

Број: 743

Дана: 12. септембра 2017. године

**ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
«ПОГРЕБНО» СУБОТИЦА
ЗА 2017. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПОГРЕБНО СУБОТИЦА

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, ТРГ ЖРТАВА ФАШИЗМА број 1.

ДЕЛАТНОСТ: 96.03. ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ АКТИВНОСТИ

МАТИЧНИ БРОЈ: 08058644

ПИБ: 100843412

ЈБК: 81142

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД СУБОТИЦА

Суботица, септембар 2017. године

**ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА «ПОГРЕБНО» СУБОТИЦА
ЗА 2017. ГОДИНУ**

Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2017. годину усвојен је од стране Надзорног одбора предузећа дана 27. јануара 2017. године, а Скупштина града Суботица је Решењем дала сагласност на исти на својој 8. седници одржаној дана 27. фебруара 2017. године.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица је дана 20. јуна 2017. године усвојио Прву измену програма пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица на коју је Скупштина града Суботица Решењем дала сагласност на својој 10. седници одржаној дана 6. јула 2017. године.

У претходних осам месеци текуће године, услед утицаја више различитих чинилаца, значајно су се повећали како приходи тако и расходи у односу на планирано за 2017. годину. Потребно је нагласити да је број смртних случајева растао у односу на исти период у претходној години, и да је код појединих врста прихода од погребних услуга на месечном нивоу дошло до раста од чак 95% у односу на исти месец претходне године. Повећањем прихода дошло је до раста и расхода, који су директно повезани са настанком прихода, али у знатно мањем обиму. Узимајући у обзир изнете чињенице потребно је извршити корекцију планираних вредности за 2017. годину.

У делу трошкова врши се повећање осталих личних расхода у циљу исплате солидарне помоћи свим запосленима у нето износу од 22.620,00 динара ради ублажавања неповољног материјалног положаја.

Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Републике Србије који је закључила Влада Републике Србије, Синдикат запослених у комунално-стамбеној делатности Србије и Грански синдикат јавних саобраћајних и комуналних делатности «Независност», утврђено је да Послодавац може у складу са својим општим актом и под условом да за то има обезбеђена финансијска средства, солидарну помоћ да додели запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, и да се износ те помоћи на годишњем нивоу утврђује за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са законом и просечног месечног фонда од 174 сата.

На основу поменутог Анекса који је објављен у («Службеном гласнику РС» бр. 36/17), закључен је Колективни уговор код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица број 12/4 од 06. септембра 2017. године, у складу са којим се планирају средства за исплату солидарне помоћи у ради ублажавања неповољног материјалног положаја.

Такође врши се увећање трошкова непроизводних услуга за износ од 110.000,00 динара намењених за набавку услуге обезбеђења преноса новца.

На основу горе наведених чињеница врши се измена података у следећим табелама и прилозима:

- Табела број 2. Приходи: конто 614210 Комуналне услуге;
- Табела број 3. Расходи: конто 529 Остали лични расходи, конто 550 Трошкови непроизводних услуга;
- Табела број 4. Физички обим производње: редни број 1. ископ раке, редни број 2. отварање гробнице, редни број 6. расхладна комора, редни број 7. услуга церемонијала, редни број 8. продаја погребне опреме и редни број 9. услуга превоза;
- Тачка 5.2. Биланс успеха: АОП 1001, АОП 1009, АОП 1014, АОП 1018, АОП 1025, АОП 1029, АОП 1030, АОП 1054, АОП 1058, АОП 1060 и АОП 1064;
- Тачка 6.1. Трошкови запослених мења се под редним бројем 27. помоћ радницима и породици радника.

У преосталом делу Програм пословања остаје непромењен.

