                         | 3028 | 48.970                        | 101.540                       | 157.810                       | 211.830                       |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                      | 3029 | 100.050                       | 200.100                       | 300.150                       | 400.200                       |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 | 100.000                       | 200.000                       | 300.000                       | 400.000                       |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 | 50                            | 100                           | 150                           | 200                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                      | 3037 | 107.433                       | 215.066                       | 322.999                       | 689.677                       |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 | 100.000                       | 200.000                       | 300.000                       | 400.000                       |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 | 7.433                         | 15.066                        | 22.999                        | 30.432                        |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 | 0                             | 0                             | 0                             | 259.245                       |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                       | 3046 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                         | 3047 | 7.383                         | 14.966                        | 22.849                        | 289.477                       |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 865.134                       | 1.627.461                     | 2.377.789                     | 3.191.840                     |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 615.134                       | 1.477.461                     | 2.277.789                     | 3.141.840                     |
| <b>Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 250.000                       | 150.000                       | 100.000                       | 50.000                        |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 50.000                        | 50.000                        | 50.000                        | 50.000                        |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 | 0                             | 0                             | 0                             | 0                             |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 300.000                       | 200.000                       | 150.000                       | 100.000                       |

## 5.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.  
у динарима

| Претходна година 2021.    |           |                   |                       |            |                                                                       |
|---------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Приход                    | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну) |
|                           | 1         | 2                 | 3                     | 4 (2-3)    | 5                                                                     |
| Субвенције                |           |                   |                       |            |                                                                       |
| Остали приходи из буџета* |           |                   |                       |            |                                                                       |
| <b>УКУПНО</b>             |           |                   |                       |            |                                                                       |

у динарима

| План за период 01.01-31.12.2022. текућа година |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције                                     |                  |                  |                  |                  |
| Остали приходи из буџета*                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>УКУПНО</b>                                  |                  |                  |                  |                  |

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

У 2021. години, као и претходних пет година, предузеће је пословање у целости финансирао из сопствених средстава. У Плану за 2022. годину нису предвиђене субвенције из средстава буџета.

## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. Трошкови запослених

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених                                                                      | План 01.01-31.12.2021. | Процена 01.01-31.12.2021. | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 454.229.859            | 447.498.647               | 115.111.291            | 243.511.910            | 369.229.745            | 495.618.711            |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 632.219.779            | 622.353.480               | 160.089.674            | 338.661.325            | 513.501.926            | 689.275.893            |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 738.919.798            | 727.384.300               | 187.108.081            | 395.817.350            | 600.165.879            | 805.605.298            |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 535                    | 535                       | 535                    | 594                    | 594                    | 594                    |
| 4.1.   | - на неодређено време                                                                    | 470                    | 440                       | 440                    | 440                    | 440                    | 440                    |
| 4.2.   | - на одређено време                                                                      | 65                     | 95                        | 95                     | 154                    | 154                    | 154                    |
| 5      | Накнаде по уговору о делу                                                                | 2.865.200              | 4.449.535                 | 716.300                | 1.432.600              | 2.148.900              | 2.865.200              |
| 6      | Број прималаца накнаде по уговору о делу*                                                | 4                      | 5                         | 4                      | 4                      | 4                      | 4                      |
| 7      | Накнаде по ауторским уговорима                                                           | 0                      | 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             | 100.150.461               | 16.500.000             | 33.700.000             | 50.900.000             | 67.800.000             |

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених                                                     | План 01.01-31.12.2021. | Процена 01.01-31.12.2021. | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 10     | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 102                    | 102                       | 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                                      | 1.226.500              | 1.226.415                 | 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                                   | 40.000.000             | 40.687.962                | 10.250.000             | 21.300.000             | 32.350.000             | 43.400.000             |
| 20     | Дневнице на службеном путу                                              | 1.200.000              | 1.036.064                 | 220.000                | 500.000                | 780.000                | 1.000.000              |
| 21     | Накнаде трошкова на службеном путу                                      | 1.430.000              | 593.328                   | 217.000                | 465.000                | 713.000                | 930.000                |
| 22     | Отпремнина за одлазак у пензију                                         | 340.000                | 6.052.419                 | 1.600.000              | 2.000.000              | 2.800.000              | 3.200.000              |
| 23     | Број прималаца отпремнине                                               | 1                      | 5                         | 4                      | 5                      | 7                      | 8                      |
| 24     | Јубиларне награде                                                       | 16.291.440             | 15.424.411                | 2.962.080              | 6.429.060              | 10.670.220             | 12.297.120             |
| 25     | Број прималаца јубиларних награда                                       | 83                     | 83                        | 16                     | 31                     | 53                     | 64                     |
| 26     | Смештај и исхрана на терену                                             | 0                      | 0                         | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| 27     | Помоћ радницима и породици радника                                      | 3.000.000              | 4.071.560                 | 1.000.000              | 2.230.000              | 3.460.000              | 4.700.000              |
| 28     | Стипендије                                                              | 912.000                | 976.500                   | 292.500                | 585.000                | 877.500                | 1.170.000              |
| 29     | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима           | 29.100.000             | 28.440.784                | 375.000                | 750.000                | 1.125.000              | 32.290.000             |
| 30     | Трошкови стручног усавршавања запослених                                | 2.000.000              | 723.367                   | 900.000                | 1.250.000              | 1.525.000              | 1.800.000              |

\* 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 Плану износе 805.605.298. динара и већи су за 9,03% од планираних за 2021. годину.

Трошкови бруто 2 зарада за 2022. годину испланирани су на основу Инструкција Оснивача, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-9418/2021 од 14.10.2021. године), као и на основу пријема 59 радника.

Уз начелну сагласност Оснивача повећани су трошкови зарада због пријема 59 запослених, услед отежаних услова рада и повећаног обима посла. Осим тога, у припреми је нова организациона шема и Правилник о систематизацији радних места. Такође је најављено од стране Оснивача и проширење делатности за два нова гробља.

Трошкови бруто 2 зарада су повећани за пријем 55 радника са средњом стручном спремом и 4 са високом стручном спремом. За новопримљене раднике сразмерно су повећани и трошкови бруто превоза, солидарне помоћи за неповољан материјални положај запослених, и трошкови пакетића за Нову годину и Божић.

У структури бруто зараде налази се основна зарада увећана за рад недељом, празником и за ноћни рад, по основу временаведеног на раду, за накнаду трошкова исхране и регрес.

Предузеће врши исплату зарада из сопствених средстава, на основу одобреног Програма, као и критеријума и осталих елемената за утврђивање зарада утврђених Законом, Посебним колективним уговором, Колективним уговором ЈКП Погребне услуге и Правилником о организацији и систематизацији послова.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима испланирани су на нивоу Плана за 2021. 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 на нивоу су Плана 2021. 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 2022. у износу од 200 хиљада динара.

Све накнаде трошкова и остала примања запослених у Плану предвиђена су Колективним уговором ЈКП „Погребне услуге“ и посебним правилницима 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 2021. године за 8,50%, на основу процењеног трошка за 2021 и пријема 59 нових радника.

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 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 8 запослених који у 2022. години стичу право на пензију.

По процени у 2021. години на основу Појединачног колективног уговора 83 радника је стекло право да прими јубиларну награду. За ову намену Предузеће је издвојило средства у износу од 15.424.411. динара у бруто износу.

У табели је наведен број радника који у 2022. години стичу право на јубиларну награду:

| Година рада у предузећу | Број радника | Број прос. зарада |
|-------------------------|--------------|-------------------|
| 10                      | 8            | 0,75              |
| 15                      | 13           | 1                 |
| 20                      | 11           | 1,5               |
| 25                      | 16           | 2                 |
| 30                      | 9            | 2,5               |
| 35                      | 7            | 3                 |
| 40                      | 0            | 3,3               |
| 45                      | 0            | 3,5               |
| <b>Укупно:</b>          | <b>64</b>    |                   |

Из прегледа се може видети број радника који у 2022. години треба да приме награде, као и за колико година рада (број зарада). Средства за исплату јубиларних награда у Плану за 2022. годину у износу од 12.297.120. динара утврђена су на бази права у Посебном колективном уговору за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда од децембра 2021. године.

Предузеће стипендира децу преминулих радника и децу запослених која на студијама на београдском универзитету остварују натпросечне резултате, у износу од 15.000,00 динара месечно. За 2022. годину по овом основу планирано је 1.170. хиљ. динара.

На основу Колективног уговора предузећа и посебног Правилника о солидарној помоћи, превентивним систематским прегледима и здравствено-превентивном одмору, у 2022. 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.). За помоћ запосленима за рођење детета планирано је 1 мил. динара, што је нови вид солидарне помоћи предвиђен Колективним уговором који је ступио на снагу на почетку године.

Планом за 2022. годину предвиђена је у четвртм кварталу солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених - 27.650. хиљ. динара (41.800. динара нето по запосленом) и годишња награда запосленима за остварене изузетне резултате – 140. хиљ. динара. Такође су планирани новогодишњи пакетићи за децу у износу од 3 мил. динара.

## 6.2. Планирана структура запослених

Прилог 8.

| 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 основну делатност                            | 17                                 | 393             | 258                                      | 211                                 | 47                                |
| 2              | Сектор за развој, инвестиције и одржавање              | 28                                 | 134             | 64                                       | 53                                  | 11                                |
| 3              | Сектор за економско финансијске и комерцијалне послове | 49                                 | 290             | 178                                      | 147                                 | 31                                |
| 4              | Сектор за правне, персоналне и опште послове           | 23                                 | 44              | 35                                       | 29                                  | 6                                 |
| <b>УКУПНО:</b> |                                                        | <b>117</b>                         | <b>861</b>      | <b>535</b>                               | <b>440</b>                          | <b>95</b>                         |

## Прилог 9.

## Квалификациона структура

| Редни број | Опис | Запослени               |                         | Надзорни одбор/Скупштина |                         |
|------------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|            |      | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2021.  | Број на дан 31.12.2022. |
| 1          | ВСС  | 77                      | 81                      | 3                        | 3                       |
| 2          | ВС   | 44                      | 44                      |                          |                         |
| 3          | ВКВ  | 15                      | 15                      |                          |                         |
| 4          | ССС  | 155                     | 210                     |                          |                         |
| 5          | КВ   | 123                     | 123                     |                          |                         |
| 6          | ПК   | 118                     | 118                     |                          |                         |
| 7          | НК   | 3                       | 3                       |                          |                         |
| УКУПНО     |      | 535                     | 594                     | 3                        | 3                       |

## Старосна структура

| Редни број       | Опис         | Број запослених 31.12.2021. | Број запослених 31.12.2022. |
|------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1                | До 30 година | 36                          | 36                          |
| 2                | 30 до 40     | 107                         | 166                         |
| 3                | 40 до 50     | 151                         | 151                         |
| 4                | 50 до 60     | 188                         | 188                         |
| 5                | Преко 60     | 53                          | 53                          |
| УКУПНО           |              | 535                         | 594                         |
| Просечна старост |              | 47,15                       | 45,94                       |

## Структура по полу

| Редни број | Опис   | Запослени               |                         | Надзорни одбор/Скупштина |                         |
|------------|--------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|            |        | Број на дан 31.12.2021. | Број на дан 31.12.2022. | Број на дан 31.12.2021.  | Број на дан 31.12.2022. |
| 1          | Мушки  | 422                     | 481                     | 1                        | 1                       |
| 2          | Женски | 113                     | 113                     | 2                        | 2                       |
| УКУПНО     |        | 535                     | 594                     | 3                        | 3                       |

