

Број: 74
Дана: 27. јануар 2017. године

**ПРОГРАМ 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

ЛББК: 81142

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД СУБОТИЦА

Суботица, јануар 2017. године

САДРЖАЈ

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА	5
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ	6
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ	13
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	13
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	14
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	18
8. ЗАДУЖЕНОСТ	15
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	18
10. ЦЕНЕ	18
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	20
12. ПРИЛОЗИ	21-75

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

1.1. Кратак историјат

Историјат погребне делатности у Суботици, институционално, односно организовано на државном нивоу, може се пратити почев од 1947. године када је основано Градско погребно предузеће – Суботица, које се водило као Установа Народног одбора општине Суботица. Током 1954. године основано је Погребно предузеће – Суботица, које је правни претходник Комуналној установи за сахрањивање и одржавање гробља Суботица, основаној 1963. године и Комуналној радној организацији «Суботица», основаној 1977. године, у оквиру које је дана 29. априла 1977. године основана Основна организација удруженог рада «Погребно». Дана 11. марта 1988. године, основана је Комунална радна организација «10. октобар» а у оквиру исте Основна организација удруженог рада «Погребно».

Дана 01. јануара 1990. године, регистровано је Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица, као самостално предузеће и правни следбеник свих напред наведених облика дотадашњих институционализованих предузећа, из разлога престанка потребе за обједињавањем свих комуналних делатности за територију општине Суботица у једном предузећу, а имајући у виду могућност коју су пружали позитивни прописи.

Почев од дана 01. јануара 1994. године, из регистроване делатности Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица брисане су делатности пружања услуга превоза, церемонијала и продаје погребне опреме, као и каменорезачка делатност, обе као тржишно орјентисане делатности, те је Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица код надлежног суда уписано као оснивач два нова друштвена предузећа, регистрована за обављање наведених делатности, а која су касније у поступку приватизације прешла у акционарско друштво, као облик постојања привредног друштва.

Скупштина града Суботица, која врши оснивачка права над Јавним комуналним предузећем «Погребно» Суботица на својој седници одржаној дана 30. децембра 2010. године, донела је Одлуку о измени Одлуке о оснивању предузећа, којом је омогућено предузећу да се, након нешто дуже од 17 година паузе, поново бави продајом погребне опреме, као и пружањем услуга превоза и церемонијала које по Закону о комуналним делатностима спадају у погребне делатности. Обављање наведених делатности предузеће је започело 20. априла 2011. године.

МИСИЈА

Мисија Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица је да делатност за чије је обављање основано, обавља континуирано и квалитетно, у складу са усвојеним стандардима за обављање те делатности, ради уредног задовољавања потреба корисника производа и услуга Јавног предузећа, обезбеђења техничког, технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

ВИЗИЈА

Наша визија је подизање нивоа обављања погребне делатности у Суботици на знатно виши нивоу у односу на сада постојећи, примена Европских стандарда обављања погребне делатности и пружања услуга, коначно решавање више деценијског проблема недостатка слободног простора за сахрањивање изградњом Централног гробља на територији града Суботица или на други пригодан и прихватљив начин, те примена позитивних прописа.

ЦИЉЕВИ

1. развој модерног и снажног погребног предузећа,
2. осигурање раста прихода повећањем броја пружених услуга у оквиру тржишних делатности предузећа,
3. смањење трошкова пословања и режијских трошкова,
4. постизање позитивног пословања предузећа без субвенција града,
5. непрестано унапређење рада у оквиру делатности предузећа,

6. стварати колективни дух у предузећу, развијати тимски рад, инсистирајући на високој одговорности запослених, уз истовремено значајно улагање у стручно оспособљавање и мотивацију

1.2. Основна делатност и облик предузећа

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица организовано је ради обављања комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге на територији града Суботица, а претежна регистрована делатност су погребне и сродне делатности. Поред послова обухваћених претежном делатношћу, предузеће обавља и делатности специфичних грађевинских радова, услуге уређења и одржавања околине те производњу осталих производа од бетона, гипса и цемента везаних за погребну делатност, а бави се и трговином на мало новим производима у специјализованим продавницама.

Одлуком о оснивању Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица, утврђено је да је предузеће дужно да делатност за чије је обављање основано, обавља континуирано и квалитетно, у складу са усвојеним стандардима за обављање те делатности, ради уредног задовољавања потреба корисника производа и услуга Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица, обезбеђења техничког, технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја, стицања добити и остваривања другог законом утврђеног интереса.

1.3. Законски оквир пословања

Пословање Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица уређено је одредбама позитивних прописа, а нарочито:

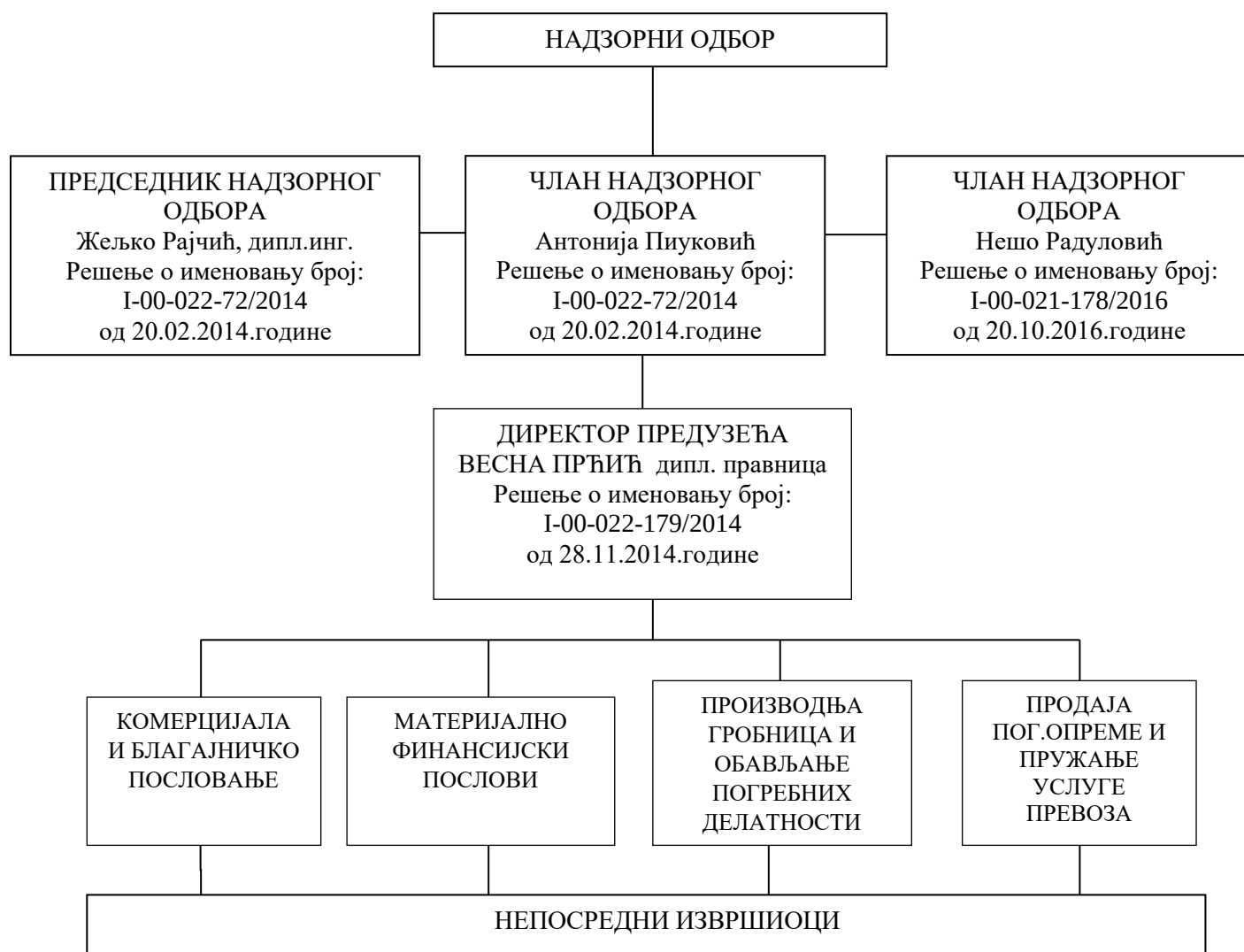
- Уставом Републике Србије («Службени гласник Републике Србије», број 98/2006),
 - Законом о јавним предузећима («Службени гласник Републике Србије», број 15/2016),
 - Законом о привредним друштвима («Службени гласник Републике Србије», број 36/2011, 99/2011, 83/2014 – други закон и 5/2015),
 - Закон о буџетском систему («Службени гласник Републике Србије», број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015 и 103/2015),
 - Законом о комуналним делатностима («Службени гласник Републике Србије», број 88/2011 и 104/2016),
 - Законом о сахрањивању и гробљима («Службени гласник Социјалистичке републике Србије», број 20/1977, 24/1985 и 6/1989 и «Службени гласник Републике Србије», број 53/1993, 67/1993, 48/1994, 101/2005, 120/2012 – одлука УС и 84/2013 – одлука УС)
 - Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава («Службени гласник Републике Србије», број 116/2014)
 - Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору («Службени гласник Републике Србије», број 68/2015 и 81/2016-одлука УС)
 - Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину («Службени гласник Републике Србије», број 99/2016)
 - Одлуком о сахрањивању и гробљима («Службени лист града Суботица», број 16/2016 и 44/2016), те многобројним подзаконским актима којима се регулише постојање и рад привредних друштава, као и уређује њихово пословање.
 - Одлука о максималном броју запослен на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2015. годину («Службени лист Града Суботице», број 5/2016)
 - Закључак Владе, 05 број 400-110015/2016 од дана 17. новембра 2016. године,
 - Закључак Владе, 05 број 023-10876/2016 од дана 17. новембра 2016. године са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2017-2019. године те Допис Секретаријата за комуналне послове, енергетику и саобраћај број IV-09/I-022-287/2016 од дана 28. новембар 2016. године и Допис Кабинета градоначелника број II-016-14/2016-1 од дана 29. децембра 2016. године,
- Интерна акта предузећа:
- Правилник о раду у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица број 12/4 од дана 07. априла 2016. године,
 - Правилник о систематизацији послова у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица број 12/1 од 02. марта 2016. године,
 - Правилник о благајничком пословању у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица број 12/6 од дана 28. септембра 2016. године,

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица нема посебно организоване пословне јединице, односно послује као јединствена целина у оквиру које су поједини послови подељени по секторима, те се може правити разлика између послова који се по месту извршавања обављају у оквиру:

- општих послова, у пословним просторијама у седишту предузећа,
- продавнице погребне опреме, такође у пословним просторијама у седишту предузећа,
- зидарске групе,
- група распоређених на обављању послова основне делатности (групе запослених у оквиру Керског, Бајског, Сенћанског и Палићког гробља као и гробља у Дудовој шуми) и
- церемонијал мајстора на пружању услуга превоза и церемонијала сахране.