- Укупни приходи

Табела број 2
(у динарима)

Конто/група конта	Врста прихода услуге	Остварено 2016. година	План 2017. година	II Измена плана 2017. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
604	Приход од продаје робе	19.921.607,92	25.000.000,00	25.000.000,00	125	100
60419	Дати попусти у малопродаји	62.280,80				
614020	Приходи од продаје готових производа	8.594.837,76	10.000.000,00	10.000.000,00	116	100
614210	Комуналне услуге	47.073.034,79	52.500.000,00	53.500.000,00	114	102
61422	Остале услуге	6.440.127,94	2.000.000,00	2.000.000,00	31	100
640010	Субвенције-јавни радови	241.795,83				
640011	Субвенције	1.006.171,89				
650	Закуп	56.990,67	60.000,00	60.000,00	105	100
662	Приход од камата	16.783,97	17.000,00	17.000,00	101	100
663	Курсне разлике	9.924,62				
673	Приход од продаје материјала и опреме	3.006,42	3.000,00	3.000,00	100	100
674	Вишкови материјала	1.180,27				
675	Наплаћених отписаних потраживања	35.310,00	36.000,00	36.000,00	102	100
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања	84.588,10				
679	Остали непоменути приходи	103.549,76	105.000,00	105.000,00	101	100
685	Приход од усклађ. вредн. потраживања	242.691,15				
	УКУПНО	83.769.320,29	89.721.000,00	90.721.000,00	108	101

У табели број 2. Укупни приходи, извршена је измена планираних прихода за 2017. годину:

1. Комуналне услуге (конто 614210) – код прихода од комуналних услуга изменом плана планира се повећање ових прихода у износу од 1.000.000,00 динара, односно за 2% у односу на план за 2017. годину. Реализација ових прихода је већа у односу на прву измену плана за 2017. годину. Поједине врста комуналних услуга реализоване су у знатно већем обиму од планираног па је реално очекивати да се тенденција раста ове врсте прихода настави до краја 2017. године.

- Укупни расходи

Табела број 3.
(у динарима)

Ред. бр.	Врсте трошкова (услуга)	Остварено 2016. година	План 2017. година	II Измена плана 2017. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
501	Набавна вредност продате робе	11.285.958,66	12.575.000,00	12.575.000,00	111	100
630	Повећање вредности залиха	2.412.169,38				
511	Трошкови материјала за израду	3.057.599,64	2.500.000,00	2.500.000,00	82	100
512	Трошкови осталог мат.	4.204.938,59	5.604.000,00	5.604.000,00	133	100
513	Трошкови горива и енергије	3.422.790,97	3.900.000,00	3.900.000,00	114	100
520	Трошкови бруто зарада	24.810.174,23	25.365.924,00	25.365.924,00	102	100
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	4.442.293,77	4.540.501,00	4.540.501,00	102	100
522	Трошк ауторских хонорара и уговора о делу	76.740,50	148.000,00	148.000,00	193	100
52400	Трошкови уговора о прив. повр. пословима	1.486.567,81	5.603.400,00	5.603.400,00	377	100
52401	Трошкови накн. за прив. повр. посл. јавни радови	220.104,81				
526	Трошк накн за Управни и Надзорни одб.	1.462.025,28	1.681.224,00	1.681.224,00	115	100
529	Остали лични расходи	1.917.718,07	3.171.000,00	4.011.000,00	209	126
529601	Остали лич. расх. – јавни радови	13.705,24				
530	Трошкови производних услуга	985.800,00	1.100.000,00	1.100.000,00	112	100
531	Трошкови транспортних услуга	708.556,51	850.000,00	850.000,00	120	100
532	Трошкови услуга одржавања	5.578.632,53	7.025.000,00	7.025.000,00	126	100
533	Трошкови закупнина	325.833,33				