## Структура по времену у радном односу

| Редни број | Опис        | Број запослених 31.12.2021. | Број запослених 31.12.2022. |
|------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1          | До 5 година | 116                         | 116                         |
| 2          | 5 до 10     | 56                          | 115                         |
| 3          | 10 до 15    | 36                          | 36                          |
| 4          | 15 до 20    | 54                          | 54                          |
| 5          | 20 до 25    | 76                          | 76                          |
| 6          | 25 до 30    | 75                          | 75                          |
| 7          | 30 до 35    | 73                          | 73                          |
| 8          | Преко 35    | 49                          | 49                          |
| УКУПНО     |             | 535                         | 594                         |

## Прилог 9а.

## Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

| Ред. бр. | Степен стручне спреме | Број запослених на дан 31.12.2020. | Просечна исплаћена нето зарада у 2020. години | Број запослених на дан 31.12.2021. | Просечна исплаћена нето зарада у 2021. години | Број запослених на дан 31.12.2022. | План просечне нето зараде у 2022. години | Индекс |      |
|----------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|--------|------|
|          |                       |                                    |                                               |                                    |                                               |                                    |                                          | 6/4    | 8/6  |
| 1        | 2                     | 3                                  | 4                                             | 5                                  | 6                                             | 7                                  | 8                                        | 9      | 10   |
| 1        | ВСС                   | 73                                 | 82.000,00                                     | 75                                 | 87.700,00                                     | 79                                 | 87.700,00                                | 0,07   | 0,00 |
| 2        | ВС                    | 42                                 | 68.000,00                                     | 44                                 | 75.000,00                                     | 44                                 | 75.000,00                                | 0,10   | 0,00 |
| 3        | ВКВ                   | 17                                 | 62.400,00                                     | 15                                 | 74.900,00                                     | 15                                 | 74.900,00                                | 0,20   | 0,00 |
| 4        | ССС                   | 145                                | 63.300,00                                     | 155                                | 66.700,00                                     | 210                                | 66.700,00                                | 0,05   | 0,00 |
| 5        | КВ                    | 113                                | 55.100,00                                     | 125                                | 62.600,00                                     | 125                                | 62.600,00                                | 0,14   | 0,00 |
| 6        | ПК                    | 111                                | 57.600,00                                     | 118                                | 67.200,00                                     | 118                                | 67.200,00                                | 0,17   | 0,00 |
| 7        | НК                    | 4                                  | 57.600,00                                     | 3                                  | 67.200,00                                     | 3                                  | 67.200,00                                | 0,17   | 0,00 |
| УКУПНО   |                       | 505                                |                                               | 535                                |                                               | 594                                |                                          |        |      |

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 са изменама и допунама. Израда новог Правилника о систематизацији је у току.

Старосна структура запослених у 2021. је неповољна. Око 73,27% запослених старији су од 40 година. Овај показатељ је у корелацији са структуром запослених по времену проведену у радном односу, где је евидентно велико присуство запослених са дужим стажом. Пријемом новозапослених радника у 2022. години структура по стажу запослених је значајно измењена, а у мањој мери је измењена старосна структура (66% је преко 40 година) у односу на раније године.

Структура запослених по полу показује да је женска радна снага у 2021. години заступљена са 21,12%, и то углавном на пословима који не захтевају физички напор (шалтерске службе, канцеларијски послови – комерцијални, финансијски, правни, и др.). Послове у основној делатности (гробар, спремач умрлих, радник на одржавању, возач, транспортни радник), као и грађевинско-каменорезачке послове углавном покрива мушка радна снага. У основној делатности, женска радна снага заступљена је на пословима одржавања хигијене на гробљима и уређења зелених површина.

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

### **6.3. Динамика запошљавања**

Планом за 2021. предвиђен је завршетак године са укупним бројем запослених 535. 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 предузеће је могло да има 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, па је по Плану за 2021. укупан број запослених већ од првог квартала био 535.

По Плану за 2022. је предвиђено да се година заврши са 594 запослена, по извршеном пријему 59 радника почев од априла, а на основу усвојеног Ребаланса Програма пословања

У табели су подаци приказани кумулативно по кварталима.

Прилог 10.

| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|--------|---------------------------------------------|-----------------|--------|---------------------------------------------|-----------------|
|        | Стање на дан 31.12.2021. године             | 535             |        | Стање на дан 30.06.2022. године             | 594             |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.  |                 |        | Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2022.  |                 |
| 1      | Одлазак у пензију                           | 4               | 1      | Одлазак у пензију                           | 6               |
| 2      |                                             |                 | 2      | Први услов за пензију                       | 1               |
| 3      |                                             |                 | 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 | 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022. |                 |        | Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2022. |                 |
| 1      | Пријем по одобрењу                          | 4               | 1      | пријем по одобрењу                          | 7               |
| 2      |                                             |                 | 2      |                                             |                 |
|        | Стање на дан 31.03.2022. године             | 535             |        | Стање на дан 30.09.2022. године             | 594             |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                | Број запослених |
|        | Стање на дан 31.03.2022. године             | 535             |        | Стање на дан 30.09.2022. године             | 594             |
|        | Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2022.  |                 |        | Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2022.  |                 |
| 1      | Одлазак у пензију                           | 5               | 1      | Одлазак у пензију                           | 7               |
| 2      |                                             |                 | 2      | Први услов за пензију                       | 1               |
| 3      |                                             |                 | 3      |                                             |                 |
| 4      |                                             |                 | 4      |                                             |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2022. |                 |        | Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2022. |                 |
| 1      | Пријем по одобрењу                          | 5               | 1      | Пријем по одобрењу                          | 8               |
| 2      | По Ребалансу                                | 59              | 2      |                                             |                 |
|        | Стање на дан 30.06.2022. године             | 594             |        | Стање на дан 31.12.2022. године             | 594             |

#### 6.4. Исплаћене зараде у 2021. години и план зарада за 2022. 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 2021. године исплаћене су зараде у свему у складу са усвојеним Програмом и Закључцима градоначелника. Јануарска и фебруарска зарада исплаћена је по Програму пословања за 2021. годину, а зараде од марта до краја године исплаћене су по усвојеном Ребалансу програма пословања (увећане 10% у односу на Програм пословања). Из наведеног разлога исплаћене зараде у 2021. години мање су од планираних за исти период, што се може видети у табели „Трошкови запослених“.

По процени, Предузеће завршава 2021. годину са 535 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 2022. година заврши са 594 запослена. Трошкови бруто 2 зарада за 2022. годину износе 805.605. хиљ. динара, и испланирани су на основу Инструкција Оснивача, у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. које је донела Влада РС (Уредба 05 Број 110-9418/2021 од 14.10.2021. године), као и на основу пријема 59 радника.

Уз начелну сагласност Оснивача трошкови зарада су повећани због пријема 59 запослених, услед отежаних услова рада и повећаног обима посла. Осим тога, у припреми је нова организациона шема и Правилник о систематизацији радних места. Такође је најављено од стране Оснивача и проширење делатности за два нова гробља.

Трошкови бруто 2 зарада су повећани за пријем 55 радника са средњом стручном спремом и 4 са високом стручном спремом.

На основу Закључка Градоначелника бр. 120-6315/20-Г од 02.11.2020. испланиране су нето зараде менаџмента (9 извршилаца) за 2022. 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.

У току су измене Правилника о систематизацији и израда нове организационе шеме предузећа

Приликом планирања зарада у Програму пословања за 2022. годину није предвиђен прековремени рад.

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину\*- Бруто 1

у динарима

| Исплата 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                         | 519             | 49.516.468  | 95.407          | 497              | 47.250.970  | 95.072          | 14              | 483.396     | 34.528          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| II                        | 519             | 48.741.455  | 93.914          | 497              | 45.846.966  | 92.247          | 14              | 1.125.336   | 80.381          | 8               | 1.769.153   | 221.144         |
| III                       | 518             | 51.990.556  | 100.368         | 496              | 49.004.096  | 98.799          | 14              | 1.204.358   | 86.026          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| IV                        | 515             | 52.814.424  | 102.552         | 492              | 49.811.894  | 101.244         | 15              | 1.220.428   | 81.362          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| V                         | 521             | 54.460.088  | 104.530         | 490              | 50.750.954  | 103.573         | 23              | 1.927.032   | 83.784          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| VI                        | 518             | 52.001.754  | 100.389         | 487              | 48.223.954  | 99.022          | 23              | 1.995.698   | 86.769          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| VII                       | 519             | 51.996.729  | 100.186         | 487              | 48.159.327  | 98.890          | 24              | 2.055.300   | 85.638          | 8               | 1.782.102   | 222.763         |
| VIII                      | 520             | 52.019.744  | 100.038         | 486              | 48.135.475  | 99.044          | 26              | 2.156.052   | 82.925          | 8               | 1.728.217   | 216.027         |
| IX                        | 521             | 51.990.207  | 99.789          | 485              | 47.815.396  | 98.588          | 28              | 2.433.135   | 86.898          | 8               | 1.741.676   | 217.710         |
| X                         | 532             | 52.007.488  | 97.758          | 484              | 47.179.092  | 97.477          | 39              | 3.219.034   | 82.539          | 9               | 1.609.362   | 178.818         |
| XI                        | 532             | 52.814.747  | 99.276          | 485              | 47.681.067  | 98.311          | 39              | 3.350.000   | 85.897          | 8               | 1.783.680   | 222.960         |
| XII                       | 535             | 51.999.818  | 97.196          | 485              | 46.666.138  | 96.219          | 42              | 3.550.000   | 84.524          | 8               | 1.783.680   | 222.960         |
| УКУПНО                    | 6.269           | 622.353.480 | 1.191.403       | 5.871            | 576.525.331 | 1.178.486       | 301             | 24.719.769  | 961.271         | 97              | 21.108.380  | 2.616.197       |
| ПРОСЕК                    | 522             | 51.862.790  | 99.284          | 489              | 48.043.778  | 98.207          | 25              | 2.059.981   | 80.106          | 8               | 1.759.032   | 218.016         |

\* исплата са проценom до краја године

\*\* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

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             | 54.462.255  | 101.799         | 525              | 52.364.155  | 99.741          | 1               | 97.200      | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| II                     | 535             | 53.627.601  | 100.239         | 523              | 51.335.101  | 98.155          | 3               | 291.600     | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| III                    | 535             | 51.999.818  | 97.196          | 522              | 49.610.118  | 95.039          | 4               | 388.800     | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| IV                     | 594             | 60.134.095  | 101.236         | 521              | 51.912.395  | 99.640          | 64              | 6.220.800   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| V                      | 594             | 60.168.986  | 101.295         | 521              | 51.947.286  | 99.707          | 64              | 6.220.800   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| VI                     | 594             | 58.268.570  | 98.095          | 521              | 50.046.870  | 96.059          | 64              | 6.220.800   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| VII                    | 594             | 58.303.461  | 98.154          | 520              | 49.984.561  | 96.124          | 65              | 6.318.000   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| VIII                   | 594             | 58.268.570  | 98.095          | 519              | 49.852.470  | 96.055          | 66              | 6.415.200   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| IX                     | 594             | 58.268.570  | 98.095          | 519              | 49.852.470  | 96.055          | 66              | 6.415.200   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| X                      | 594             | 58.303.461  | 98.154          | 518              | 49.790.161  | 96.120          | 67              | 6.512.400   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| XI                     | 594             | 59.201.935  | 99.667          | 518              | 50.688.635  | 97.855          | 67              | 6.512.400   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| XII                    | 594             | 58.268.571  | 98.095          | 518              | 49.755.271  | 96.053          | 67              | 6.512.400   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |
| УКУПНО                 | 6.951           | 689.275.893 | 1.190.120       | 6.245            | 607.139.493 | 1.166.603       | 598             | 58.125.600  | 1.166.400       | 108             | 24.010.800  | 2.667.864       |
| ПРОСЕК                 | 579             | 57.439.658  | 99.177          | 520              | 50.594.958  | 97.217          | 50              | 4.843.800   | 97.200          | 9               | 2.000.900   | 222.322         |