Гrafички приказ организационе шеме предузећа:



2.1. Начин финансирања пословања предузећа

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица се финансира из сопствених средстава остварених на тржишном принципу примењујући ценовник на који сагласност даје оснивач и средстава буџета Града Суботице у виду капиталних субвенција за део инвестиционих улагања у гробљима, а све у складу са буџетом Града Суботица за сваку појединачну годину .

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

3.1. Процењени физички обим активности у 2016. години

У табели број 1. приказана је остварена производња у 2015. години, планирана производња у 2016. години и процењена производња за 2016. годину.

-Физички обим производње –
услуга 2016

Табела број 1.

(у јединицама мере)

Ред бр.	Назив производа услуге	Јединица мере	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	Индекс	
						6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ископ раке	случај	507	530	482	91	95
2.	Отварање гробнице	случај	949	970	967	100	102
3.	Ексхумација	случај	36	35	37	106	103
4.	Израда гробница	комад	60	85	93	109	155
5.	Употреба мртвачнице	случај	1.064	1.055	1.110	105	104
6.	Расхладна комора	случај	812	810	978	121	120
7.	Услуга церемонијала	случај	263	270	465	172	177
8.	Продаје погребне опреме	случај	572	600	752	125	131
9.	Услуга превоза	случај	812	870	1.040	120	128
10.	Накнада за гробницу	случај	789	1.160	1.262	109	160
11.	Накнада за раку	случај	1.328	1.040	1.070	103	81

Процењена реализација физичких показатеља значајно одступа у односу на планиране величине за 2016. годину, јер изменама програма пословања у последњем кварталу 2016. године није обухваћен и физички обим производње.

3.2. Процењени финансијски показатељи за 2016. годину

У табели број 2. приказана је висина и врста прихода остварених у 2015. години, планираних за 2016. годину, процена за 2016. годину и планираних за 2017. годину.

У табели број 3. приказана је висина и врсте расхода остварених у 2015. години, планираних за 2016. годину, процена за 2016. годину и планираних за 2017. годину.

-Укупан приход

Табела број 2.
(у динарима)

Кonto/група конта	Врста прихода услуге	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
604	Приход од продаје робе	13.482.196,22	18.000.000,00	19.921.607,92	24.000.000,00	111	133	120
60419	Дати попусти у малопродаји			62.280,80				
614020	Приходи од продаје гот.произв.	8.446.662,48	10.000.000,00	8.594.837,76	10.000.000,00	86	100	116
614210	Комуналне услуге	37.308.708,09	43.000.000,00	47.073.034,79	51.000.000,00	109	119	108
61422	Остале услуге	6.310.838,21	8.000.000,00	6.431.417,65	2.000.000,00	80	25	31
640010	Субвенције-јавни радови			241.795,83				
60011	Субвенције	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89		91		
650	Закуп	56.992,67	60.000,00	56.990,67	60.000,00	95	100	105
662	Приход од камата	31.907,11	35.000,00	16.783,97	17.000,00	48	49	101
673	Приход од прод. опреме	25.239,94	20.000,00	2.173,09	3.000,00	11	15	138
674	Вишкови	35.504,86		2.083,33				
675	Наплаћена отпис.потр.			35.310,00	36.000,00			
677	Приходи од смањења обавеза	52.235,67						
679	Остали непоменути приходи	21.298,80	50.000,00	103.548,75	105.000,00	207	210	101
685	Приход од ускл. Вред. потраживања	727.376,60						
	УКУПНО	66.562.010,65	80.265.000,00	83.423.474,85	87.221.000,00	104	109	105

У табели број 2 укупни приходи, дошло је до одступања процењених вредности у 2016. години у односу на планиране вредности за 2016. годину, као и до одступања планираних вредности у 2017. години у односу на процену за 2016. годину и то код следећих позиција:

1. Приходи од продаје робе (кто 604) – у 2016. години приходи од продаје робе су већи у односу на план за 11% због повећаног обима продаје погребне опреме у специјализованој продавници, а све као директна последица отпочињања примене Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016). Такође у 2017. године планира се повећање ове врсте прихода за 20 % у односу на 2016. годину обзиром да Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016) почела да се примењује од априла месеца 2016. године.
2. Приход од продаје готових производа (конто 614020) – иако је у 2016. години који се односи на приход од продаје нових гробница мањи у односу на планирано, реално је очекивати повећање ове врсте прихода у 2017. години и то из два разлога као прво због недовољног броја места за сахрањивање у активним гробљима, а као друго због непрестане тенденције повећања броја сахрана на годишњем нивоу што поткрепљују и статистички подаци који указују на смањење просечног животног века у републици Србији у последњих 10 година.
3. Комуналне услуге (кто 614210) – остварена вредност у 2016. години је већа за 19 % у односу на планирано због отпочињања примене Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016) којом је Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица у надлежност додељено обављање свих комуналних услуга на територији Града Суботица. У 2017. години планира се повећање од 8 % у односу на 2016. годину из разлога што се са применом Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица отпочело у априлу месецу 2016. године.
4. Остале услуге (кто 61422) – у 2017. години планира се смањење прихода од осталих услуга за 69 % обзиром да у 2017. години Град Суботица неће учествовати у трошковима кошења траве на јавним површинама. У 2016. години Између Града Суботица и Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица склопљен је Уговору о суфинансирању одржавања и уређења гробља на износ од 5.000.000,00 динара са ПДВ-ом који је у целости реализован. Предмет уговора је било суфинансирање активности кошења траве и одржавање зелених површина у оквиру гробља на територији града Суботица са циљем спречавања ширења и сузбијања инвазивних и алергених врста биљака на површинама посебне намене.
5. Субвенције-дотације (кто 640) – у 2016. годину извршен је пренос средстава од стране Града Суботица за завршетак изградње водоводног прикључка у гробљу Палић, ова средства наменског карактера су директно са рачуна Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица уплаћена Јавном комуналном предузећу «Водовод и канализација» на име трошкова за извршене радове. У 2017. години нема планираних субвенција од стране Града Суботица ка Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица.

-Укупни расходи

Табела број 3.
(у динарима)

Ред. бр.	Врста трошка (услуге)	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	
501	Набавна вредност продате робе	8.163.283,41	10.000.000,00	11.295.551,63	12.375.000,00	113	124	110
630	Повећање вредности залиха	701.056,67	1.000.000,00	2.412.169,38		241	0	0
511	Трошкови материјала за израду	2.632.481,47	3.000.000,00	3.051.280,36	2.500.000,00	102	83	82
512	Трошкови осталог мат.	2.370.034,62	6.200.000,00	4.199.822,00	5.604.000,00	68	90	133
513	Трошкови горива и енергије	2.748.391,95	4.800.000,00	3.266.928,89	3.900.000,00	68	81	119
520	Трошкови бруто зарада	25.976.667,40	25.578.774,00	24.810.174,23	25.365.924,00	97	99	102
521	Трошкови доприноса на терет послодавца	4.653.097,93	4.578.609,00	4.442.293,77	4.540.501,00	97	99	102
522	Трошк ауторских хонор и уговора о делу	283.842,24	171.300,00	76.740,50	148.000,00	45	86	193
52400	Трошкови уговора о прив. повр. пословима	-	3.094.000,00	1.486.567,81	5.603.400,00	48	181	377
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	1.462.025,28	1.681.224,00	87	100	115
529	Остали лични расходи	1.309.697,68	3.401.000,00	2.236.157,88	3.171.000,00	66	93	142
529601	Остали лич. расх. – јавни радови	-	-	13.705,24	-	-	-	-
530	Трошкови производних услуга	93.648,89	1.000.000,00	985.800,00	1.100.000,00	99	110	112
531	Трошкови транспортних услуга	683.776,45	800.000,00	708.556,51	850.000,00	89	106	120
532	Трошкови услуга одржавања	5.134.013,59	6.000.000,00	5.564.432,53	6.525.000,00	93	109	117
533	Трошкови закупнина	-	-	325.833,33	-	-	-	-
535	Трошкови рекламе и пропаганде	456.077,75	500.000,00	473.170,50	500.000,00	95	100	106

539	Трошкови осталих услуга	1.320.415,56	1.500.000,00	4.285.507,53	1.202.000,00	286	80	28
540	Трошкови амортизације	1.662.136,19	1.800.000,00	1.749.569,48	1.600.000,00	97	89	91
545	Трошкови резервисања	700.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	100
550	Трошкови непроизводних услуга	1.274.035,74	2.300.000,00	1.803.166,34	3.185.000,00	78	138	177
551	Трошкови репрезентације	157.022,40	160.000,00	158.537,76	160.000,00	99	100	101
552	Трошкови премије осигурања	312.023,87	350.000,00	217.203,50	350.000,00	62	100	161
553	Трошкови платног промета	216.293,17	230.000,00	267.058,03	300.000,00	116	130	112
554	Трошкови чланарина	25.200,00	30.000,00	25.200,00	30.000,00	84	100	119
555	Трошкови пореза	284.368,11	300.000,00	220.814,83	250.000,00	74	83	113
55600	Трошкови доприноса на зараде-коморе	179.239,01	176.000,00	161.460,26	176.000,00	92	100	109
559	Остали нематеријални трошкови	604.971,14	200.000,00	101.812,20	250.000,00	51	125	246
55901	Остали нематеријални трошкови-уплата у буџет	2.234.280,99	2.106.000,00	2.135.105,01	2.106.000,00	101	100	99
562	Расходи камата	13.432,09	-	51.911,82	-	-	-	-
563	Негативне курсне разлике	36,61	-	-	-	-	-	-
574	Мањкови	10.554,60	-	-	-	-	-	-
579	Остали непословни расходи	412.727,21	300.000,00	285.975,37	100.000,00	95	33	35
585	Обезвређ. финансијских потраживања и пласмана	1.181.905,82	-	-	-	-	-	-
589	Обезвређење остале имовине	44.102,46	-	27.951,93	-	-	-	-
592	Расходи по основу исправки грешака ранијих година	49.293,33	-	876,48	-	-	-	-
	УКУПНО	65.948.020,29	79.256.907,00	75.699.126,43	85.573.049,00	95	108	113