535	Трошкови рекламе и пропаганде	464.170,00	500.000,00	500.000,00	108	100
539	Трошкови осталих услуга	4.141.847,53	1.202.000,00	1.202.000,00	29	100
540	Трошкови амортизације	1.749.569,48	1.600.000,00	1.600.000,00	91	100
545	Трошкови резервисања	132.337,41	2.000.000,00	2.000.000,00	1511	100
550	Трошкови непроизводних услуга	1.857.042,34	4.885.000,00	4.995.000,00	269	102
551	Трошкови репрезентације	158.537,76	160.000,00	160.000,00	101	100
552	Трошкови премије осигурања	205.754,50	350.000,00	350.000,00	170	100
553	Трошкови платног промета	267.058,03	300.000,00	300.000,00	112	100
554	Трошкови чланарина	25.200,00	30.000,00	30.000,00	119	100
555	Трошкови пореза	220.814,83	250.000,00	250.000,00	113	100
55600	Трошкови доприноса на зараде-коморе	161.460,26	176.000,00	176.000,00	109	100
559	Остали нематеријални трошкови	389.548,14	250.000,00	250.000,00	64	100
55901	Остали нематеријални трошко-уплата у буџет	1.741.271,67	2.106.000,00	2.106.000,00	121	100
562	Расходи камата	51.911,82				
570	Губици по основу расходоване опреме	1.304,32				
576	Расходи отписаних потраживања	74.144,00				
579	Остали непословни расх	285.975,86	100.000,00	100.000,00	35	100
585	Обезвређ. фин. потраживања и пласмана	128.783,00				
589	Обезвређење остале имовине	27.981,93				
592	Расходи по основу испр. грешака ранијих година	876,48				
	УКУПНО	73.309.285,11	87.973.049,00	88.923.049,00	121	101

У табели број 3. Укупни расходи, извршена је измена планираних расхода за 2017. годину:

1. Остали лични расходи (конто 529) – планирано је повећање од 26% у односу на план за 2017. годину ради исплате солидарне помоћи свим запосленима на основу Колективног уговора код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица број 12/4 од 06. септембра 2017. године. По овом основу планирана је солидарна помоћ за све запослене у укупном износу од 840.000,00 динара у који је урачунат порез на доходак грађана у износу од 10%.

2. Трошкови непроизводних услуга (конто 550) – планира се повећање за 2% у односу на план за 2017. годину и то за сврху набавке услуге обезбеђења преноса новца за коју је предвиђен износ од 110.000,00 динара без пореза на додату вредност. Ова набавка ће бити спроведена без примене поступка јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама («Службени гласник РС», број 124/2012, 14/2015, 68/2015 и 83/2015).

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Физички обим активности за 2017. годину приказан је у табели број 4.

-Физички обим производње – услуга 2017

Табела број 4.
(у јединицама мере)

Ред бр.	Назив производа, услуге	Јединица мере	Остварено 2016. година	План 2017. година	II измена плана 2017. година	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ископ раке	случај	482	500	510	102
2.	Отварање гробнице	случај	967	980	1.020	104
3.	Ексхумација	случај	37	45	45	100
4.	Израда гробница	комад	93	40	40	100
5.	Употреба мртвачнице	случај	1.110	1.120	1.120	100
6.	Расхладна комора	случај	978	1.000	1.100	110
7.	Услуга церемонијала	случај	465	500	560	112
8.	Продаје погребне опреме	случај	752	800	850	106
9.	Услуга превоза	случај	1.040	1.100	1.200	109
10.	Накнада за гробницу	случај	1.262	1.270	1.270	100
11.	Накнада за раку	случај	1.070	1.080	1.080	100

Због повећања обима пословања у односу на план за 2017. годину врши се измена планираног физичког обима активности у 2017. години код следећих врста услуга које се пружају:

1. Ископ раке (редни број 1.) – због већег броја смртних случајева повећава се број услуга ископа раке за 2% у односу на план за 2017. годину.

2. Отварање гробнице (редни број 2.) –због повећања физичког обима пружених услуга у односу на планирано у програму пословања за 2017. годину изменом плана за 2017. годину врши се повећање за 4%.

3. Расхладна комора (редни број 6.) – како је за првих седам месеци текуће године значајно повећан број случајева повећава се планирани физички обим услуга за 10% у односу на планирано за 2017. годину.