\*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 2022. 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             | 63.653.875         | 118.979          | 525              | 61.216.275         | 116.602          | 1               | 113.600           | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| II                     | 535             | 62.678.356         | 117.156          | 523              | 60.013.556         | 114.749          | 3               | 340.800           | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| III                    | 535             | 60.775.850         | 113.600          | 522              | 57.997.450         | 111.106          | 4               | 454.400           | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| IV                     | 594             | 70.282.953         | 118.321          | 521              | 60.688.553         | 116.485          | 64              | 7.270.400         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| V                      | 594             | 70.323.733         | 118.390          | 521              | 60.729.333         | 116.563          | 64              | 7.270.400         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| VI                     | 594             | 68.102.583         | 114.651          | 521              | 58.508.183         | 112.300          | 64              | 7.270.400         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| VII                    | 594             | 68.143.363         | 114.719          | 520              | 58.435.363         | 112.376          | 65              | 7.384.000         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| VIII                   | 594             | 68.102.583         | 114.651          | 519              | 58.280.983         | 112.295          | 66              | 7.497.600         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| IX                     | 594             | 68.102.583         | 114.651          | 519              | 58.280.983         | 112.295          | 66              | 7.497.600         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| X                      | 594             | 68.143.363         | 114.719          | 518              | 58.208.163         | 112.371          | 67              | 7.611.200         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| XI                     | 594             | 69.193.472         | 116.487          | 518              | 59.258.272         | 114.398          | 67              | 7.611.200         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| XII                    | 594             | 68.102.584         | 114.651          | 518              | 58.167.384         | 112.292          | 67              | 7.611.200         | 113.600          | 9               | 2.324.000         | 258.222          |
| <b>УКУПНО</b>          | <b>6.951</b>    | <b>805.605.298</b> | <b>1.390.975</b> | <b>6.245</b>     | <b>709.784.498</b> | <b>1.363.832</b> | <b>598</b>      | <b>67.932.800</b> | <b>1.363.200</b> | <b>108</b>      | <b>27.888.000</b> | <b>3.098.664</b> |
| <b>ПРОСЕК</b>          | <b>579</b>      | <b>67.133.775</b>  | <b>115.915</b>   | <b>520</b>       | <b>59.148.708</b>  | <b>113.653</b>   | <b>50</b>       | <b>5.661.067</b>  | <b>113.600</b>   | <b>9</b>        | <b>2.324.000</b>  | <b>258.222</b>   |

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

Прилог 11а.

**Распон исплаћених и планираних зарада**

у динарима

|                            |                | Исплаћена у 2021. години |         | Планирана у 2022. години |         |
|----------------------------|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|                            |                | Бруто I                  | Нето    | Бруто I                  | Нето    |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 67.000                   | 48.800  | 67.000                   | 48.800  |
|                            | Највиша зарада | 157.900                  | 112.500 | 157.900                  | 112.500 |
| Пословодство               | Најнижа зарада | 218.500                  | 155.000 | 218.500                  | 155.000 |
|                            | Највиша зарада | 254.200                  | 180.000 | 254.200                  | 180.000 |

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

Прилог 12.

**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            |
| <b>УКУПНО</b> | <b>780.000</b>                                        | <b>300.000</b>      | <b>240.000</b> | <b>24</b>    | <b>780.000</b>                                  | <b>300.000</b>      | <b>240.000</b> | <b>24</b>    |
| <b>ПРОСЕК</b> | <b>65.000</b>                                         | <b>25.000</b>       | <b>20.000</b>  | <b>2</b>     | <b>65.000</b>                                   | <b>25.000</b>       | <b>20.000</b>  | <b>2</b>     |

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

| Месец         | Надзорни одбор / Скупштина - 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            |
| <b>УКУПНО</b> | <b>1.226.500</b>                                      | <b>471.724</b>      | <b>377.388</b> | <b>24</b>    | <b>1.226.500</b>                                | <b>471.724</b>      | <b>377.388</b> | <b>24</b>    |
| <b>ПРОСЕК</b> | <b>102.208</b>                                        | <b>39.310</b>       | <b>31.449</b>  | <b>2</b>     | <b>102.208</b>                                  | <b>39.310</b>       | <b>31.449</b>  | <b>2</b>     |

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 2022. планиране су у складу са наведеним Закључком.

#### 6.6. Накнаде комисије за ревизију

Прилог 13.

#### Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

У динарима

| Месец  | Комисија за ревизију - реализација 2021. година |                     |               |              | Комисија за ревизију - план 2022. година |                     |               |              |
|--------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|
|        | Укупан износ                                    | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ                             | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
|        | 1+(2*3)                                         | 1                   | 2             | 3            | 1+(2*3)                                  | 1                   | 2             | 3            |
| I      |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| II     |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| III    |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| IV     |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| V      |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| VI     |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| VII    |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| VIII   |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| IX     |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| X      |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| XI     |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| XII    |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| УКУПНО |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |
| ПРОСЕК |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |

### Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

У динарима

| Месец  | Комисија за ревизију - реализација 2021. година |                     |               |              | Комисија за ревизију - план 2022. 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 |                                                 |                     |               |              |                                          |                     |               |              |

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

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

У динарима

[illegible]

Планом за 2022. годину предвиђен је револвинг кредит у висини од 100.000 хиљада динара који би предузеће користило за одржавање текуће ликвидности и који би у случају повлачења средстава био исплаћен у оквиру истог квартала.

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

Прилог 15.

### Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину

| Редни број       | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Реализација (процена) у 2021. години * | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>Д О Б Р А</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
| 1                | Средства за одржавање хигијене<br>Партија 1 Средства за одржавање и ручно и машинско прање рубља и посуђа<br>Партија 2 Средства за одржавање радних и кухињских површина, подова и санитарија<br>Партија 3 Биоцидни производи<br>Партија 4 Креме, сапуни и остала средства за одржавање хигијене<br><b>централизована набавка</b> | процена: 560.000                       | 250.000                         | 450.000                         | 600.000                         | 750.000                          |
| 2                | Прибор за одржавање хигијене<br>Партија 1: Крпе, метле, сунђ. четке и остали сродни произ.<br>Партија 2: Метле<br>Партија 3: Кесе, корпе и остали производи<br>Партија 4: ПВЦ, дрвени, пластични и остали прибор за одржавање хигијене и освеживачи<br><b>централизована набавка</b>                                              | процена: 1.500.000                     | 800.000                         | 1.500.000                       | 2.200.000                       | 2.900.000                        |
| 3                | Папирна галантерија за одржавање хигијене<br><b>централизована набавка</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | процена: 1.000.000                     | 500.000                         | 1.000.000                       | 1.500.000                       | 2.000.000                        |
| 4                | Канцеларијски материјал<br>Партија 1 Папир за штампу<br>Партија 2 Коверте<br>Партија 3 обрасци, пос. књиге,нал.                                                                                                                                                                                                                   | процена: 980.000                       | 600.000                         | 1.200.000                       | 1.800.000                       | 2.500.000                        |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                             |           |           |            |            |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
|    | Партија 4 Таб., тер.и адинг ролне<br>Партија 5 фасц.рег...<br>Партија 6 свеске,блок,..<br>Партија 7 прибор писање<br>Партија 8 пратећи комп.мат,аудио и видео<br>Партија 9 батерије<br>Партија 10 мат. за спајање, корич. бушење<br>Партија 11 кертрици, фах ролне, филмови...<br>Партија 12 остали канцеларијски материјал<br><b>централизована набавка</b> |                                             |           |           |            |            |
| 5  | Штампани материјал и обрасци                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | процена:<br>2.000.000<br>Поступак у току    | 0         | 0         | 0          | 3.700.000  |
| 6  | Полиетиленска фолија                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | уговор:<br>3.248.000,00                     | 0         | 0         | 1.900.000  | 3.800.000  |
| 7  | Колонијална роба<br>Партија 2 - јестива биљна уља, маргарини и мајонез<br>Партија 4 - воћни скови :поступак у току<br>Партија 9 - кафа и освежавајућа безалкохолна пића<br><b>централизована набавка</b>                                                                                                                                                     | процена:<br>2.500.000                       | 800.000   | 1.700.000 | 2.600.000  | 3.500.000  |
| 8  | Мале радне машине                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | уговор:<br>7.196.913,33                     | 0         | 4.500.000 | 9.500.000  | 9.500.000  |
| 9  | Индустријска со                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | процена:<br>3.500.000,00<br>Поступак у току | 0         | 0         | 0          | 3.000.000  |
| 10 | Течни нафтни гас                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | уговор:<br>7.486.666,67                     | 4.000.000 | 8.000.000 | 11.000.000 | 14.000.000 |
| 11 | Водоводни и електро материјал                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | уговор:<br>6.709.486,1                      | 0         | 3.000.000 | 6.500.000  | 9.500.000  |
| 12 | Ауто гуме за возила и средства механизације                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | уговор:<br>8.085.904,00                     | 0         | 3.500.000 | 6.500.000  | 9.500.000  |
| 13 | Трактори и прикључци за тракторе                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                             | 0         | 9.900.000 | 9.900.000  | 9.900.000  |

|    |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                        |           |            |            |            |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
|    |                                                                                                                                                                        | набавка није<br>спроведена                                                                                                                             |           |            |            |            |
| 14 | Контејнери и канте за смеће                                                                                                                                            | уговор:<br>2.991.000,00                                                                                                                                | 0         | 11.500.000 | 11.500.000 | 11.500.000 |
| 15 | Резервни делови за моторна возила                                                                                                                                      | уговор:<br>11.685.140,00                                                                                                                               | 4.000.000 | 8.000.000  | 12.000.000 | 16.000.000 |
| 16 | Смеша траве за нове травњаке                                                                                                                                           | процена:<br>3.000.000,00<br>набавка није<br>спроведена                                                                                                 | 2.200.000 | 4.200.000  | 4.200.000  | 4.200.000  |
| 17 | Хербициди и минерална ђубрива                                                                                                                                          | процена::<br>4.000.000,00<br><br>обустављен<br>поступак јер<br>нисмо добили<br>ниједну<br>прихватљиву<br>понуду                                        | 4.500.000 | 4.500.000  | 4.500.000  | 4.500.000  |
| 18 | Тонери и кетрици<br>Партија 1 - тонери и керт-"HP"<br>Партија 2 - тонери и керт. "CANON"<br>Партија 3 - Тонери и керт. "Lexmark"<br>Партија 4 - тонери и керт. "EPSON" | уговор, Партија<br>1 - 2.164.900,00<br>уговор, Партија<br>2 - 880.000,00<br>уговор, Партија<br>3 - 2.258.500,00<br>уговор, Партија<br>4 - 2.177.540,00 | 7.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 |
| 19 | Рачунари (38 рачунара)<br><b>централизована набавка</b>                                                                                                                | поступак у току                                                                                                                                        | 0         | 7.900.000  | 7.900.000  | 7.900.000  |
| 20 | Штампачи и фотокопир апарати                                                                                                                                           | 3.500.000,00<br>/одобрено 50 %<br>потписан уговор:<br>1.748.258,00                                                                                     | 500.000   | 1.200.000  | 1.700.000  | 2.200.000  |
| 21 | Грађевински материјал<br>Партија 1 грађевински материјал<br>Партија 2 песак и шљунак                                                                                   | уговор, Партија<br>1 - 8.794.140,00<br>уговор, Партија                                                                                                 | 0         | 15.000.000 | 30.000.000 | 45.000.000 |