1. Набавна вредност продате робе (кто 501) – у 2016. години дошло је до повећања од 13 % у односу на планирано, због повећања обима продаје погребне опреме и то као директна последица ступања на снагу Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016). Такође у 2017. години може се очекивати да ће ови трошкови расти за 10 % у односу на 2016. годину обзиром да се Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица почела примењивати од априла месеца 2016. године.
2. Повећање вредности залиха готових производа (кто 630) – до повећања вредности залиха у 2016. години за 141 % дошло је због већег обима градње нових гробница у односу на продају гробница. У 2016. години планирана је изградња 85 нових гробница, а изграђено је 93 нове гробнице. У 2017. години планира се изградња 40 нових гробница тако да се не очекује повећање вредности залиха готових производа.
3. Трошкови материјала за израду (кто 511) - ови трошкови се односе на трошкове материјала за израду гробница, а реализовани су за 2 % више у односу на план за 2016. годину. У 2017. години планира се мањи обим градње нових гробница у односу на 2016. годину па су и трошкови материјала за израду планирани за 18 % мање у односу на реализацију у 2016. години.
4. Трошкови осталог материјала (кто 512) - реализација ових трошкова у 2016. години мања је у односу на план јер због повећаног обима посла везаног за церемонијал сахране и недовољног броја запослених нису изведени сви планирани радови на адаптацији и санацији објеката у гробљима. У 2017. години се планира већи утрошак ових средстава у односу на 2016. годину с једне стране због планираног повећања обима текућег одржавања и адаптације објеката у гробљима као и уређења самих гробља која су дата на управљање предузећу и чији број се значајно повећао након ступања на снагу Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016). На основу Закључка Владе 05 Број: 400-11015/2016 од 17. новембра 2016. године, у оквиру ових трошкова планиран је и материјал за реконструкцију и уређење фасаде пословних просторија предузећа у износу од 80.000,00 динара, а ради уштеде финансијских средстава планира се да радове изведу запослени у предузећу.
5. Трошкови горива и енергије (кто 513) – у 2016. години је утрошак енергената био мањи од планираног за 68 %, али се у 2017. години у односу на реализацију из 2016. године очекује повећање ових трошкова за 19 % обзиром да је након усвајања Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016), дошло до драстичног повећања обима послова које обавља предузеће. Највеће повећање се може очекивати код трошкова горива обзиром на значајно повећање броја превоза покојника као и трошкова превоза повезаног са пружањем услуге церемонијала сахране. Такође због повећања броја гробља која су дата на управљање предузећу, повећане су и зелене површине на којима се коси трава, те је оправдано очекивати повећање трошкова горива које се троши за одржавање зелених површина и одношење отпада.
6. Трошкови ауторских хонорара и уговора о делу (конто 522) – у 2016. години реализација ових трошкова је мања у односу на план, обзиром да су у 2016. години раскинути уговори о делу са лицима која су обављала послове одржавања и ажурирања програма гробне евиденције. Повећање ове врсте трошкова у 2017. години од 93 % је планирано како би се у случају оправдане потребе на кварталном нивоу обезбедио један извршилац за извршење послова за које у предузећу нема запослених квалификованих кадрова.
7. Трошкови уговора о привремено повременим пословима (конто 52400) – су у 2016. години остварени у мањем обиму јер је тек након усвајања Измене програма пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица од стране Скупштине града Суботица 29.09.2016. године, предузећу дата могућност повећања броја извршилаца по уговору о привремено повременим пословима са 2 на 8 извршилаца. Оваква одлука донета је због значајног повећања обима послова које предузеће обавља, а све након усвајања Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016). Од октобра месеца 2016. године по уговору о привремено повременим пословима запослено је 3 нова извршиоца, односно укупно је било запослено 5 извршилаца. Од марта 2017. године, обзиром на очекивано додатно повећање обима посла, планира се запошљавање додатна 3 извршиоца по уговору о привремено повременим пословима, а све до максимално одобреног броја од 8 извршилаца, при чему ће ови трошкови расти за 277 процената у плану за 2017. годину у односу на остварено у 2016. години.
8. Трошкови накнада за Управни и Надзорни одбор (конто 526) – индекс извршења за ове трошкове је мањи у односу на план за 13 % из разлога што су у ове трошкове укалкулисани и трошкови пореза и доприноса на зараде у случају да неко од чланова Надзорног одбора није у радном односу. Како су сви чланови Надзорног одбора тренутно у сталном радном односу остварење ових трошкова је било мање у односу на план за 2016. годину. У 2017. години ови трошкови су планирани више за 15 % из истог разлога као и за 2016. годину.
9. Остали лични расходи (конто 529) – у оквиру ових трошкова су: помоћ у случају смрти запосленог и чланова уже породице, поклон пакети за децу, солидарна помоћ, јубиларне награде, накнаде трошкова на службеном путу, накнаде трошкова превоза на посао. Реализација ових трошкова у 2016. години је мања за 34 процента у односу на план. Док су ови трошкови у 2017. години планирани за 7 % мање у односу на план за 2016. годину,

- односно 42 % више у односу на реализацију у 2016. години. Трошкови су планирани реално у односу на очекивану висину ове врсте трошкова у 2017. години.
10. Трошкови производних услуга (конто 530) – у 2016. години остварење ових трошкова је у односу на план било мање за 1 проценат што значи да су ови трошкови остварени на планираном нивоу. У 2017. години планира се повећање ових трошкова за 12 % у односу на реализацију у 2016. години због оправдане потребе за повећањем производних услуга које су услуге радова у гробљима за које се ангажују трећа лица јер предузеће не поседује механизацију за обављање машинских земљаних радова у гробљима, а све због очекиваног и планираног повећања обима радова у гробљима која су дата на управљање предузећу.
 11. Трошкови транспортних услуга (конто 531) – у 2016. години остварење ових трошкова је у односу на план било мање за 11 %. У 2017. години планира се повећање ових трошкова за 20 % у односу на реализацију у 2016. години јер се у 2017. години због очекиваног повећања обима посла планира повећање свих трошкова директно везаних за обављање комуналних услуга. У оквиру ових трошкова се налазе и трошкови мобилних и фиксних телефона за које је оправдано очекивати увећање у 2017. години због драстичног повећања броја странака којима се пружају услуге и потребе комуникације са њима путем телефона и то не само у земљи него и у иностранству.
 12. Трошкови услуга одржавања (конто 532) - у 2016. години ови трошкови су мањи у односу на план за 7 %. У 2017. години због очекиваног повећања обима посла у односу на 2016. годину ова врста трошкова се планира више за 17 % у односу на 2016. годину. У оквиру ових трошкова између осталог налазе се и трошкови услуге услужног кошења траве у гробљима која су дата на управљање предузећу као и трошкови одношења отпада са гробља. Обзиром да је након усвајања Одлуке о сахрањивању у гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016) дошло до значајног повећања површина у гробљима које је потребно одржавати реално је планирати и веће трошкове одржавања у 2017. години.
 13. Трошкови рекламе и пропаганде (конто 535) – су у 2016. години реализовани за 5 % мање у односу на план, а у 2017. години су планирани у истом износу као и у 2016. години, што је за 6 % веће у односу на реализацију у 2016. години.
 14. Трошкови резервисања (конто 545) – у 2016. нису планирани али су извршени због обавезе примене Међународног рачуноводственог стандарда број 19. - Накнаде запосленима који прописује да се за наредне године морају извршити резервисања средства намењених за накнаде запослених. Висина ових трошкова планирана је у истом обиму и за 2017. годину.
 15. Трошкови непроизводних услуга (конто 550) – су у 2016. години реализовани за 12 % мање у односу на план обзиром да се у оквиру ових услуга налазе и здравствене услуге у оквиру којих се врши обавезан здравствени преглед запослених радника, а како је по уговору о привремено повременим пословима код којих се такође мора извршити обавезан здравствени преглед планиран за 5 нових извршилаца, а ангажовано је 2 извршиоца, у односу на реализацију трошкови ових услуга су значајно мањи. Такође у оквиру ових услуга планиране су и пројектантске услуге у износу од 200.000,00 динара које нису реализоване у 2016. години. У 2017. години план је већи за 75 % у односу на реализацију у 2016. години, обзиром да се планира обавезни лекарски преглед за све запослене у предузећу као и за 3 нова извршиоца по уговору о привремено повременим пословима. У 2017. години планиране су и пројектантске услуге које нису реализоване у 2016. години. Поред тога планирано је и повећање трошкова књиговодствених и ревизорских услуга, услуга одржавања рачуноводствених програма и осталих услуга, а све због повећања укупног обима посла који предузеће обавља.
 16. Трошкови премије осигурања (конто 552) – реализација је за 38% мања у односу на план, док се у 2017. години планира исти износ као што је био планиран у 2016. години, при чему је план у 2017. години већи за 61 % у односу на реализацију у 2016. години. Ови трошкови морају се планирати на вишем нивоу у односу на реализацију у 2016. години обзиром да је повећан број возила која морају бити осигурана, а од којих се за ново возило које је набављено путем финансијског лизинга захтева каско осигурање. Такође у већем износу морају се планирати трошкови обавезног осигурања запослених јер се у 2017. години планира запошљавање 3 нова извршиоца по уговору о привремено повременим пословима.
 17. Трошкови платног промета (конто 553) – су у односу на план за 2016. годину већи за 16 % што је директно последица повећања обима укупног пословања почев од априла месеца 2016. године. У 2017. години планира се повећање ових трошкова за 12 % у односу на остварење у 2016. години и то због очекиваног раста како укупних прихода тако и расхода који резултирају већим прометом преко жиро рачуна предузећа чиме се увећавају трошкови платног промета.
 18. Трошкови чланарина (конто 554) - су реализовани за 16 % у односу на план за 2016. годину, а у 2017 години планирани су на истом нивоу како је то било планирано за 2016. годину. Обзиром да је у 2016. години уведена

обавеза уплате чланарина за Привредну комору Србије неопходно је планирати додатна средства на овом конту.