4. Услуга церемонијал (редни број 7.) – како је у првом полугодишту 2017. године физички обим ових услуга значајно повећан у односу на план за 2017. годину, повећава се планирани обим услуга за 12%.

5. Продаја погребне опреме (редни број 10.) – како приликом израде плана за 2017. због недостатка релевантних података није било могуће реално планирати ову врсту услуге, а на основу тренутне тенденције кретања прихода од продаје погребне опреме, потребно је повећати физички обим за 6% у односу на план за 2017. годину.

6. Услуге превоза (редни број 9.) – како је физички обим услуга превоза покојника значајно повећан у првом полугодишту 2017. године у односу на планирано програмом пословања за 2017. годину,изменом плана за 2017. годину врши се повећање ове врсте услуга за 9%.

Напомињемо да приликом израде Прве измене програма пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица није извршена измена плана за физички обим производње – услуга за 2017. годину.

БИЛАНС УСПЕХА
тачка 5.2.
у периоду од 01.01.2017. године до 31.12. 2017. Године
(у хиљадама динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2017. година	II измена плана 2017. година	II измена плана 2017. година			
					План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
2	3	4	5		6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65,осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	89.560	90.560	21.515	43.030	66.385	90.560
60	I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	25.000	25.000	6.500	13.000	19.000	25.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2.Приходиод продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						
602	3.Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4.Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	25.000	25.000	6.500	13.000	19.000	25.000
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009	64.500	65.500	15.000	30.000	47.340	65.500

	(1010+1011+1012+1013+1014+1015)							
610	1.Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2.Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						
612	3.Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4.Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5.Приходи о продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	64.500	65.500	15.000	30.000	47.340	65.500
615	6.Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III.ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА ИСЛ.	1016						
65	IV.ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	60	60	15	30	45	60
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
50 до 55,62 и 63	Б.ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018	88.823	88.823	20.413	41.738	65.454	88.823
50	I.НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	12.575	12.575	3.300	6.300	9.500	12.575
62	II.ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020						
630	III.ПОВЕЋАЊА ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021						
631	IV.СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022						
51 осим 513	V.ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	8.104	8.104	2.000	4.000	6.000	8.104

513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.900	3.900	600	1.900	2.900	3.900
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	40.510	41.350	9.563	19.838	30.654	41.350
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	10.677	10.677	2.000	4.800	7.400	10.677
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.600	1.600	450	900	1.300	1.600
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗРЕВИСАЊА	1028	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.507	8.617	2.000	3.000	6.200	8.617
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	1.687	1.737	1.102	1.292	931	1.737
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1031						
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	17	17	3	7	12	17
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033						
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	17	17	3	7	12	17
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040						
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041						

560	1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2.Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3.Расходи од учешћа у губитку придружених прав лица и заједничких подухвата	1044						
562	II.РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046						
563 и 564	III.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗТЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047						
	Е.ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	17	17	3	7	12	17
	Ж.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049						
683 и 685	3.ВРЕДНОСТИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050						
583 и 585	И.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	144	144	35	60	110	144
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	100	25	50	70	100
	Л.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	1.748	1.798	1.115	1.309	983	1.798
	Љ.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055						
69-59	М.НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ	1056						

	РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА							
59-69	Н.НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057						
	Њ.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	1.748	1.798	1.115	1.309	983	1.798
	О.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055- 1054+1057-1056)	1059						
	П.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	262	270	167	196	147	270
Део 722	II.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
Део 722	III.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	Ц.НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060- 1061+1062)	1064	1.486	1.528	948	1.113	836	1.528
	Т.НЕТО ГУБИТАК (1059- 1058+1060+1061-1062)	1065						
	I.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1.Основна зарада по акцији	1068						
	2.Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069						