|    |                                                                                                     |                                                                                                   |            |            |            |            |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|    |                                                                                                     | 2 - 32.961.941,00                                                                                 |            |            |            |            |
| 22 | Резервни делови за мале радне машине                                                                | процена:<br>9.000.000,00<br>поступак у току.                                                      | 0          | 0          | 0          | 9.700.000  |
| 23 | Мобилијар                                                                                           | нова набавка                                                                                      | 1.000.000  | 2.000.000  | 3.000.000  | 5.000.000  |
| 24 | Средства за личну заштиту и униформе                                                                | уговор:<br>32.743.900,00                                                                          | 0          | 0          | 0          | 39.000.000 |
| 25 | Активна мрежна опрема                                                                               | уговор:<br>5.494.853,00                                                                           | 0          | 4.900.000  | 4.900.000  | 4.900.000  |
| 26 | Погонска горива                                                                                     | укупна<br>процењена<br>вредност<br>85.000.000,00<br>динара без ПДВ-<br>а за две наредне<br>године | 10.000.000 | 20.000.000 | 30.000.000 | 42.500.000 |
| 27 | Лож уље<br><b>централизована набавка</b>                                                            | укупна<br>процењена<br>вредност<br>19.000.000,00<br>динара без ПДВ-<br>а за две године            | 2.375.000  | 4.750.000  | 7.125.000  | 9.500.000  |
| 28 | Електро возила                                                                                      | нова набавка                                                                                      | 0          | 4.000.000  | 8.000.000  | 12.000.000 |
| 29 | Демонтажа постојеће, израда и постављање алуминијумске столарије на управној згради гробља Лешће    | нова набавка                                                                                      | 0          | 2.000.000  | 2.000.000  | 2.000.000  |
| 30 | Сервер за потребе софтвера за е-читуље, складиштење података, и публиковање истих online - 2 комада | нова набавка                                                                                      | 0          | 3.600.000  | 3.600.000  | 3.600.000  |
| 31 | Комбинована радна машина са прикључцима (2 комада)                                                  | нова набавка                                                                                      | 0          | 0          | 44.000.000 | 44.000.000 |
| 32 | Комбинована грађевинска машина са телескопском ровокопачком руком (1 комад)                         | нова набавка                                                                                      | 0          | 0          | 20.000.000 | 20.000.000 |
| 33 | Опрема за видео надзор                                                                              | нова набавка                                                                                      | 0          | 0          | 6.500.000  | 6.500.000  |
| 34 | Алат за каменоресце                                                                                 | нова набавка                                                                                      | 0          | 2.500.000  | 2.500.000  | 2.500.000  |
| 35 | Набавка NAS уређаја (NAS уређаји)                                                                   | нова набавка                                                                                      | 2.500.000  | 2.500.000  | 2.500.000  | 2.500.000  |

|                                    | заBackUp података на издвојеним локацијама, проширење постојећих капацитета)                                                                                     |                                                                                                              |                                 |                                 |                                 |                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 36                                 | Реконструкција сервер сале (Набавка и постављање јављача пожара, сигурносних врата, дигиталне браве, јављач промене температуре у просторији)                    | нова набавка                                                                                                 | 0                               | 2.500.000                       | 2.500.000                       | 2.500.000                        |
| 37                                 | Набавка File Server-а (Сервер неопходан за BackUp фотографија које праве запослени на одржавању на свим гробљима, као и развојна служба)                         | нова набавка                                                                                                 | 2.500.000                       | 2.500.000                       | 2.500.000                       | 2.500.000                        |
| 38                                 | Радна машина чистилица (два комада)                                                                                                                              | Нова набавка                                                                                                 | 0                               | 31.000.000                      | 31.000.000                      | 31.000.000                       |
| 39                                 | Набавка габиона                                                                                                                                                  | Нова набавка                                                                                                 | 0                               | 5.000.000                       | 5.000.000                       | 5.000.000                        |
| 40                                 | Дрон за снимање терена из ваздуха                                                                                                                                | Нова набавка                                                                                                 | 0                               | 5.000.000                       | 5.000.000                       | 5.000.000                        |
| <b>Укупно добра, процена 2022:</b> |                                                                                                                                                                  |                                                                                                              | <b>43.525.000</b>               | <b>189.300.000</b>              | <b>315.925.000</b>              | <b>425.550.000</b>               |
| <b>У С Л У Г Е</b>                 |                                                                                                                                                                  |                                                                                                              |                                 |                                 |                                 |                                  |
| Редни број                         | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                         | Реализација (процена) у 2021. години *                                                                       | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
| 1                                  | Сервисирање возила и радних машина<br>Партија 1 Сервисирање Форда<br>Партија 2 сервисирање Мерцедеса<br>Партија 3 сервисирање WILLE<br>Партија 4 Сервисирање CAT | Партија 1 - 2.831.245,50<br>Партија 2 - 2.162.160,00<br>Партија 3 - 3.473.146,00<br>Партија 4 - 2.915.608,00 | 0                               | 10.000.000                      | 10.000.000                      | 12.500.000                       |
| 2                                  | Микрофилмовање                                                                                                                                                   | процена: 4.000.000,00                                                                                        | 1.000.000                       | 2.000.000                       | 3.000.000                       | 4.500.000                        |
| 3                                  | Веза са интернетом и повезивање удаљених локација ВПН                                                                                                            | уговор: 2.916.000,00                                                                                         | 0                               | 0                               | 4.000.000                       | 4.000.000                        |
| 4                                  | Изнајмљивање мобилних тоалета                                                                                                                                    | уговор: 2.586.025,00                                                                                         | 0                               | 1.000.000                       | 2.000.000                       | 3.000.000                        |
| 5                                  | Осигурања<br>Партија 1 - Осигурање имовине и запослених од несрећног случаја и                                                                                   | 5.000.000<br>Партија 1 - поступак у току                                                                     | 1.300.000                       | 2.800.000                       | 4.300.000                       | 5.800.000                        |

|    |                                                                                                                                                                                     |                                             |            |            |            |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|
|    | хир.интервенција и транспорт новца<br>Партија 2 - Осигурање возила                                                                                                                  | уговор, Партија<br>2: 2.823.779,80          |            |            |            |             |
| 6  | Сервисирање хладњача                                                                                                                                                                | процена:<br>2.500.000,00<br>поступак у току | 400.000    | 1.000.000  | 1.500.000  | 1.800.000   |
| 7  | Одржавање инсталационих мрежа и<br>септичких јама                                                                                                                                   | уговор:<br>2.700.000,00                     | 800.000    | 1.700.000  | 2.600.000  | 3.500.000   |
| 8  | Одржавање информационог система за<br>основну делатност - ИНФОГРИС                                                                                                                  | процена:<br>2.000.000,00<br>поступак у току | 0          | 0          | 0          | 2.500.000   |
| 9  | Одржавање информационог система за<br>финансијско и робно пословање                                                                                                                 | процена:<br>1.500.000<br>поступак у току    | 0          | 0          | 0          | 1.900.000   |
| 10 | Оглашавање у дневној штампи                                                                                                                                                         | уговор:<br>2.706.984,00                     | 0          | 1.300.000  | 2.600.000  | 3.900.000   |
| 11 | Лиценцирани софтвери - corel, auto cad и<br>друго (Продужење лиценци за постојеће<br>softwar-e (AutoCad, SketchUp, 3ds Max) i<br>набавка лиценци PhotoShop-a kao I MS<br>Project-a) | уговор:<br>1.647.312,56                     | 0          | 0          | 0          | 3.000.000   |
| 12 | Реконструкција постојеће LAN мреже на<br>гробљу Нова бежанија                                                                                                                       | нова набавка                                | 0          | 1.200.000  | 1.200.000  | 1.200.000   |
| 13 | Машински утовар и одвоз шута, и лоше<br>стерилне земље са београдских гробаља                                                                                                       | нова набавка                                | 0          | 5.100.000  | 5.100.000  | 5.100.000   |
| 14 | Услуга машинског утовара и одвоза<br>биљног материјала са београдских<br>гробља на депонију                                                                                         | уговор:<br>4.840.000,00                     | 0          | 1.500.000  | 3.000.000  | 4.700.000   |
| 15 | Одржавање зелених површина и чистоће<br>на београдским гробљима                                                                                                                     | нова набавка                                | 0          | 4.000.000  | 6.000.000  | 8.000.000   |
| 16 | Сервисирање малих радних машина,<br>трактора, косачица и самоходних радних<br>машина                                                                                                | уговор:<br>5.964.283,00                     | 0          | 0          | 4.000.000  | 8.000.000   |
| 17 | Физичко техничко обезбеђење                                                                                                                                                         | напомена:                                   | 25.000.000 | 50.000.000 | 75.000.000 | 100.000.000 |

|    |                                               |                                                                                                                                                                        |           |            |            |            |
|----|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
|    |                                               | Уговор се<br>потпиује на три<br>године, па су<br>укупна<br>планирана<br>средства за ову<br>набавку<br>300.000.000<br>динара без ПДВ-<br>а.<br>годишње :<br>100.000.000 |           |            |            |            |
| 18 | Хемијско чишћење                              | Уговор је<br>потписан на две<br>године, па су<br>укупна<br>планирана<br>средства за ову<br>набавку<br>6.374.400,00<br>утрошено :<br>3.224.400                          | 787.500   | 1.575.000  | 2.362.500  | 3.150.000  |
| 19 | Одржавање хигијене                            | процењено за<br>наредне две<br>године:<br>25.000.000                                                                                                                   | 3.125.000 | 6.250.000  | 9.375.000  | 12.500.000 |
| 20 | Електрична енергија<br>централизована набавка | процењено за<br>наредне две<br>године<br>60.000.000                                                                                                                    | 8.000.000 | 16.000.000 | 23.000.000 | 30.000.000 |
| 21 | Лиценце - централизована набавка              | процењена<br>вредност:<br>12.000.000<br>утрошено:<br>7.325.720 уговор<br>на три<br>године(2020,<br>2021, 2022)                                                         | 1.000.000 | 1.700.000  | 2.700.000  | 3.700.000  |

|                              |                                                                                                                          |                                           |            |             |             |             |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 22                           | Мобилна телефонија                                                                                                       | Процењено на две наредне године 1.900.000 | 200.000    | 400.000     | 600.000     | 800.000     |
| 23                           | Електронска писарница                                                                                                    | Нова набавка                              | 0          | 6.000.000   | 6.000.000   | 6.000.000   |
| 24                           | Резање и сеча стабала без ХТП дизалице (алпинистичка сеча)                                                               | Нова набавка                              | 0          | 2.350.000   | 2.350.000   | 2.350.000   |
| 25                           | Израда апликативног софтвера за презентацију типова споменика за продају                                                 | Нова набавка                              | 1.500.000  | 1.500.000   | 1.500.000   | 1.500.000   |
| 26                           | Платформа за електронске читуље                                                                                          | Нова набавка                              | 0          | 5.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000   |
| 27                           | Израда сајта ЈКП "Погребне услуге" са програмирањем                                                                      | Нова набавка                              | 5.000.000  | 5.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000   |
| 28                           | Мапирање гробних места и повезивање са базом података о гробном месту (локација гробног места - носилац права коришћења) | Нова набавка                              | 5.000.000  | 5.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000   |
| 29                           | Апликација за проналажење гробног места на гробљима намењена посетиоцима за лакшу оријентацију на гробљу                 | Нова набавка                              | 5.000.000  | 5.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000   |
| 30                           | Пројектовање модела ГИС базе података и интеграција са Инфогрис базом - регистром сахрањених.                            | Нова набавка                              | 7.000.000  | 7.000.000   | 7.000.000   | 7.000.000   |
| Укупно услуге, процена 2022: |                                                                                                                          |                                           | 65.112.500 | 144.375.000 | 199.187.500 | 260.400.000 |