19. Трошкови пореза (конто 555) – су реализовани 26 % мање у односу на план 2016. годину. У 2017. години планира се повећање ових трошкова за 13 % у односу на процену за 2016 годину јер је услед повећања обима пословања предузећа реално очекивати раст ове врсте трошкова.
20. Остали нематеријални трошкови (конто 559) – у 2016. години су остварени мање за 49 % у односу на план. Како се на овај конто књиже трошкови огласа, разне таксе и накнаде неопходно их је у 2017. години планирати више за 146 % у односу на процену за 2016..

4. 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	Процена 2016	План 2017	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Ископ раке	случај	482	500	104
2.	Отварање гробнице	случај	967	980	101
3.	Ексхумација	случај	37	45	122
4.	Израда гробница	комад	93	40	43
5.	Употреба мртвачнице	случај	1.110	1.120	101
6.	Расхладна комора	случај	978	1.000	102
7.	Услуга церемонијала	случај	465	500	108
8.	Продаје погребне опреме	случај	752	800	106
9.	Услуга превоза	случај	1.040	1.100	106
10.	Накнада за гробницу	случај	1.262	1.270	101
11.	Накнада за раку	случај	1.070	1.080	101

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Финансијски план за 2017. годину је приказан у приложеним табелама:

- биланс стања за 2016. и 2017. годину (тачка 3.2.1. и тачка 5.1.)
- биланс успеха за 2016. и 2017. годину (тачка 3.2.2. и тачка 5.2.)
- извештај о токовима готовине за 2016. и 2017. годину (тачка 3.2.3 и тачка 5.3.)
- субвенције (тачка 5.5.),

све у прилогу.

Расподела добити из 2016. године

Обзиром да се очекује остварење добити на крају 2016. године, планирана пропорција за расподелу добити ће се применити у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2017. годину («Службени гласник Републике Србије» бр. 99/2016), Закључком владе број 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године, којим је усвојен текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, као и складу са Одлуком о буџету Града

Суботице за 2017. годину коју је Скупштина града Суботица усвојила 28. децембра 2016. године, а којом је предвиђено да јавна предузећа 70% сразмерног дела добити по завршном рачуну за 2016. годину морају да уплате у буџет Града Суботице.

Утврђивање нивоа нето добити за 2016. годину и расподела исте у 2017. години се планира на следећи начин:

Табела број 5.

Ред. бр.	Опис	Износ
1.	Укупни приходи	83.423.474,85
2.	Укупни расходи	75.699.126,43
3.	Добит (1 – 2)	7.724.348,42
4.	Порез на добит 15%	1.158.651,26
5.	Нето добит	6.565.697,16
6.	- 70% за оснивача	4.595.988,01
7.	- 30% за пословање предузећа - инвестиције	1.969.709,15

У табели су исказани подаци на основу процењеног биланса успеха за 2016. годину.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊА

У 2016. години поштујући Одлуку о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2015. годину број I-00-021-12/2016 коју је Скупштина града Суботица усвојила на 37. седници одржаној дана 4. фебруара 2016. године, у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица је са 30.03.2016. године извршена рационализација броја запослених на неодређено време на број извршилаца 33 заједно са директором који је именовано лице

Висина зарада приказана је у табелама, све у прилогу:

- исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецу за 2016. годину
- планирана маса зараде, број запослених просечна зарада по месецима за 2017. годину

Накнаде за рад управног и Надзорног одбора приказане су у табелама

- накнаде Управног одбора и Надзорног одбора у бруто износу
- накнаде Управног одбора и Надзорног одбора у нето износу

Трошкови запослених приказани су у табели (тачка 6.1)

Број запослених у 2017. години приказан је у табели 6.2, а квалификациона и старосна структура дата је у табели-планирана структура запослености 6.3.

Правилником о раду у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица регулисано је право запослених на исплату јубиларне награде по основу радног стажа који је остварен код послодавца и то у трајању од 10 година у висини од 1 (једне) просечне зараде, у трајању од 20 година у висини од 2 (две) просечне зараде, у трајању од 30 година у висини од 3 (три) просечне зараде, и у трајању 40 година у висини од 4 (четири) просечне зараде запосленог, на дан исплате, с тим да не може бити нижа од просечне зараде по запосленом код послодавца, односно просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, ако је то за запосленог повољније.

Обзиром на дефинисане критеријуме за исплату јубиларне награде у 2017. години се не планира исплата јубиларних награда.

У Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава планира се попуњавање упражњених радних места и то за два извршиоца због испуњења услова за превремену пензију. За једног извршиоца због остваривања права на инвалидску пензију се планира исплата отпремнине у складу са Правилником о раду у Јавном комуналном предузећу „Погребно“ Суботица.

На основу Упутства за израду годишњег Програма пословања за 2017. годину исплате по уговорима о делу за 2017. годину планиране су у мањем износу у односу на 2016. годину, јер је планирано ангажовање једног лица квартално по том основу.

Исплате по уговорима о привременим и повременим пословима планиране су на истом нивоу као у 2016. години, али у већем укупном износу због потребе додатног ангажовања лица по основу уговора о привременим и повременим пословима и то за додатна 3 лица месечно, односно за укупно 8 лица месечно. Примена Одлуке о сахрањивању и гробљима коју је усвојила Скупштина града Суботица је на својој седници одржаној дана 31. марта

2016. године, резултирала је повећањем обима послова пре свега обављањем делатности на знатно већем броју гробља односно локација за сахрањивање уместо досадашњих 10 које су биле у надлежности предузећа, што је могуће на квалитетан начин обезбедити ангажовањем лица путем уговора о привремено повременим пословима, који по својој природи дозвољава ангажовање и из послова чије је обављање регулисано општим актом послодавца о организацији и систематизацији послова.

Током 2016. године, постојала је знатна помоћ и то путем 22 лица који су на своју казну друштвено корисног рада били упућени одрадити у предузећу, као и путем 2 извршиоца јавних радова током 4 месеца када су послови на уређењу најинтензивнији, али и поред велике помоћи на пословима одржавања и делимично изградње, никога од њих предузеће не сме ангажовати на пословима сахрањивања и земљаних радова нити пружања услуга превоза и церемонијала сахране, због свеукупне одговорности предузећа у обављању погребне делатности али и бројних предуслова за обављање, почев од санитарних преко здравствених до безбедносних.

Накнаде за председника и чланове Надзорног одбора за 2017. годину су планиране на основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Закључком Владе 05 Број: 120-4780/2008 од 06. новембра 2008. године и Решења о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број I-00-022-81/2014.

Планирани ниво накнада за 2017. годину је у структури расхода планиран обзиром на број чланова Надзорног одбора (председник и 2 члана), а све у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања корисника јавних средстава, те је износ месечне накнаде за председника 27.000,00 динара, а за чланове по 25.000,00 динара.

6.1. Маса средстава за зараде запослених и за орган пословодства предузећа

Основица за обрачун зарада је појединачна зарада исплаћена за месец октобар 2014. године.

Маса средстава за зараде за све запослене утврђена је на основу Смернице за израду годишњег Програма послова за 2017. годину, усвојене Закључком Владе 05 Број: 023-10879/2016 од 17. новембра 2016. године. Средства за зараде су планирана у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања корисника јавних средстава. Планирана маса средстава за зараде у 2017. години по умањењу основице за 10% износи 25.365.924,00 динара.

Орган пословодства у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица у складу са Статутом предузећа је само директор предузећа. Критеријуми за обрачун и исплату зараде директора је Закључак Градског већа усвојен на 53. седници одржаној дана 16. августа 2013. године који садржи препоруку о максималном износу зараде директора. На основу напред наведених критеријума и смерница као и на основу Упутства за израду годишњег Програма послова за 2017. годину, а по умањењу основице за 10% у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања корисника јавних средстава, планирана маса бруто зараде директора за целу 2017. годину износи 1.782.240,00 динара. У складу са наведеним, маса зараде за директора планирана је на истом нивоу као и у 2015. и 2016. години.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања

За 2017. годину предузеће не планира капиталне инвестиције.

7.2. План инвестиција

инвестициона улагања

Табела број 6. (у динарима)

р бр	Назив објекта	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	План 2017	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Израда водоводног прикључка за Палићко гробље као и израда оградe са две капије и израда платоа мртвачнице у гробљу Палић	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-
	УКУПНО	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-

Поред инвестиционих улагања, предузеће је у току 2016. године извршило улагање средстава по основу текућег одржавања у износу од 10.618.675,00 динара, а све како следи:

1. специјално возило за превоз покојника – 5.550.000,00 динара,
2. израда и поправка стаза у гробљима – 1.152.765,00 динара
3. ново путничко возило путем финансијског лизинга – 1.017.132,00 динара,*
4. постављање озвучења у Бајском гробљу – 470.460,00 динара,
5. половно путничко возило – 461.250,00
6. набавка косачица за траву – 344.375,00 динара,
7. озелењавање у гробљима – 298.210,00 динара,
8. набавка колица за превоз покојника, 2 комада – 270.917,00 динара,
9. реконструкција расхладне коморе у Сенћанском гробљу– 250.541,00 динар,
10. изградња санитарног чвора и реконструкција радничке просторије у гробљу Дудова шума – 174.703,00 динара,
11. набавку рачунарске опреме – 173.050,00 динара,
12. постављање видео надзора у расхладној комори у Сенћанском гробљу – 111.050,00 динара,
13. редизајниран је „web“ портал предузећа – 71.009,00 динара,
14. набавка фискалних каса, 2 комада – 52.564,00 динара,
15. набавка апарата за варење – 44.616,00 динара,
16. набавка агрегата за струју – 41.880,00 динара,
17. монтажа радијатора у пословним просторијама предузећа – 30.845,00 динара,
18. омеђавање парцела у гробљу Бајмок – 30.000,00 динара,
19. замена алармног уређаја на хали у Сенћанском гробљу – 22.107,00 динара,
20. набавка канцеларијских столица – 18.385,00 динара,
21. израда колица за превоз цвећа – 16.983,00 динара,
22. набавка опреме за пуштање пригодне музике приликом церемонијала сахране – 15.834,00 динара.