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2016.	Реализација 01.01.- 31.12.2016.	План 01.01.- 31.12.2017.	II измена плана 01.01.- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2017.	План 01.01.- 30.06.2017.	План 01.01.- 30.09.2017.	План 01.01.- 31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	18.476.790,00	17.852.108,53	18.254.956,00	18.254.956,00	4.734.960,00	9.009.117,00	13.691.217,00	18.254.956,00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	25.578.774,00	24.810.174,23	25.365.924,00	25.365.924,00	6.341.481,00	12.682.962,00	19.024.443,00	25.365.924,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	30.157.383,00	29.252.468,00	29.906.425,00	29.906.425,00	7.476.606,00	14.953.212,00	22.429.818,00	29.906.425,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	34	33	34	34	34	34	34	34
4.1.	- на неодређено време	33	33	33	33	33	33	33	33
4.2.	- на одређено време	1	0	1	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	171.300,00	76.740,50	148.000,00	148.000,00	37.000,00	74.000,00	111.000,00	148.000,00
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по аутор. угово.								
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима								
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.094.000,00	1.486.567,81	5.603.400,00	5.603.400,00	1.120.680,00	2.614.920,00	4.109.160,00	5.603.400,00
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ укупно	50	27	90	90	18	42	66	90
10.a	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ месечно	2 /IV-VIII/ 10 /IX-XII/	2 /IV-IX/ 5 /X-XII/	5 /I-II / 8 /III-XII /	5 /I-II / 8 /III-XII /	5 /I-II / 8 /III /	8	8	5 /I-II/ 8 /III-XII/

11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора								
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора								
13.	Накнаде члановима скупштине								
14.	Број чланова скупштине								
15.	Накнаде члановима управног одбора								
16.	Број чланова упра. одбора								
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.681.224,00	1.462.025,28	1.681.224,00	1.681.224,00	420.306,00	840.612,00	1.260.918,00	1.681.224,00
18.	Број чланова надзо. одбора	3	3	3	3	3	3	3	36
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.380.000,00	1.195.439,11	1.380.000,00	1.380.000,00	345.000,00	690.000,00	1.035.000,00	1.380.000,00
20.	Дневнице на служб. путу	100.000,00	37.400,00	100.000,00	100.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	271.000,00	18.535,00	271.000,00	271.000,00	61.000,00	131.000,00	201.000,00	271.000,00
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	600.000,00	288.942,67	900.000,00	900.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	900.000,00
22а.	Број прималаца	2	1	3	3	0	1	1	3
22б.	Отпремнина по рационализацији	100.000,00	15.411,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22в.	Број прималаца	1	1						
24.	Јубиларне награде	430.000,00	367.873,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Број прималаца	4	4	0	0	0	0	0	0
26.	Смештај и исхрана на терену								
27.	Помоћ радницима и породици радника	400.000,00	201.396,00	400.000,00	400.000,00	70.000,00	170.000,00	270.000,00	400.000,00
27.а	Солидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором				840.000,00			840.000,00	840.000,00
28.	Стипендије								
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	120.000,00	111.159,46	120.000,00	120.000,00	7.200,00	14.400,00	21.600,00	120.000,00

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

У приказаној табели, је поред запослених и директор, као именовано лице на мандатни период.

У тачки 6.1. табела Трошкови запослених под редним бројем 27. Помоћ радницима и породицама запослених, планирана средства у укупном износу од 400.000,00 динара су намењена ублажавању последица елементарних или других непогода и пружању помоћи породици умрлог запосленог.

У тачки 6.1. табела Трошкови запослених извршена је измена под редним бројем 27.аСолидарна помоћ радницима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са колективним уговором, планирана су средствау нето износу од 22.620,00 динара односно у бруто износу од 25.133,33 динара са припадајућим порезом на доходак грађана од 10%. Износ солидарне помоћи на годишњем нивоу утврђује се за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са законом и просечног месечног фондаод 174 сата, а све у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије («Службени гласник Републике Србије», број 27/2015 и 36/2017 – Анекс I) и Колективним уговором код послодавца Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица број 12/4 од 6. септембра 2017. године.

Директор Јавног комуналног предузећа
«Погребно» Суботица

Весна Прћић, дипл.правница