#### РАДОВИ

| Редни број | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                                     | Реализација (процена) у 2021. години * | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 1          | Извођење радова на замени електричних инсталација и опреме на објекту управне зграде на Новом гробљу<br><b>Набавку ће спровести по овлашћењу Секретаријат за енергетику.</b> | Нова набавка                           | 0                               | 6.000.000                       | 8.500.000                       | 8.500.000                        |
| 2          | Радови на изградњи аутоматског система за наводњавање зелених површина на београдским гробљима.                                                                              | уговор:<br>4.995.555,00                | 0                               | 2.500.000                       | 5.200.000                       | 5.200.000                        |
| 3          | Одржавање зелених површина и                                                                                                                                                 | нова набавка                           | 0                               | 4.000.000                       | 8.000.000                       | 8.000.000                        |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |            |            |            |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|-------------|
|    | подизање нових                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |            |            |            |             |
| 4  | САНАЦИЈА ДЕВАСТИРАНОГ АСФАЛТА ПЛАТОА И САОБРАЋАЈНИЦА НА ЗАТВОРЕНИМ ГРОБЉИМА (НОВО, БАЊИЧКО И ЦЕНТРАЛНО ГРОБЉЕ)                                                                                                                                                                                                                     | нова набавка | 0          | 9.000.000  | 9.000.000  | 9.000.000   |
| 5  | ИЗВОЂЕЊЕ АСФАЛТЕРСКИХ РАДОВА НА САНАЦИЈИ САОБРАЋАЈНИЦА ОТВОРЕНИХ ГРОБАЉА ЛЕШЋЕ, ЗБЕГ И НОВА БЕЖАНИЈА                                                                                                                                                                                                                               | нова набавка | 0          | 9.000.000  | 19.000.000 | 19.000.000  |
| 6  | ИЗГРАДЊА ПРИСТУПНЕ КОЛОВОЗНЕ КОНСТРУКЦИЈЕ ЗА НОВОИЗГРАЂЕНЕ ПАРЦЕЛЕ СА ИНФРАСТРУКТУРОМ НА ГРОБЉИМА ОРЛОВАЧА, НОВА БЕЖАНИЈА И ЗБЕГ ПО ПАРТИЈАМА<br>ПАРТИЈА 1 УЗ ПАРЦЕЛЕ 31, 32- ОРЛОВАЧА 20.000.000,00<br>ПАРТИЈА 2 УЗ ПАРЦЕЛУ 1 - ОРЛОВАЧА 10.000.000,00<br>ПАРТИЈА 3 - НОВА БЕЖАНИЈА 5.000.000,00<br>ПАРТИЈА 4 - ЗБЕГ 7.700.000,00 | нова набавка | 20.000.000 | 30.000.000 | 35.000.000 | 42.700.000  |
| 7  | ИЗГРАДЊА ИНТЕРНИХ САОБРАЋАЈНИЦА НА ЗАТВОРЕНИМ ГРОБЉИМА (ЦЕНТРАЛНО И БАЊИЧКО)                                                                                                                                                                                                                                                       | нова набавка | 0          | 9.500.000  | 9.500.000  | 9.500.000   |
| 8  | САНАЦИЈА ОШТЕЋЕНИХ И ИЗРАДА НОВИХ СТАЗА НА БЕОГРАДСКИМ ГРОБЉИМА ПО ПАРТИЈАМА<br>ПАРТИЈА 1 - НОВА БЕЖАНИЈА 6.000.000,00<br>ПАРТИЈА 2 - ЗБЕГ 11.000.000,00                                                                                                                                                                           | нова набавка | 0          | 6.000.000  | 17.000.000 | 17.000.000  |
| 9  | ИЗГРАДЊА ГРОБНИХ МЕСТА ЗА РЕДОВНО САХРАЊИВАЊЕ ПО ПАРТИЈАМА<br>ПАРТИЈА 1 - ОРЛОВАЧА 55.000.000,00<br>ПАРТИЈА 2 - ЗБЕГ 43.000.000,00<br>ПАРТИЈА 3 - НОВА БЕЖАНИЈА 84.000.000,00                                                                                                                                                      | нова набавка | 0          | 55.000.000 | 98.000.000 | 182.000.000 |
| 10 | РАДОВИ НА ИЗГРАДЊИ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ И КИШНЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ СА САНАЦИЈОМ САОБРАЋАЈНИЦА НА ГРОБЉИМА ЗЕМУНСКО И ЦЕНТРАЛНО                                                                                                                                                                                                                | нова набавка | 0          | 11.500.000 | 11.500.000 | 11.500.000  |
| 11 | РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | нова набавка | 0          | 0          | 7.500.000  | 7.500.000   |

|    |                                                                                                                                                                                                                                     |              |            |            |            |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|    | МРЕЖЕ НА ГРОБЉУ НОВА БЕЖАНИЈА                                                                                                                                                                                                       |              |            |            |            |            |
| 12 | ИЗВОЂЕЊЕ АРХИТЕКТОНСКО -<br>ГРАЂЕВИНСКИХ РАДОВА СПОЉАШЊЕГ<br>УРЕЂЕЊА ПРОСТОРА У СКЛОПУ<br>УПРАВНЕ ЗГРАДЕ НА ГРОБЉУ ЛЕШЋЕ                                                                                                            | нова набавка | 19.000.000 | 19.000.000 | 19.000.000 | 19.000.000 |
| 13 | ЗАМЕНА ДОТРАЈАЛИХ ИВИЧЊАКА И<br>УГРАДЊА НОВИХ                                                                                                                                                                                       | нова набавка | 0          | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 |
| 14 | ИЗГРАДЊА НИША ЗА СМЕШТАЈ<br>КОНТЕЈНЕРА КОМУНАЛНОГ ОТПАДА                                                                                                                                                                            | нова набавка | 0          | 8.000.000  | 8.000.000  | 8.000.000  |
| 15 | ИНФРАСТРУКТУРНИ РАДОВИ НА<br>УРЕЂЕЊУ НОВОГ ГРОБЉА                                                                                                                                                                                   | нова набавка | 0          | 7.000.000  | 7.000.000  | 7.000.000  |
| 16 | ИЗВОЂЕЊЕ ГЕОТЕХНИЧКИХ<br>ИСТРАЖИВАЊА И ИСПИТИВАЊА, КАО<br>И ИЗРАДА ЕЛАБОРАТА ЗА ПОТРЕБЕ<br>ПРОЈЕКТОВАЊА ГРАЂЕВИНСКИХ<br>РАДОВА НА БЕОГРАДСКИМ ГРОБЉИМА                                                                              | нова набавка | 0          | 6.000.000  | 6.000.000  | 6.000.000  |
| 17 | ИЗГРАДЊА ОГРАДНО - ПОТПОРНОГ<br>ЗИДА НА ОТВОРЕНИМ ГРОБЉИМА ПО<br>ПАРТИЈАМА<br>ПАРТИЈА 1- МАРКА ЧЕЛЕБОНОВИЋА,<br>НОВА БЕЖАНИЈА 8.000.000,00<br>ПАРТИЈА 2- ГРЧКА, НОВА БЕЖАНИЈА<br>12.000.000,00<br>ПАРТИЈА 3- ОРЛОВАЧА 14.500.000,00 | нова набавка | 8.000.000  | 20.000.000 | 34.500.000 | 34.500.000 |
| 18 | ИЗГРАДЊА АЛЕЈЕ ЗАСЛУЖНИХ<br>ГРАЂАНА НА НОВОЈ БЕЖАНИЈИ - ФАЗА<br>1                                                                                                                                                                   | нова набавка | 0          | 9.200.000  | 9.200.000  | 9.200.000  |
| 19 | БРАВАРСКИ РАДОВИ ПО ПАРТИЈАМА<br>ПАРТИЈА 1 - МАРКА ЧЕЛЕБОВОВИЋА<br>400 м, 5.100.000,00<br>ПАРТИЈА 2 - ГРЧКА 600 м, 7.600.000,00<br>ПАРТИЈА 3 - ОРЛОВАЧА 725 м,<br>9.200.000,00<br>ПАРТИЈА 4 - СТАРА БЕЖАНИЈА 250 м,<br>3.500.000,00 | нова набавка | 5.100.000  | 12.700.000 | 21.900.000 | 25.400.000 |
| 20 | РАДОВИ НА ИЗРАДИ И УГРАДЊИ<br>ЛИНИЈСКИХ РЕШЕТКИ                                                                                                                                                                                     | нова набавка | 0          | 9.770.500  | 9.770.500  | 9.770.500  |
| 21 | ИЗГРАДЊА ХАНГАРА И МАГАЦИНСКОГ<br>ПРОСТОРА СА ПРИПАДАЈУЋОМ<br>ИНФРАСТРУКТУРОМ НА ГРОБЉУ<br>ОРЛОВАЧА                                                                                                                                 | нова набавка | 0          | 25.000.000 | 25.000.000 | 25.000.000 |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |           |            |            |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|------------|------------|------------|
| 22 | РАДОВИ НА ИЗГРАДЊИ ОСАРИЈУМА И НАДСТРЕШНИЦЕ ЗА СМЕШТАЈ КОМУНАЛНИХ ВОЗИЛА НА ЦЕНТРАЛНОМ ГРОБЉУ                                                                                                                                                                                                                                             | нова набавка | 0         | 20.000.000 | 20.000.000 | 20.000.000 |
| 23 | ИЗГРАДЊА ПОМОЋНИХ ОБЈЕКТА СА ИНФРАСТРУКТУРОМ УЗ КАПИЈУ ГРОБЉА НОВА БЕЖАНИЈА                                                                                                                                                                                                                                                               | нова набавка | 0         | 16.000.000 | 16.000.000 | 16.000.000 |
| 24 | РАДОВИ НА САНАЦИЈИ ЛИМЕНОГ КРОВА УПРАВНЕ ЗГРАДЕ РАДНЕ ЈЕДИНИЦЕ ЛЕШЋЕ                                                                                                                                                                                                                                                                      | нова набавка | 0         | 5.000.000  | 5.000.000  | 5.000.000  |
| 25 | Припремни земљани радови, насипање, набијање и припрема слободних површина за изградњу нових парцела за сахрањивање - на гробљу Орловача                                                                                                                                                                                                  | нова набавка | 0         | 4.830.000  | 4.830.000  | 4.830.000  |
| 26 | Подизање нових травњака сетвом и бусеновањем                                                                                                                                                                                                                                                                                              | нова набавка | 0         | 4.300.000  | 4.300.000  | 4.300.000  |
| 27 | Уређење новоизграђене шкарпе уз ограду улице Марка Челебоновића на Новом бежанијском гробљу                                                                                                                                                                                                                                               | нова набавка | 0         | 0          | 5.800.000  | 5.800.000  |
| 28 | Хортикултурни радови на озелењавању површина гробља :<br>- Партија 1. - Орловача - 4.500.000,00<br>- Партија 2. - Ново бежанијско гробље - 5.400.000,00<br>- Партија 3. - Збег - 1.800.000,00<br>- Партија 4. - Лешће - 3.300.000,00<br>- Партија 5. - Затворена гробља (Ново, Централно, Топчидерско, Земунско и Бањичко) - 4.400.000,00 | нова набавка | 4.500.000 | 9.900.000  | 15.000.000 | 19.400.000 |
| 29 | Санација неанкерисаних споменика на гробљима                                                                                                                                                                                                                                                                                              | нова набавка | 8.000.000 | 8.000.000  | 8.000.000  | 8.000.000  |
| 30 | Радови на ревитализацији крематоријума - ремонт патоса и пепеларе са везивним материјалом<br>Партија 1 - Радови на пећи број 1 - 2.950.000,00<br>Партија 2 - Радови на пећи број 2 - 1.900.000,00                                                                                                                                         | нова набавка | 0         | 4.850.000  | 4.850.000  | 4.850.000  |
| 31 | Радови на облагању гробница по                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | нова набавка | 0         | 20.000.000 | 40.000.000 | 40.000.000 |