*Исказани износ је вредност дела обавеза који је плаћен у 2016. години, преостала вредност ће бити исплаћена до краја 2018. године.

Имајући у виду тренутне могућности предузећа за улагања у инвестиције, планирани ниво добити за 2017. годину, планирана средства у 2017. години на терет средстава града Суботица као и остале изворе, укупно планирани ниво инвестиционих улагања је приказан у претходној табели.

На ниво инвестиционог улагања, значајно утиче чињеница да наменска средства за радове одржавања гробља као површине јавне намене, нису одобрена за 2017. годину, што значи да ће се постигнути ниво у делу кошења траве и чишћења смећа морати током текуће године финансирати из прихода остварених од комуналних услуга и прихода из продаје погребне опреме, као и пружања услуга превоза и церемонијала сахране.

Закључно са 12. децембром 2016. године од Града Суботица по уговору о суфинансирању на име трошкова кошења траве наплаћено је целокупно фактурисани износ од 5.000.000,00,00 динара са ПДВ-ом. Стварни трошкови кошења износили су 6.288.513,00,00 динара.

Предузеће је у 2016. години за чишћење рампи за смеће по уговору о јавној набаци мале вредности, утрошило 3.989.726,00 динара без пореза на додату вредност, односно 4.787.671,20 динара са порезом на додату вредност.

Предузеће у 2017. години планира да обезбеди учешће у конкурсима код домаћих и страних државних институција за наменска средства ради спровођења два инвестициона пројекта и то адаптације и реконструкције објекта мртвачнице у Бајском гробљу, док је и за израду пројектне документације а након одобравања и изградњу објекта мртвачнице у гробљу Палић предвиђен сличан поступак. Свакако се у оба пројекта планира и учешће оснивача. Уколико предузећу буду одобрена средства за која ће се аплицирати, биће извршене измене у Програму пословања за 2017. годину како би се извршило усклађивање планираних прихода и расхода као и планираних инвестиционих улагања у 2017. години.

- техничка структура инвестиција - укупно

Табела број 7.

(у динарима)

Ред Бр.	Назив	Остварено 2015	План за 2016	Процена за 2015	План за 2016	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Грађевински објекти	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-
2.	Опрема	-	-	-	-	-	-	-
3.	Остало	-	-	-	-	-	-	-
	УКУПНО	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-

- извори финансирања - укупно

Табела број 8.

(у динарима)

Ред Бр.	Извори	Остварено 2015	План за 2016	Процена за 2016	План за 2017	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Сопствена средства	-	-	-	-	-	-	-
2.	Буџет града	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-
3.	Банкарски кредити	-	-	-	-	-	-	-
4.	Донације	-	-	-	-	-	-	-
	УКУПНО	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89	-	91	-	-

Користимо прилику да укажемо на даље заоштравање проблема недостатка довољног простора за изградњу гробница и за сахрањивање у раке, што је нарочито изражено у Бајском гробљу – градски део, у гробљу у Дудовој шуми – градски део, у гробљу у Александрову и православни и католички део, те на потребу изградње колумбаријума односно розаријума.

Један од начина иако изузетно непопуларан за осигуравање слободног места за сахрањивање је спровођење лицитација гробница након провођења поступка проглашавања за напуштене, односно поништавања парцела општих гробова (рака) у складу са прописаном процедуром.

У Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица се сматра да се ублажавање напред наведеног проблема у недостатку слободног простора у градским гробљима може постићи само наставком активности на изградњи Централног гробља у Суботици, што је утврђено још средином осамдесетих година, или на други пригодан начин.

У прилогу су дате табеле: план капиталних улагања, план редовног одржавања и план инвестиционог одржавања (тачка 7.1.)

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица у протеклом периоду није користило кредите нити за основна, нити за обртна средства, а такође се не планира кредитно задужење ни током 2017. године.

У току 2016. године било је планирано склапање уговора о краткорочном кредит за ликвидност у виду дозвољеног прекорачења по текућем рачуну (дозвољени минус по текућем рачуну) до износа од 1.500.000,00 динара

али у току 2016. године није дошло до закључења овог кредита обзиром да је у току целе године предузеће располагало довољном количином готовог новца те није постојала потреба за додатном количином готовог новца.

Кредитно задужење је приказано у табели План доспећа кредитних обавеза (тачка 8.1.) док су потраживања и обавезе приказане у табели Ненаплаћена потраживања и не измирене обавезе (тачка 8.2.), све у прилогу.

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће је финансијска средства за набавку добара, услуга и радова планираних за 2017. годину као и утрошених за 2016. годину приказало у приложеној табели (тачка 9.1.), све у прилогу.

10. ЦЕНЕ

Политика цена у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица се води на основу позитивних законских прописа, а у складу са политиком оснивача и пословодних органа предузећа. Последње повећање цена је извршено 26. септембра 2014. године линеарно на нивоу до 5,5% како је то било предвиђено у Програму пословања за 2014. годину.

Градској управи – Секретеријату за комуналне послове и енергетику и саобраћај 01. септембра 2015. године достављен је Захтев за давање сагласности на корекцију цена погребних услуга, услуга при сахрањивању и одржавању гробља на који је сагласност требала да да Скупштина града Суботица.

Захтев за давање сагласност на корекцију цена погребних услуга, услуга при сахрањивању и одржавању гробља усвојен је 28. августа 2015. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица. Захтев је поднет на основу усвојеног Програма пословања за 2015. годину, у коме је планирано повећање цена комуналних услуга и услуга предузећа у складу са пројектованом инфлацијом, кумулативно за целу годину 4,2% у односу на децембар 2014. године.

Градско веће града Суботице је на својој 100. седници одржаној 14. октобра 2015. године Закључком број: III-38-15/2015 заузело став да се Скупштини града Суботице не упути предлог за давање сагласности на одлуку о ценама коју је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица из разлога што је потребно сагледати пословање јавних комуналних предузећа са становишта рационалнијег управљања.

Поступајући по Закључку Градско веће града Суботице, Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица у 2015. године није извршило повећање цена погребних услуга, услуга при сахрањивању и одржавању гробља.

Након доношења Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016) од стране Скупштине града Суботица, Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица су у надлежност дата сва гробља на територији града Суботица, а све како следи:

- Керско гробље,
- гробље у Александрову градски и црквени део,
- Бајско гробље градски и црквени део,
- Сенћанско гробље,
- гробље Дудова шума градски и црквени део,
- Јеврејско гробље у Суботици,
- Палићко гробље,
- гробље Лудаш,
- гробље Бачки виногради,
- гробље Мишићево
- гробља у Горњем Таванкуту градски и црквени део,
- гробље у Доњем Таванкуту црквени део,
- гробље у Старом Жеднику,
- гробље у Новом Жеднику
- гробље Бајмок – Централно градски и црквени део,
- гробље Бајмок – Папрењача градски и црквени део,
- гробље Бајмок – Рата градски и црквени део,

- гробље у Чантавиру велико и мало,
- гробље Вишњевац,
- гробље Бачко Душаново.

Одлуком број III-464-169/2014 од 09.06.2014. године, Градско веће Града Суботице је Јавном комуналног предузећу «Погребно» Суботица дало на коришћење споменик «Птица сломљених крила» који се налази у оквиру Сенћанског гробља, чиме је предузеће преузело обавезу одржавања ове парцеле величине 2.882 m².

У делу уређења и одржавања гробља предузеће има и трошкове везане за изношење и сакупљање смећа у гробљима. Одношење смећа које се сакупља у контејнерима врши Јавно комунално предузеће «Чистоћа и зеленило» својим специјализованим возилима, по свом важећем ценовнику, док други део смећа сакупљају запослени у предузећу и камионом одвозе на депонију.

Обзиром на основну делатност којом се предузеће бави, а имајући у виду да се ради о објективним околностима наступања смрти, не постоји могућност да се утиче на број пружених предметних услуга како би се на тај начин повећали приходи. Ради повећања прихода предузећа од наплаћених накнада за обавезан односно продужени рок почивања у гробницама и у општим гробовима (ракама), неколико година уназад се, у последњем кварталу текуће године спроводи редовна акција обавештавања о истеку накнаде за обавезе односно продужени рок почивања, у виду подсећања корисника, законских наследника и других заинтересованих лица на доспеле обавезе, при чему се и сви други контакти са медијима користе ради упућивања позива ради измирења обавеза, како је наведено.

Приходи у продаје погребне опреме и пружања услуга церемонијала и превоза, утицали су на побољшање пословног резултата предузећа, обзиром да је у 2016. години у оквиру ових делатности остварена добит.

У 2017. години предузеће ће у зависности од потреба и у сарадњи са оснивачем евентуално приступити корекцији цена погребних услуга, али не више од процента пројектоване инфлације са 2017. годину. Евентуално повећање цена комуналних услуга се планира у последњем кварталу 2017. године.

Цене комуналних производа и услуга предузећа су саставни део Ценовника који доноси и врши његове измене и допуне Надзорни одбор предузећа, на шта сагласност даје Скупштина града, која врши оснивачка права. Корекцију Ценовника накнада за каменорезачке радове и издавање дозвола и Ценовника гробница, држача крижева и жардињера, као готових производа врши надлежни орган предузећа, Надзорни одбор и та одлука је коначна, те се директно примењује. Ценовник сопствене и туђе робе на остави у предузећу утврђује овлашћено лице предузећа, коначном одлуком.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У оквиру стратешког управљања неизоставни елеменат је управљање ризицима под којима се подразумева било који догађај или проблем који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева, при чему се и пропуштене прилике сматрају значајним ризиком. Неопходни су за способност квалитетног обављања основне делатности и по правилу би морали представљати алат који руководиоцима помаже да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих, усмеравањем поступака унутрашње контроле и ограничених ресурса ка кључним функцијама и с њима повезаним ризицима.