|                                                                      | изградњи треће фазе алеје заслужних грађана на Новом гробљу                                                                                                                                    |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 32                                                                   | Архитектонско грађевински и занатски радови на изградњи зиданих гробница, розаријума и колумбаријума и поплочавање стаза у оквиру изградње треће фазе Алеје заслужних грађана на Новом гробљу. | нова набавка                           | 0                               | 20.000.000                      | 39.000.000                      | 39.000.000                       |
| 33                                                                   | Санација лесног зида на Земунском гробљу                                                                                                                                                       | нова набавка                           | 0                               | 25.000.000                      | 49.000.000                      | 49.000.000                       |
| Укупно радови, процена 2022:                                         |                                                                                                                                                                                                |                                        | 64.600.000                      | 407.050.500                     | 590.350.500                     | 689.950.500                      |
| УКУПНО (2022) = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ                                |                                                                                                                                                                                                |                                        | 43.525.000                      | 189.300.000                     | 315.925.000                     | 1.375.900.500                    |
| ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2022. ГОДИНУ - НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ |                                                                                                                                                                                                |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
| Редни број                                                           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                                                       | Реализација (процена) у 2021. години * | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
|                                                                      | <b>ДОБРА</b>                                                                                                                                                                                   |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
| 1                                                                    | Изградња гробница:<br>1. Ново Бежанијско гробље<br>2. Гробље Лешће<br>3. Гробље Збег<br>4. Гробље Орловача<br>5. Централно гробље<br>6. Бањичко гробље<br>7. Топчидерско гробље                | процена:<br>145.000.000                | 25.000.000                      | 50.000.000                      | 75.000.000                      | 100.000.000                      |
| 2                                                                    | Изградња колумбаријума                                                                                                                                                                         | нова набавка                           | 5.000.000                       | 10.000.000                      | 15.000.000                      | 25.000.000                       |
| 3                                                                    | Набавка касета за розаријум                                                                                                                                                                    | нова набавка                           | 1.000.000                       | 2.000.000                       | 3.000.000                       | 3.500.000                        |
| 4                                                                    | Погребна опрема                                                                                                                                                                                | процена:<br>200.000.000                | 50.000.000                      | 100.000.000                     | 150.000.000                     | 250.000.000                      |
| 5                                                                    | Цвеће                                                                                                                                                                                          | процена:<br>45.000.000                 | 20.000.000                      | 30.000.000                      | 40.000.000                      | 60.000.000                       |
| 6                                                                    | Производи од мермера и гранита                                                                                                                                                                 | процена:<br>320.000.000                | 100.000.000                     | 190.000.000                     | 290.000.000                     | 360.000.000                      |
| 7                                                                    | Алат за основну делатност                                                                                                                                                                      | нова набавка                           | 200.000                         | 600.000                         | 980.000                         | 980.000                          |
| 8                                                                    | Калај за лемљење                                                                                                                                                                               | процена: 750000                        | 280.000                         | 530.000                         | 780.000                         | 930.000                          |

|                                                                       |                                                                            |                 |                    |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 9                                                                     | Пословна галанерија                                                        | процена: 180000 | 0                  | 120.000            | 150.000            | 220.000            |
| 10                                                                    | Жица за цвеће, спрејеви и траке                                            | процена: 700000 | 200.000            | 400.000            | 600.000            | 800.000            |
| 11                                                                    | Остали канцеларијски материјал                                             | нова набавка    | 350.000            | 650.000            | 980.000            | 980.000            |
| 12                                                                    | Сезонски расад цвећа                                                       | нова набавка    | 800.000            | 800.000            | 800.000            | 800.000            |
| 13                                                                    | Набавка IP телефона                                                        | нова набавка    | 500.000            | 900.000            | 900.000            | 900.000            |
| 14                                                                    | Набавка плодног хумуса                                                     | нова набавка    | 945.500            | 945.500            | 945.500            | 945.500            |
| 15                                                                    | Набавка универ плоча                                                       | нова набавка    | 980.000            | 980.000            | 980.000            | 980.000            |
| 16                                                                    | Набавка новог стабилног дизел агрегата                                     | нова набавка    | 0                  | 990.000            | 990.000            | 990.000            |
| 17                                                                    | Саобраћајна сигнализација                                                  | нова набавка    | 0                  | 960.000            | 960.000            | 960.000            |
| 18                                                                    | Систем за повишење притиска воде на противпожарној подстаници гробља Лешће | нова набавка    | 0                  | 700.000            | 700.000            | 700.000            |
| 19                                                                    | Систем за повишење притиска воде на санитарној подстаници гробља Лешће     | нова набавка    | 0                  | 400.000            | 400.000            | 400.000            |
| 20                                                                    | Набавка бетонског растера                                                  | Нова набавка    | 990.000            | 990.000            | 990.000            | 990.000            |
| 21                                                                    | Набавка камена - бели облук                                                | Нова набавка    | 990.000            | 990.000            | 990.000            | 990.000            |
| 22                                                                    | Набавка керамичких слика                                                   | нова набавка    | 3.000.000          | 6.000.000          | 9.000.000          | 11.000.000         |
| 23                                                                    | Набавка терацо опсега                                                      | нова набавка    | 400.000            | 800.000            | 1.100.000          | 1.500.000          |
| 24                                                                    | Вода у балонима од 19 литара                                               |                 | 990.000            | 990.000            | 990.000            | 990.000            |
| <b>(набавке на које се ЗЈН не односи) Укупно добра, процена 2022:</b> |                                                                            |                 | <b>211.625.500</b> | <b>400.745.500</b> | <b>596.235.500</b> | <b>824.555.500</b> |

#### УСЛУГЕ

| Редни број | ПОЗИЦИЈА                                                                    | Реализација (процена) у 2021. години * | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 1          | Услуге превоза                                                              | процена: 950000                        | 250.000                         | 500.000                         | 750.000                         | 980.000                          |
| 2          | Услуга кредитирања                                                          | процена: 100000000                     | 0                               | 30.000.000                      | 70.000.000                      | 100.000.000                      |
| 3          | Здравствена заштита запослених                                              | процена: 2.500.000                     | 0                               | 0                               | 0                               | 3.500.000                        |
| 4          | Адвокатске услуге                                                           | процена: 3.950.000                     | 1.000.000                       | 1.900.000                       | 2.900.000                       | 3.900.000                        |
| 5          | Израда прилога о информисању грађана о раду, услугама и активностима ЈКП ПУ | процена: 12.000.000                    | 6.000.000                       | 9.000.000                       | 13.000.000                      | 18.000.000                       |
| 6          | Рекреација запослених                                                       | процена:                               | 100.000                         | 400.000                         | 700.000                         | 900.000                          |

|    |                                                                                                                         |                          |           |           |           |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|    |                                                                                                                         | 700.000,00               |           |           |           |            |
| 7  | Сервисирање ватрогасне опреме                                                                                           | процена:<br>950.000,00   | 250.000   | 450.000   | 730.000   | 980.000    |
| 8  | Адвокатске услуге у поступку уписа објеката у катастар непокретности у којима право коришћења има ЈКП "Погребне услуге" | процена:<br>6.000.000,00 | 1.500.000 | 3.000.000 | 4.500.000 | 6.000.000  |
| 9  | Пројектовање осаријума на Централном гробљу                                                                             | нова набавка             | 280.000   | 480.000   | 730.000   | 980.000    |
| 10 | Рентирање и одржавање отирача                                                                                           | нова набавка             | 0         | 200.000   | 450.000   | 700.000    |
| 11 | Одржавање система радних машина и анализа трошкова                                                                      | нова набавка             | 0         | 200.000   | 450.000   | 700.000    |
| 12 | GPS праћење возила                                                                                                      | нова набавка             | 250.000   | 450.000   | 700.000   | 950.000    |
| 13 | Услуга машинског исписивања слова на споменику                                                                          | нова набавка             | 3.000.000 | 6.000.000 | 9.000.000 | 13.000.000 |
| 14 | Услуга одржавања система видео надзора                                                                                  | нова набавка             | 200.000   | 500.000   | 800.000   | 940.000    |
| 15 | Ревизија планова управљања отпадом                                                                                      | нова набавка             | 100.000   | 200.000   | 500.000   | 600.000    |
| 16 | Израда документације за ресертификацију и надзор ИСО стандарда                                                          | нова набавка             | 100.000   | 200.000   | 300.000   | 400.000    |
| 17 | Одржавање система ИСО 9001; 14001; 45001                                                                                | нова набавка             | 200.000   | 500.000   | 800.000   | 990.000    |
| 18 | Редовно одржавање IP централе                                                                                           | нова набавка             | 100.000   | 200.000   | 500.000   | 650.000    |
| 19 | ИЗРАДА ПРОЈЕКТА ЗА САНАЦИЈУ НЕСТАБИЛНОГ ЛЕСНОГ ЗИДА НА ЗЕМУНСКОМ ГРОБЉУ                                                 | нова набавка             | 0         | 935.000   | 935.000   | 935.000    |
| 20 | ИЗРАДА ПРОЈЕКТА ЗАШТИТЕ ТОПЧИДЕРСКОГ ГРОБЉА                                                                             | нова набавка             | 0         | 994.000   | 994.000   | 994.000    |
| 21 | УСЛУГА ИЗРАДЕ ГЕОРЕФЕРЕНЦИРАНИХ ОРТОФОТО СНИМАКА 9 (ДЕВЕТ) ГРОБАЉА У БЕОГРАДУ                                           | нова набавка             | 0         | 996.500   | 996.500   | 996.500    |
| 22 | Набавка software-a Total Commander                                                                                      | нова набавка             | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000    |
| 23 | Набавка software-a VisualStudio profesional                                                                             | нова набавка             | 100.000   | 100.000   | 100.000   | 100.000    |
| 24 | Продужење лиценце за AntiVirus                                                                                          | нова набавка             | 0         | 980.000   | 980.000   | 980.000    |
| 25 | Мерење емисије загађујућих материја у                                                                                   | нова набавка             | 0         | 90.000    | 90.000    | 90.000     |

|                                                                        |                                                                                                           |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|                                                                        | ваздуху на објекту крематоријума                                                                          |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
| 26                                                                     | Израда, уградња и монтажа ентеријера                                                                      | нова набавка                           | 0                               | 950.000                         | 950.000                         | 950.000                          |
| 27                                                                     | Ручно уклањање пањева                                                                                     | нова набавка                           | 0                               | 980.000                         | 980.000                         | 980.000                          |
| 28                                                                     | Хемијска заштита дрворедних садница, третирање хемијским средствима                                       | нова набавка                           | 0                               | 800.000                         | 800.000                         | 800.000                          |
| 29                                                                     | Чишћење воскаре                                                                                           | нова набавка                           | 0                               | 680.000                         | 680.000                         | 680.000                          |
| 30                                                                     | Машинско уклањање пањева                                                                                  | нова набавка                           | 0                               | 920.000                         | 920.000                         | 920.000                          |
| 31                                                                     | Сервисирање система за наводњавање површина на београдским гробљима                                       | нова набавка                           | 0                               | 654.000                         | 654.000                         | 654.000                          |
| 32                                                                     | Контрола инсталација, калибрација уређаја за детекцију гаса                                               | нова набавка                           | 0                               | 200.000                         | 200.000                         | 200.000                          |
| 33                                                                     | Преглед и испитивање громобранске инсталације управне зграде са крематоријумом и испаривачком подстаницом | нова набавка                           | 0                               | 20.000                          | 20.000                          | 20.000                           |
| 34                                                                     | Периодично контролисање инсталација и уређаја у зонама опасности од експлозија                            | нова набавка                           | 0                               | 100.000                         | 100.000                         | 100.000                          |
| 35                                                                     | Преглед гасне инсталације на гробљу Лешће                                                                 | нова набавка                           | 0                               | 80.000                          | 80.000                          | 80.000                           |
| 36                                                                     | Лиценце за антивирус                                                                                      | нова набавка                           | 950.000                         | 950.000                         | 950.000                         | 950.000                          |
| 37                                                                     | Услуга дезинфекције, дезинсекције и дератизације                                                          | Нова набавка                           | 0                               | 5.500.000                       | 5.500.000                       | 5.500.000                        |
| 38                                                                     | Ревизија финансијских извештаја                                                                           | процена:<br>300.000,00                 | 300.000                         | 300.000                         | 300.000                         | 300.000                          |
| <b>(набавке на које се ЗЈН не односи) Укупно услуге, процена 2022:</b> |                                                                                                           |                                        | <b>14.780.000</b>               | <b>70.509.500</b>               | <b>123.139.500</b>              | <b>170.499.500</b>               |
|                                                                        | <b>РАДОВИ</b>                                                                                             |                                        |                                 |                                 |                                 |                                  |
| Редни број                                                             | ПОЗИЦИЈА                                                                                                  | Реализација (процена) у 2021. години * | План за 01.01.2022. 31.03.2022. | План за 01.01.2022. 30.06.2022. | План за 01.01.2022. 30.09.2022. | План за 01.01.2022.- 31.12.2022. |
| 1                                                                      | Геодетски радови                                                                                          | нова набавка                           | 0                               | 0                               | 2.000.000                       | 2.000.000                        |
| 2                                                                      | РЕКОНСТРУКЦИЈА РАДИЈАТОРСКОГ ГРЕЈАЊА НА ГРОБЉУ ЛЕШЋЕ                                                      | нова набавка                           | 0                               | 2.998.380                       | 2.998.380                       | 2.998.380                        |
| 3                                                                      | ИЗРАДА ВЕНТИЛАЦИЈЕ САЛА ЗА ИСПРАЋАЈЕ НА БЕОГРАДСКИМ ГРОБЉИМА                                              | нова набавка                           | 0                               | 2.677.285                       | 2.677.285                       | 2.677.285                        |
| 4                                                                      | ИЗГРАДЊА ВАЗДУШНОГ ГРЕЈАЊА ПРОСТОРИЈА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ НА                                                   | нова набавка                           | 0                               | 2.953.100                       | 2.953.100                       | 2.953.100                        |

|    |                                                                                                        |              |           |           |           |           |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|    | ГРОБЉУ ЛЕШЋЕ                                                                                           |              |           |           |           |           |
| 5  | ИЗГРАДЊА ПАРАПЕТА ЗА ОГРАДУ ГРОБЉА СТАРА БЕЖАНИЈА                                                      | нова набавка | 0         | 0         | 2.700.000 | 2.700.000 |
| 6  | РАДОВИ НА ГРЕЛНИМ ИНСТАЛАЦИЈАМА НА ГРОБЉУ ЗБЕГ                                                         | нова набавка | 0         | 0         | 2.950.000 | 2.950.000 |
| 7  | РАДОВИ НА УГРАДЊИ КЛИМАТИЗАЦИЈЕ У СЛУЖБЕНИМ ПРОСТОРИЈАМА НА БЕОГРАДСКИМ ГРОБЉИМА                       | нова набавка | 0         | 2.975.000 | 2.975.000 | 2.975.000 |
| 8  | РАДОВИ НА ОМЕКШАВАЊУ ВОДЕ У КОТЛАРНИЦИ НА ГРОБЉУ ЛЕШЋЕ                                                 | нова набавка | 0         | 600.000   | 600.000   | 600.000   |
| 9  | ИЗРАДА ВЕНТИЛАЦИОНОГ СИСТЕМА МАГАЦИНСКОГ И ПРОСТОРА ДОРАДЕ У КАПЕЛИ ДЕЛИГРАДСКА                        | нова набавка | 0         | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| 10 | РАДОВИ НА УРЕЂЕЊУ ПЛАТОА НА ТОПЧИДЕРСКОМ ГРОБЉУ                                                        | нова набавка | 2.800.000 | 2.800.000 | 2.800.000 | 2.800.000 |
| 11 | Грађевински радови на санацијама, техничко одржавање                                                   | нова набавка | 2.820.000 | 2.820.000 | 2.820.000 | 2.820.000 |
| 12 | Радови на изградњи потпорних зидова и улаза у парцеле, санацији степеништа и постојећих пешачких стаза | нова набавка | 0         | 2.910.000 | 2.910.000 | 2.910.000 |
| 13 | ИЗГРАДЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ У СКЛОПУ НОВОИЗГРАЂЕНИХ ПАРЦЕЛА НА ГРОБЉУ ОРЛОВАЧА                            | нова набавка | 0         | 2.900.000 | 2.900.000 | 2.900.000 |
| 14 | Земљани радови на уређењу неуређених шкарпи, нивелацији, шкарпирању, и подизању травњака хидросетвом   | нова набавка | 0         | 2.600.000 | 2.600.000 | 2.600.000 |
| 15 | Радови на уклањању самониклог шибља са шкарпираних насипа уз ограду гробља Лешће                       | нова набавка | 0         | 2.770.000 | 2.770.000 | 2.770.000 |
| 16 | Радови на чишћењу привремених депоније, утовар и одвоз материјала                                      | нова набавка | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| 17 | Радови на техничком одржавању и извршењу налога комуналне инспекције на старим гробљима                | нова набавка | 2.100.000 | 2.100.000 | 2.100.000 | 2.100.000 |
| 18 | Уређење површина уз ограду око Бањичког гробља. Уређење запуштене                                      | нова набавка | 2.145.000 | 2.145.000 | 2.145.000 | 2.145.000 |

|                                                                                     |                                                                                       |              |                    |                    |                    |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|                                                                                     | депоније и парцела на ободу гробља                                                    |              |                    |                    |                    |                      |
| 19                                                                                  | Израда и монтажа олука                                                                | нова набавка | 2.680.000          | 2.680.000          | 2.680.000          | 2.680.000            |
| 20                                                                                  | Санација кишне канализације у парцели 30А на гробљу Лешће                             | нова набавка | 0                  | 2.850.000          | 2.850.000          | 2.850.000            |
| 21                                                                                  | Санација простора хладњача на гробљу Лешће                                            | нова набавка | 0                  | 2.960.000          | 2.960.000          | 2.960.000            |
| 22                                                                                  | Електро машински радови на пећи број 1                                                | нова набавка | 0                  | 2.960.000          | 2.960.000          | 2.960.000            |
| 23                                                                                  | Радови на демонтажи, изради и монтажи алуминијумске столарије на објекту гробља Лешће | нова набавка | 1.900.000          | 1.900.000          | 1.900.000          | 1.900.000            |
| <b>Укупно радови, процена 2022:</b>                                                 |                                                                                       |              | <b>16.945.000</b>  | <b>50.698.765</b>  | <b>58.348.765</b>  | <b>58.348.765</b>    |
| <b>(набавке на које се ЗЈН не односи) УКУПНО 2022 =<br/>ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b> |                                                                                       |              | <b>243.350.500</b> | <b>521.953.765</b> | <b>777.723.765</b> | <b>1.053.403.765</b> |

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

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

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

## План инвестиционих улагања у 2022. години

Прилог 16.