Циљ пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица је доношење пословних одлука којима ће се максимално повећати успешност пословања. У овим турбулентним временима одлуке се доносе у условима неизвесности и ризика. Због тога је руководство предузећа током 2010. године покренуло и реализовало иницијативу за проширење делатности предузећа на тржишно орјентисано продају погребне опреме, као и пружање услуга превоза и церемонијала сахран, која је дала значајне резултате који се у огледају у обиму средстава уложених у гробља којима предузеће управља; и надаље предузима кораке како би се идентификовали ризици који могу негативно да се одразе на пословање:

- ризик немогућности одржавања постигнутог нивоа уређености гробља,
- ризик наплате потраживања,
- ризик пада продаје погребне опреме,
- ризик смањења броја случајева церемонијала и
- ризик строге законске регулативе у делу када се занемарују стварне потребе предузећа.

Уколико предузеће не буде остваривало планиране приходе постоји ризик смањења укупних улагања у уређење гробља, што је ризик повезан са финансијском ситуацијом и запосленошћу корисника услуга, на који ризик предузеће не може утицати те се повремено, у периодима интензивнијих радова јавља проблем дневне ликвидности. Проширењем делатности на тржишно орјентисану делатност предузеће је стварило предуслове за остваривање профита који није могуће претворити у зараде запослених него који се директно враћа као улагање у гробља.

Строге законске регулативе често немају у виду начин обављања делатности нити потребе самих запослених (немогућност маркетиншких наступа у јавности због природе основне делатности, ограничавање средстава за ове намене, дугогодишње одбијање да се запосленима који раде сахрањивање или учествују у интервенцијама призна бенефициран радни стаж).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016
1	2	3	4	
	АКТИВА			
0	А.УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	42.600	44.678
1	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003		
010 и део 019	1.Улагања у развој	004		
011,012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3.Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5.Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6.Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТОЈЕЋА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0 017+0018)	010	42.600	44.411
020,021 и део 029	1.Земљиште	011	30.000	30.000
022 и део 029	2.Грађевински објекти	012	6.100	5.618
023 и део 029	3.Постројења и опрема	013	6.500	8.793
024 и део 029	4.Инвестиционе некретнине	014		
025 и део 029	5.Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6.Некретнине,постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7.Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8.Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	ІІІ.БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	019		
030,031 и део 039	1.Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2.Основно стадо	021		
037 и део	3.Биолошка средства у припреми	022		

039				
038 и део 039	4.Аванси за биолошка средства	023		
04.осим 047	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	024		267
040 и део 049	1.Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2.Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3.Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
Део 043,део 044 и део 049	4.Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
Део 043, део 044 и део 049	5.Дугорочни пласмани осталим повезани правним лицима	029		
Део 045 и део 049	6.Дугорочни пласмани у земљи	030		
Део 045 и део 049	7.Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8.Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9.Остали дугорочни финансијски пласмани	033		267
5	V.ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+040+0041)	034		
050 и део 059	1.Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2.Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3.Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4.Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5.Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6.Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7.Остала дугорочна потраживања	041		
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		398
	Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	043	27.280	36.706
Класа 1	I.ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	044	18.400	22.475
10	1.Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	600	866
11	2.Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3.Готови производи	047	17.500	21.158

13	4.Роба	048	300	344
14	5.Стална средства намењена продаји	049		
15	6.Плаћени аванси за залихе и услуге	050		107
	II.ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	051	3.500	4.748
200 и део 209	1.Купци у земљи-матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2.Купци у иностранству -матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3.Купци у земљи-остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4.Купци у иностранству-остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5.Купци у земљи	056	3.500	4.748
205 и део 209	6.Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7.Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III.ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV.ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	50	11
236	V.ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	062		2.381
230 и део 239	1.Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2.Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4.Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234,235,238 и део 239	5.Остали краткорочни финансијски пласмани	067		2.381
24	VII.ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	5.300	6.912
27	VIII.ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	30	
28 осим 288	IX.АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		179
	Д.УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	071	69.880	81.782
88	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	6.000	2.835
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)≥0=(0071-0424-0441-0442)	0401	65.562	68.935

30	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	5.084	5.084
300	1.Акцијски капитал	0403		
301	2.Удели душтава с ограниченим одговорношћу	0404		
302	3.Улози	0405		
303	4.Државни капитал	0406	3.558	3.558
304	5.Друштвени капитал	0407		
305	6.Задружени удели	0408		
306	7.Емисиона премија	0409		
309	8.Остали основни капитал	0410	1.526	1.526
31	II.УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV.РЕЗЕРВЕ	0413	178	178
330	V.РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII.НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII.НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	60.300	63.673
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	0418	60.000	55.236
341	2.Нераспоређени добиатак текуће године	0419	300	8.437
	IX.УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНРОЛЕ	0420		
35	X.ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
350	1.Губитак ранијих година	0422		
351	2.Губитак текуће године	0423		
	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		3.331
40	X.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425		2.396
400	1.Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2.Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3.Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		

404	4.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		2.396
405	5.Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6.Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		935
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2.Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3.Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4.Обавезе по емитованим харијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5.Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6.Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7.Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		935
419	8.Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г.КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	4.318	9.516
42	I.КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		
420	1.Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2.Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4.Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5.Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424,425,426 и 429	6.Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II.ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	100	310
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	2.218	5.305
431	1.Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2.Добављачи-матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3.Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4.Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	0455		

435	5.Добављачи у земљи	0456	2.218	5.305
436	6.Добављачи у иностранству	0457		
439	7.Остале обавезе из пословања	0458		
44,45 и 46	IV.ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.800	2.096
47	V.ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	200	430
48	VI.ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1.375
49 осим 498	VII.ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)≥0=(0441+0424+0442-0071)≥0	0463		
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)≥0	464	69.880	81.782
89	Е.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	6.000	2.835

у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. Године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65,осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	80.160	83.264
60	I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	18.000	19.859
600	1.Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2.Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3.Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном 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	18.000	19.859
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	61.000	62.099
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 од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	61.000	62.099
615	6.Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III.ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУВЕНЦИЈА,ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1.100	1.248
65	IV.ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	60	57
	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	78.957	75.332
50	I.НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	10.000	11.296
62	II.ПРИХОИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	1.000	2.412

631	IV.СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V.ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	9.200	7.251
513	VI.ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.800	3.267
52	VII.ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	38.505	34.748
53	VIII.ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.800	12.343
540	IX.ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.800	1.750
541 до 549	X.ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		2.000,00
55	XI.НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.852	5.090
	В.ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)≥0	1030	1.203	7.931
	Г.ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	1031		
66	Д.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	35	17
66 осим 662,663 и 664	І.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		0
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 правнихлица и заједничких подухвата	1036		
669	4.Остали финансијски приходи	1037		
662	ІІ.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	35	17
663 и 664	ІІІ.ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Љ.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		52
56 осим 562,563 и 564	И.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		0
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 правних лица и заједнички подухвата	1044		
566 и 569	4.Остали финансијски расходи	1045		
562	ІІ.РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		52
563 и 564	ІІІ.НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е.ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	35	

	Ж.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		35
683 и 685	З.ПРИХОДИ 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	Ј.ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	70	143
57 и 58, осим 583 и 585	К.ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	300	314
	Л.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОХ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	1.008	7.725
	Љ.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
69-59	М.НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОСЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		1
	Њ.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	1.008	7.724
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	151	1.159
Део 722	ІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
Део 722	ІІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИДА	1062		
723	Р.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	857	6.566
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		
	І.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. Године

тачка 3.2.3.

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016	Процена 2016
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	74.160	88.460
1. Продаја и примљени аванси	3002	73.000	87.212
2. Примљене камате из пословних активности	3003		0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.160	1.248
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	72.327	82.076
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	37.000	39.136
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	36.037	35.544
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	90	131
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		7.265
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1.033	6.384
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	55	17
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	20	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	35	17
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	816	3.692
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	816	1.311
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		2.381
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (I-II)	3024	761	3.675

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		1.035
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		1.035
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		1.035
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	74.215	88.477
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	73.943	86.803
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	272	1.674
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.228	5.228
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		10
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	5.500	6.912

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017. године

тачка 5.1.

у хиљадама
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01.2017. 31.12.2017.	План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А.УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	44.661	44.661	44.661	44.661	44.661
1	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	0	0	0	0	0
01 и део 019	1.Улагања у развој	004					
011,012 и део 019	2.Концесије,патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3.Гудвил	006					
014 и део 019	4.Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5.Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6.Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)		44.411	44.411	44.411	44.411	44.411
020,021 и део 029	1.Земљиште	011	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
022 и део 029	2.Грађевински објекти	012	5.618	5.618	5.618	5.618	5.618
023 и део 029	3.Постројења и опрема	013	8.793	8.793	8.793	8.793	8.793

024 и део 029	4.Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5.Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6.Некретнине,постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7.Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8.Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III.БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	019					
030,031 и део 039	1.Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и до 039	2.Основно стадо	021					
037 и део 039	3.Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4.Аванси за биолошка средства	023					
04 осим 047	IV.ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	024	250	250	250	250	250
040 и део 049	1.Учешћа капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2.Учешћа у капиталу придуржених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3.Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
Део 043,део 044 и део 049	4.Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028	250	250	250	250	250
Део 043,део 044 и део 049	5.Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
Део 045 и део 049	6.Дугорочни пласмани у земљи	030					
Део 045 и део 049	7.Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9.Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V.ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	034					

050 И део 059	1.Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2.Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3.Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4.Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5.Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6.Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7.Остала дугорочна потраживања	041					
288	В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г.ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	043	30.117	30.117	30.117	30.117	30.117
Класа 1	І.ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	044	18.153	17.626	17.274	18.230	18.153
10	1.Материјал,резервни делови, алат и ситан инвентар	045	870	870	870	870	870
11	2.Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3.Готови производи	047	20.900	20.900	20.900	20.900	20.900
13	4.Роба	048	224	224	224	224	224
14	5.Стална средства намењена продаји	049					
15	6.Плаћени аванси за залихе и услуге	050	113	113	113	113	113
	ІІ.ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	051	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
200 и део 209	1.Купци у земљи-матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2.Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3.Купци у земљи-остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4.Купци у иностранству-остала повезана правна лица	055					

204 и део 209	5.Купци у земљи	056	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
205 и део 209	6.Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7.Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III.ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV.ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	10	10	10	10	10
236	V.ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДСНОТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI.КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	062	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
230 и део 239	1.Краткорочни кредити и пласмани-матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2.Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	7.954	8.481	8.833	7.877	7.954
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	74.778	74.778	74.778	74.778	74.778
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	63.262	63.262	63.262	63.262	63.262
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084