| Редни број | Назив инвестиције                                                 | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2021. године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | План 2022. година      |                        |                        |                        | План 2023. /2024 година |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            |                              |                                | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |                         |
| 1          | Замена електричних инсталација на управној згради на Новом гробљу | 2022                                | 2022                                  | 6.000                    |                                            | Сопствена средства           | 6.000                          | 0                      | 3.000                  | 3.000                  | 6.000                  |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 6.000                          | 0                      | 3.000                  | 3.000                  | 6.000                  |                         |
| 2          | Аутоматски систем за наводњавање                                  | 2022                                | 2022                                  | 5.200                    |                                            | Сопствена средства           | 5.200                          | 0                      | 0                      | 4.000                  | 5.200                  |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 5.200                          | 0                      | 0                      | 4.000                  | 5.200                  |                         |
| 3          | Асфалтерски радови                                                | 2022                                | 2022                                  | 71.200                   |                                            | Сопствена средства           | 71.200                         | 10.000                 | 30.000                 | 40.000                 | 71.200                 |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 71.200                         | 10.000                 | 30.000                 | 40.000                 | 71.200                 |                         |
| 4          | Водоводна и канализациона мрежа                                   | 2022                                | 2022                                  | 19.000                   |                                            | Сопствена средства           | 19.000                         | 5.000                  | 10.000                 | 15.000                 | 19.000                 |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 19.000                         | 5.000                  | 10.000                 | 15.000                 | 19.000                 |                         |
| 5          | Лимени кров                                                       | 2022                                | 2022                                  | 5.000                    |                                            | Сопствена средства           | 5.000                          | 0                      | 0                      | 2.500                  | 5.000                  |                         |
|            |                                                                   |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |

| Редни број         | Назив инвестиције                             | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2021. године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | План 2022. година      |                        |                        |                        | План 2023./2024. година |
|--------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            |                              |                                | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      |                        |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      |                        |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 5.000                          | 0                      | 0                      | 2.500                  | 5.000                  |                         |
| 6.                 | Изградња ниша за смештај контејнера           | 2022                                | 2022                                  | 8.000                    |                                            | Сопствена средства           | 8.000                          | 0                      | 3.000                  | 5.000                  | 8.000                  |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 8.000                          | 0                      | 3.000                  | 5.000                  | 8.000                  |                         |
| 7.                 | Оградно-потпорни зид Нова Бежанија и Орловача | 2022                                | 2022                                  | 34.500                   |                                            | Сопствена средства           | 34.500                         | 10.000                 | 15.000                 | 30.000                 | 34.500                 |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 34.500                         | 10.000                 | 15.000                 | 30.000                 | 34.500                 |                         |
| 8.                 | Браварски радови-ирада оградe                 | 2022                                | 2022                                  | 25.400                   |                                            | Сопствена средства           | 25.400                         | 5.400                  | 15.000                 | 20.000                 | 25.400                 |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 25.400                         | 5.400                  | 15.000                 | 20.000                 | 25.400                 |                         |
| 9.                 | Изградња хангара на гробљу Орловача           | 2022                                | 2022                                  | 25.000                   |                                            | Сопствена средства           | 25.000                         | 0                      | 15.000                 | 20.000                 | 25.000                 |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Средства буџета (по контима) | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       | 0                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                         |
|                    |                                               |                                     |                                       |                          |                                            | Укупно:                      | 25.000                         | 0                      | 15.000                 | 20.000                 | 25.000                 |                         |
| Укупно инвестиције |                                               |                                     |                                       | 199.300                  |                                            | УКУПНО:                      | 199.300                        | 30.400                 | 91.000                 | 139.500                | 199.300                |                         |

## 10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

У динарима

| Редни<br>број | Позиција               | План<br>2021.<br>година | Процена 2021.<br>година | План<br>01.01.-31.03.2022. | План<br>01.01.-30.06.2022. | План<br>01.01.-30.09.2022. | План<br>01.01.-31.12.2022. |
|---------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1.            | Спонзорство            |                         |                         |                            |                            |                            |                            |
| 2.            | Донације               | 0                       | 141.218                 | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          |
| 3.            | Хуманитарне активности |                         |                         |                            |                            |                            |                            |
| 4.            | Спортске активности    | 1.700.000               | 2.052.898               | 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                 | 504.000                 | 210.000                    | 425.000                    | 640.000                    | 850.000                    |
| 7.            | Остало                 | 120.000                 | 120.000                 | 30.000                     | 60.000                     | 90.000                     | 120.000                    |

У табели Средства за посебне намене планирани су трошкови у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2022. годину :

- Трошкови донација у 2021. години односе се на давање пословног простора без накнаде Српској православној цркви , што није било у плану. За 2022. годину нису планирана средства за донације.
- Трошкови репрезентације по Плану за 2022. годину су на истом нивоу као и по Плану за 2021. годину. Ови трошкови односе се само делимично на ресторанске услуге са пословним партнерима из земље и иностранства и напитке у пословним просторијама Предузећа. Део ових трошкова је репрезентација (сок, кафа, вода итд...) на коју имају право управници гробаља и референти продаје наших каменорезачких производа и услуга 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 2022. 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 2022.у истом износу као у Плану за 2021. годину.
- Трошкови за спортске активности у 2021. години, знатно су већи у односу на планиране, а односе се на трошкове рекреације запослених и трошкове радничких спортских игара. За 2022. годину исти су планирани као у Програмима пословања претходних година.

## 11. ЦЕНЕ

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 2022. 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

Прилог 4.

у 000  
динара

|                                      |                                                                  | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | 2022.<br>година |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Укупни капитал</b>                | План                                                             | 998.341         | 1.003.167       | 1.026.104       | 1.048.433       |
|                                      | Реализација                                                      | 982.950         | 987.172         | 1.258.975       | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -2%             | -2%             | +23%            | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +0%             | +28%            | -17%            |
| <b>Укупна имовина</b>                | План                                                             | 2.426.085       | 2.410.380       | 2.540.932       | 2.594.150       |
|                                      | Реализација                                                      | 2.519.028       | 2.736.404       | 2.846.505       | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +4%             | +14%            | +12%            | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +9%             | +4%             | -9%             |
| <b>Пословни приходи</b>              | План                                                             | 2.146.612       | 2.199.952       | 2.313.963       | 2.453.060       |
|                                      | Реализација                                                      | 2.193.752       | 2.521.596       | 2.885.469       | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +2%             | +15%            | +25%            | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +15%            | +14%            | -15%            |
| <b>Пословни расходи</b>              | План                                                             | 2.088.670       | 2.155.722       | 2.239.206       | 2.369.694       |
|                                      | Реализација                                                      | 2.117.248       | 2.426.811       | 2.504.361       | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +1%             | +13%            | +12%            | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +15%            | +3%             | -5%             |
| <b>Пословни резултат</b>             | План                                                             | 57.942          | 44.230          | 74.757          | 83.366          |
|                                      | Реализација                                                      | 76.504          | 94.785          | 381.108         | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +32%            | +114%           | +410%           | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +24%            | +302%           | -78%            |
| <b>Нето резултат</b>                 | План                                                             | 20.206          | 22.032          | 47.011          | 49.212          |
|                                      | Реализација                                                      | 10.482          | 39.048          | 304.994         | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -48%            | +77%            | +549%           | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +273%           | +681%           | -84%            |
|                                      |                                                                  |                 |                 |                 |                 |
| <b>Број запослених на дан 31.12.</b> | План                                                             | 505             | 505             | 535             | 594             |
|                                      | Реализација                                                      | 477             | 505             | 535             | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -6%             | 0%              | 0%              | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +6%             | +6%             | +11%            |
| <b>Просечна нето зарада</b>          | План                                                             | 60.046          | 62.798          | 70.752          | 70.809          |
|                                      | Реализација                                                      | 61.342          | 63.228          | 69.704          | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +2%             | +1%             | -1%             | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +3%             | +10%            | +2%             |
|                                      |                                                                  |                 |                 |                 |                 |
| <b>Инвестиције</b>                   | План                                                             | 384.520         | 637.040         | 543.950         | 199.300         |
|                                      | Реализација                                                      | 130.270         | 184.536         | 225.000         | -               |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -66%            | -71%            | -59%            | -               |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +42%            | +22%            | -11%            |

**Прилог 4**  
**наставак**

|                                | 2019.<br>година<br>реализација | 2020.<br>година<br>реализација | 2021.<br>година<br>реализација<br>(процена) | План 2022.<br>година |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|
| EBITDA                         | 188.816                        | 252.973                        | 544.866                                     | 254.896              |
| ROA                            | 0,42                           | 1,43                           | 10,71                                       | 1,90                 |
| ROE                            | 1,07                           | 3,96                           | 24,23                                       | 4,69                 |
| Оперативни новчани ток         | 210.296                        | 544.251                        | 401.633                                     | 551.307              |
| Дуг / капитал                  | 0,72                           | 0,96                           | 0,64                                        | 0,75                 |
| Ликвидност                     | 1,42                           | 1,75                           | 2,76                                        | 1,79                 |
| % зарада у пословним приходима | 34,98                          | 32,00                          | 32,25                                       | 39,81                |

у 000 динара

|                                        | Стање на<br>дан<br>31.12.2019. | Стање на<br>дан<br>31.12.2020. | Стање на<br>дан<br>31.12.2021. | План на дан<br>31.12.2022. |
|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 80.000                         | 0                              | 0                              | 0                          |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |                                |                                |                                |                            |
| Укупно кредитно задужење               | 80.000                         | 0                              | 0                              | 0                          |

у 000 динара

|                          |             | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | План 2022.<br>година |
|--------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Субвенције               | План        |                 |                 |                 |                      |
|                          | Пренето     |                 |                 |                 | -                    |
|                          | Реализовано |                 |                 |                 | -                    |
| Остали приходи из буџета | План        |                 |                 |                 |                      |
|                          | Пренето     |                 |                 |                 | -                    |
|                          | Реализовано |                 |                 |                 | -                    |
| Укупно приходи из буџета | План        |                 |                 |                 |                      |
|                          | Пренето     |                 |                 |                 | -                    |
|                          | Реализовано |                 |                 |                 | -                    |

у 000 динара

|                                                                  |                                  | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | План 2022.<br>година |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Планирана финансијска средства за набавку добара                 | План                             | 234.139         | 275.999         | 347.760         | 1.250.105            |
|                                                                  | Реализација                      | 152.612         | 145.791         | 202.774         | -                    |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -35%            | -47%            | -42%            | -                    |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -               | -4%             | +39%            | +517%                |

у 000 динара

|                                                                  |                                  | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | План 2022.<br>година |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Планирана финансијска средства за набавку услуга                 | План                             | 169.930         | 193.880         | 217.350         | 430.899              |
|                                                                  | Реализација                      | 122.689         | 66.266          | 67.148          | -                    |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -28%            | -66%            | -69%            | -                    |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -               | -46%            | +1%             | +542%                |

у 000 динара

|                                                                  |                                  | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | План 2022.<br>година |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Планирана финансијска средства за набавку радова                 | План                             | 262.180         | 334.200         | 551.450         | 748.299              |
|                                                                  | Реализација                      | 77.897          | 23.700          | 71.542          | -                    |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -70%            | -93%            | -87%            | -                    |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -               | -70%            | +202%           | +946%                |

### 13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

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

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

#### I недостатак гробних места за редовне сахране

Изградњом гробних места за потребе предузећа до 2010. године, бавила се Дирекција за грађевинско земљиште и изградњу града Београда, на отвореним гробљима која су нам дата на управљање (Бежанијско, Лешће, Збег и Орловача). Због недостатка финансијских средстава у

буџету града Београда, од 2011. године до данас изградња гробних места на наведеним гробљима је препуштена предузећу, да из сопствених средства обезбеђује потребна гробна места. То је ограниченог 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 само у периоду од 2018. до 2020. године у изградњу гробних места из сопствених средстава уложило 134.735. хиљада динара. По процени у 2021. години у ову сврху биће уложено 62.556. хиљада динара. Планом за 2022. предвиђено је улагање у износу од 38.000. 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.

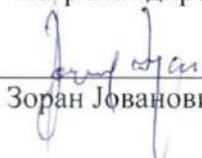
Предузеће већ неколико година покушава преко надлежних органа града Београда (Комунална полиција, Саобраћајна полиција, Секретаријат за здравство итд...) али и сопствених служби (обезбеђење, теренска контрола, каменорезачка служба итд...), да спречи „сиво-црно“ тржиште погребних производа и услуга:

- 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.

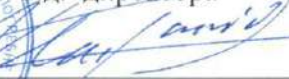
Тако да је борба против нелојалне конкуренције, уз дужно поштовање лојалне конкуренције, заједнички интерес како предузећа тако и Оснивача.

Извршни директор

  
Зоран Јовановић



В.д. директора

  
Владан Ђукић