300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	3.558	3.558	3.558	3.558	3.558
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	1.526	1.526	1.526	1.526	1.526
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	178	178	178	178	178
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражни салдо рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговни салдо рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	2.516	2.516	2.516	2.516	2.516
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	516	516	516	516	516
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443					
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	200	200	200	200	200
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	300	300	300	300	300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	74.778	74.778	74.778	74.778	74.778
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

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 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.
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	87.060	21.515	43.030	63.045	87.060
60	I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	24.000	6.500	13.000	18.000	24.000
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	24.000	6.500	13.000	18.000	24.000
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	63.000	15.000	30.000	45.000	63.000
610	1.Приходи од продаје производа и услуга	1010					

	матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту						
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	63.000	15.000	30.000	45.000	63.000
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	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	85.473	20.413	41.738	62.214	85.473
50	I.НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	12.375	3.300	6.300	9.300	12.375
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	2.000	4.000	6.000	8.104
513	VI.ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.900	600	1.900	2.900	3.900
52	VII.ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	40.510	9.563	19.838	29.814	40.510

53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	10.177	2.000	4.800	6.900	10.177
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.600	450	900	1.300	1.600
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	2.000	500	1.000	1.500	2.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.807	2.000	3.000	4.500	6.807
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	1.587	731	924	466	1.587
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	17	3	7	12	17
66, осим 662, 663 и 664	І. 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	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	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	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	144	35	60	110	144
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	25	50	70	100
	Л.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	1.648	1.115	1.309	883	1.648
	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 РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н.НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И	1057					

	ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА						
	Њ.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	1.648	1.115	1.309	883	1.648
	О.ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059					
	П.ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	247	167	196	132	247
Део 722	ІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
Део 722	ІІІ.ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р.ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	Ц.НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	1.401	948	1.113	751	1.401
	Т.НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065					
	І.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ.ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1.Основна зарада по акцији	1068					
	2.Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС					
	АОП	План 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.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	78.000	20.250	40.500	57.750	78.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	77.000	20.000	40.000	57.000	77.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.000	250	500	750	1.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	75.712	18.375	37.979	55.892	75.712
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	35.000	8.700	18.000	26.000	35.000
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	40.510	9.563	19.838	29.814	40.510
3. Плаћене камате	3008					
4. Порез на добитак	3009	202	112	141	78	202
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2.288	1.875	2.521	1.858	2.288
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	20	3	8	14	20
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	3	0	1	2	3
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	17	3	7	12	17
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	750	180	350	520	750
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	750	180	350	520	750
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	730	177	342	506	730
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	516	129	258	387	516
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036	516	129	258	387	516
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	516	129	258	387	516
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	78.020	20.253	40.508	57.764	78.020
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	76.978	18.684	38.587	56.799	76.978
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1.042	1.569	1.921	965	1.042
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	6.912	6.912	6.912	6.912	6.912
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.954	8.481	8.833	7.877	7.954

СУБВЕНЦИЈЕ

Тачка 5.5.
у динарима

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА/НАМЕНА	01.01-31.12.2016. година	01.01.-31.12.2017. година	01.01.-31.03.2017 година	01.01.-30.06.2017. година	01.01.-30.09.2017. година	01.01.-31.12.2017. година
	Изградња водоводног прикључка у гробљу Палић						
1.	Планирано	1.100.000,00	-	-	-	-	-
2.	Уговорено	1.006.171.89	-	-	-	-	-
3.	Повучено	1.006.171.89	-	-	-	-	-
	УКУПНО	1.006.171.89	-	-	-	-	-

У 2017. години нису планиране субвенције из буџета Града Суботица за Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица.

тачка 6.1.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2016.	Процена 01.01.- 31.12.2016.	План 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	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	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	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
4.1.	- на неодређено време	33	33	33	33	33	33	33
4.2.	- на одређено време	1	0	1	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	171.300,00	76.740,50	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
7.	Накнаде по ауторским уговорима							
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	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	18	42	66	90
10.a	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима/ месечно	2 /IV-VIII/	2 /IV-IX/	5 /I-II /	5 /I-II /	8	8	5 /I-II/
		10 /IX-XII/	5 /X-XII/	8 /III-XII /	8 /III /			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 управног одбора							
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.681.224,00	1.462.025,28	1.681.224,00	420.306,00	840.612,00	1.260.918,00	1.681.224,00
18.	Број чланова надзорног одбора	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	345.000,00	690.000,00	1.035.000,00	1.380.000,00
20.	Дневнице на службеном путу	100.000,00	37.400,00	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	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	0,00	300.000,00	300.000,00	900.000,00
22а.	Број прималаца	2	1	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
22в.	Број прималаца	1	1					
24.	Јубиларне награде	430.000,00	367.873,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Број прималаца	4	4	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	70.000,00	170.000,00	270.000,00	400.000,00
28.	Стипендије							
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	120.000,00	111.159,46	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.

Ред. број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.
1	Директор предузећа	0	1			1	1													1	0
2	Комерцијала и благајничко пословање	4	3	4				1	1			2	3							3	4
3	Материјално финансијски послови	3	3	3				2	2			1	1							3	4
4	Производња гробница и обављање погребних делатности	21	21	21										12	12	9	9			21	21
5	Продаја погребне опреме и пружање услуга превоза	5	5	5								4	4	1	1					5	5
	УКУПНО:	33	33	33		1	1	3	3	0	0	7	8	13	13	9	9	0	0	33	34

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	33
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	
2.	навести основ	
3.		
4.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	
7.	Попуњавање слободног радног места уз сагласност	1
8.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	34

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	34
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	1
2.	навести основ	пензија
3.		
4.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	1
7.	навести основ	Допуна упражњених послова уз сагласност
8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	34

тачка 6.2.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2017. године	34
1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2.	навести основ	
3.		
4.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
7.	навести основ	
8.		
	Стање на дан 30.09.2017. године	34

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2017. године	34
1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	2
2.	навести основ	пензија
3.		
4.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	2
7.	навести основ	Допуна упражњених послова уз сагласност
8.		
	Стање на дан 31.12.2017. године	34

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

Квалификациона структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	1	1
2	ВС	3	3
3	ВКВ	-	-
4	ССС	6	6
5	КВ	14	14
6	ПК	9	9
7	НК	-	-
	УКУПНО	33	34

Старосна структура			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	3	3
2	30 до 40 година	10	6
3	40 до 50	12	15
4	50 до 60	8	9
5	Преко 60	-	-
	УКУПНО	33	34
	Просечна старост	43	43

По времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	3	2
2	5 до 10	7	6
3	10 до 15	6	7
4	15 до 20	6	6
5	20 до 25	3	3
6	25 до 30	3	2
7	30 до 35	1	3
8	Преко 35	4	4
	УКУПНО	33	34

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

тачка 6.4.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2016. ГОДИНИ	ПЛАН ОБРАЧУНА БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАН ОБРАЧУНА БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАНИРАН ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	2.575.780,59	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
ФЕБРУАР	2.574.800,98	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
МАРТ	2.574.283,05	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
АПРИЛ	2.426.279,26	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
МАЈ	2.352.412,49	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
ЈУН	2.393.467,31	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
ЈУЛ	2.335.696,81	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
АВГУСТ	2.412.637,41	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
СЕПТЕМБАР	2.409.254,99	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
ОКТОБАР	2.418.572,47	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
НОВЕМБАР	2.417.563,05	2.669.214,00	2.492.202,00	177.012,00
ДЕЦЕМБАР	2.361.719,59	2.669.214,00	2.492.203,00	177.011,00
УКУПНО	29.252.468,00	32.030.568,00	29.906.425,00	2.124.143,00

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2016.годину

2016.	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА ПО СИСТЕМАТИЗОВАНИМ РАДНИМ МЕСТИМА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	60	36	33	3
II	60	36	33	3
III	60	36	33	3
IV	33	33	33	0
V	33	33	33	0
VI	33	33	33	0
VII	33	33	33	0
VIII	33	33	33	0
IX	33	33	33	0
X	33	33	33	0
XI	33	33	33	0
XII	33	33	33	0
УКУПНО	477	405	396	9

Запосленост по месецима за 2017.годину

2017.	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА ПО СИСТЕМАТИЗОВАНИМ РАДНИМ МЕСТИМА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	33	34	33	1
II	33	34	33	1
III	33	34	33	1
IV	33	34	33	1
V	33	34	33	1
VI	33	34	33	1
VII	33	34	33	1
VIII	33	34	33	1
IX	33	34	33	1
X	33	34	33	1
XI	33	34	33	1
XII	33	34	33	1
УКУПНО	396	408	396	12

По кадровској евиденцији има 34 запослена заједно са директором које је именовано лице.

Планирана и исплаћена маса за зараде по месецима за 2016. години

2016.	ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА ПО ПРОГРАМУ ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ	ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗАРАДА ЗА 2016. ГОДИНУ	УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	
			ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ	РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ
Јануар	2.184.777,00	2.184.716,32	36	36
Фебруар	2.184.777,00	2.183.885,45	36	36
Март	2.184.777,00	2.183.446,19	36	36
Април	2.113.827,00	2.057.912,85	34	33
Мај	2.113.827,00	1.995.260,80	34	33
Јун	2.113.827,00	2.030.082,53	34	33
Јул	2.113.827,00	1.981.082,97	34	33
Август	2.113.827,00	2.046.342,18	34	33
Септембар	2.113.827,00	2.042.393,94	34	33
Октобар	2.113.827,00	2.051.376,12	34	33
Новембар	2.113.827,00	2.050.519,99	34	33
Децембар	2.113.827,00	2.003.154,89	34	33
УКУПНО	25.578.774,00	24.810.174,23	414	405

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину*

табела 6.4.1.2

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	маса зара да	просечна зарада	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада
I	36	2.184.716,32	60.686,56	35	2.036.219,74	58.177,71				1	148.496,58	148.519,74
II	36	2.183.885,45	60.663,48	35	2.035.657,25	58.161,64				1	148.228,20	148.519,67
III	36	2.183.446,19	60.651,28	35	2.036.222,22	58.177,78				1	147.223,97	148.472,59
IV	33	2.057.912,85	62.361,00	32	1.909.876,03	59.683,63				1	148.036,82	148.453,68
V	33	1.995.260,80	60.462,45	32	1.846.760,87	57.711,28				1	148.499,93	148.477,76
VI	33	2.030.082,53	61.517,65	32	1.881.582,56	58.799,46				1	148.499,97	148.505,82
VII	33	1.981.082,97	60.032,82	32	1.832.952,06	57.279,75				1	148.130,91	148.455,80
VIII	33	2.046.342,18	62.010,37	32	1.897.935,48	59.310,48				1	148.406,70	148.320,83
IX	33	2.042.393,94	61.890,73	32	1.893.894,34	59.184,20				1	148.499,60	148.186,02
X	33	2.051.376,12	62.162,91	32	1.902.866,67	59.464,58				1	148.509,45	148.510,48
XI	33	2.050.519,99	62.136,97	32	1.902.019,92	59.438,12				1	148.500,07	148.500,77
XII	33	2.003.154,89	60.701,66	32	1.854.654,82	57.957,96				1	148.500,07	148.402,24
УКУПНО	405	24.810.174,23	735.277,89	393	23.030.641,96	703.346,58				12	1.779.532,27	1.781.325,40
ПРОСЕК	33,75	2.067.514,52	61.273,16	32,75	1.919.220,16	58.612,22				1	148.294,36	148.443,78

* старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. године

Број запослених је број по кадровској евиденцији. За 2016. годину зарада је планирана за 34 запослених за пун фонд сати у укупном износу од 25.578.774,00 динара.

Реализована зарада је мања у 2016. години у односу на план за 2016. годину због тога што није остварен пун фонд часова (одсуства са рада због боловања до 30 дана; спроведеног поступка рационализације броја запослених на неодређено време, смањења броја запослених на одређено време, као и због непопуњеног радног места).

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

табела 6.4.1.2

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада	број запосл ених	маса зара да	просечна зарада	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада
I	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
II	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
III	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
IV	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
V	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VI	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
VIII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
IX	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
X	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
XI	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
XII	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00
УКУПНО	408	25.365.924,00	746.056,59	396	23.583.684,00	714.657,09				12	1.782.240,00	1.782.240,00
ПРОСЕК	34	2.113.827,00	62.171,38	33	1.965.307,00	59.554,76				1	148.520,00	148.520,00

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

тачка 6.5.

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	Прос. накнада члана УО	Накнада а председ. УО	Накн. замен. УО	УК УП. маса за УО	број члан.	маса за накнаде	Просе. накнада члана	накнада председ.	Накн. замен.	УКУПНА маса	УКУПНО -број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
II							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
III							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
IV							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
V							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VI							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
VIII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
IX							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
X							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
XI							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
XII							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00
УКУПНО							36	924.000,00	300.000,00	324.000,00		924.000,00	36	924.000,00
ПРОСЕК							3	77.000,00	25.000,00	27.000,00		77.000,00	3	77.000,00

Накнаде за чланове Надзорног одбора планиране су без повећања у односу на 2015. и 2016. годину на основу Решења о утврђивању висине накнаде председнику и члановима надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица број I-00-022-81/2014, што је у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у Надзорним одборима јавних предузећа („Службени гласник Републике Србије“ 102/2016).

Накнада председника износи месечно нето 30.000,00 динара, а за чланове по нето 25.000,00 динара.

Поштујући Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања («Службени гласник Републике Србије 116/2014), председнику Надзорног одбора умањена је нето накнада за 10%, и износи 27.000,00 динара. Износ уплаћен у Буџет по основу закона за 2016. годину износи 56.961,96 динара.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2017.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	Бр. чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-бр. УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
II							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
III							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
IV							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
V							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VI							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
VIII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
IX							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
X							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
XI							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
XII							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00
УКУПНО							36	1.681.224,00	545.856,00	589.512,00		1.681.224,00	36	1.681.224,00
ПРОСЕК							3	140.102,00	45.488,00	49.126,00		140.102,00	3	140.102,00

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2017-2019. Године

Тачка 7.1.
у хиљадама динара

Предузеће у протеклом периоду није имало капитална улагања нити планира капитална улагања у наредним годинама.

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2015. године	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	2017	2018	2019	Након 2019
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. Године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	План 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	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Израда водоводног прикључка Палићко гробље	2016	2016	1.006	1.006					
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)	2016	2016	1.006	1.006					

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. године

у хиљадама динара

Пр и ри тет	Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финанси рања	Година завршетка финансира ња	Укупна вредност	Реализован о закључно са 31.12.2016. године	План 01.01.- 31.12.2017.	Плана за 2017. годину			
							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	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1.	Грађевински материјал	2016	2017	4.270	2.865	3.665	500	1.500	2.600	3.665
	Сопствена средства				2.865	3.665	500	1.500	2.600	3.665
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2.	Моторно гориво	2016	2017	3.300	2.204	2.450	700	1.300	2.100	2.450
	Сопствена средства				2.204	2.450	700	1.300	2.100	2.450
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3.	Електрична енергија	2016	2017	1.000	950	1.300	350	650	1.000	1.300
	Сопствена средства				950	1.300	350	650	1.000	1.300
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4.	Машине и алати	2016	2016	1.335	809	2.650	650	1.500	2.000	2.650
	Сопствена средства (косачице, 12 комада)				809	2.650	650	1.500	2.000	2.650

	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
5.	Погребна опрема	2016	2016	850	226	985	-	435	615	985
	Сопствена средства				226	985	-	435	615	985
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
6.	Набавка путничких моторних возила	2016	2016	1.870	1.309	1.500	-	-	1.500	1.500
	Сопствена средства				1.309	1.500	-	-	1.500	1.500
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
7.	ХТЗ опрема	2016	2017	1.000	27	1.000	250	500	700	1.000
	Сопствена средства				27	1.000	250	500	700	1.000
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
8.	Израда и монтажа електричног црквеног звона	2016	2016	700	-	-	-	-	-	-
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
9.	Машински радови	2016	2016	4.990	4.976	4.990	1.000	2.000	3.000	4.990
	Сопствена средства				4.976	4.990	1.000	2.000	3.000	4.990

	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
10.	Кошење траве у гробљима	2016	2016	499	499	1.100		600	1.100	1.100
	Сопствена средства				499	1.100		600	1.100	1.100
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
11.	Набавка специјалног погребног возила	2016	2016	7.000	4.625	5.000	-	-	5.000	5.000
	Сопствена средства				4.625	5.000	-	-	5.000	5.000
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									

* износи у табели су без пореза на додату вредност

3. Електрична енергија – планирани износ за 2017. годину је већи у односу на реализацију у 2016. години јер је неопходно предвидети додатна средства за ове намене из два разлога. Први је што је цена електричне енергије повећана у 2016. години, а други је што предузеће електричну енергију користи за загревање пословних просторија, а како су температуре ове зиме испод просека неопходно је планирати додатна средства за ове намене јер се очекују знатно већи рачуни за електричну енергију.

4. Машине и алати – у 2016. години реализација је мања у односу на план јер нису реализоване све планиране набавке. У 2017. години планира се поред набавке косачица и делова за косилице који се набављају сваке године, извршити набавка и бацача за снег, мотокултиватора, секача за бетон и специјалног возила за кошење траве.

5. Погребна опрема – у 2016. години набављено је двоје колица за превоз покојника, а поред њих била је планирана и набавка 2 комада колица за превоз цвећа чија набавка није извршена од стране произвођача погребне опреме него су колица израђено од стране запослених у предузећу ради уштеде финансијских средстава. У 2017. години планира се набавка 1 лифта за спуштање сандука у гробнице и раке, 2 комада колица за покојника и 2 комада колица за цвеће. Ове набавке су планиране како би се неометано и у континуитету могли обављати послови сахране, обзиром на повећање броја сахрана и броја гробља у којима предузеће пружа услуге церемонијала сахране као и самог сахрањивања од априла месеца 2016. године.

6. Набавка путничких моторних возила – у 2016. години набављена су два путничка моторна возила онако како је и планирано. У 2017. години планира се набавка 1 половног путничког возила неопходног за превоз запослених који раде на давању церемонијала сахране у гробљима. Ова набавка је неопходна јер ће се ван употребе ставити једно возило Лада Нива које је служило за те намене из разлога што је дотрајало и није више у возном стању.

10. Кошење траве у гробљима – након ступања на снагу Одлуке о сахрањивању и гробљима града Суботица («Службени лист Града Суботица», број 16/2016) предузећу је у обавезу стављено одржавање зелених површина на свим гробљима на територији Града Суботица. Како предузеће не располаже са довољним бројем запослених који би могли да одржавају ове површине прелазно решење у 2016. години је било да се ангажује треће лице за кошење дела зелених површина у гробљима која су дата на управљање предузећу. У 2017. години се за намене кошења траве које ће се обављати од стране трећих лица планирају нешто већа средства у односу на 2016. годину обзиром да због великог обима око послова сахрана и уређења и одржавања гробља запослени у предузећу нису у могућности да обављају послове кошења траве у свим гробљима која су дата предузећу на управљање.

11. Набавка специјалног погребног возила - у 2016. години планирана је набавка два специјална возила за превоз покојника, пошто је на основу Нацрта закона о изменама и допунама Закона о комуналним делатностима предвиђена обавеза предузећа да прибави лиценцу за обављање погребних услуга. Као један од услова за добијање лиценце предвиђено је да предузеће мора поседовати минимум два специјална погребна возила са одређеним техничким карактеристикама. Специјална возила за превоз покојника која је предузеће планирало да набави имала су нижу набавну цену али нису испуњавала све техничке карактеристике које ће се захтевати приликом поступка лиценцирања. Из ових разлога у 2016. години набављено је једно специјално возило за превоз покојника по већој набавној вредности у односу на ону која је планирана за свако појединачно специјално возило за превоз покојника, а које својим техничким карактеристикама задовољава све услове које ће бити неопходни за добијање лиценце за обављање погребних услуга. У 2017. години планира се набавка једног специјалног погребног возила, обзиром да у 2016. години износ планираних средстава за ове намене није био довољан за набавку дав специјална возила за превоз покојника.

Тачка 8.1.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

Предузеће у 2016. години није користило кредите од иностраних кредитора, нити планира коришћење таквих кредита у 2017. години.

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

У 2016. години предузеће није користило кредите од домаћих кредитора, нити планира коришћење таквих кредита у 2017. години. .

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. б р.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03.2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2017. ГОДИНЕ	
		Ненаплаће- на потражи- вања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потражи- вања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потражи- вања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потражи- вања	Неизмирене обавезе	Ненаплаће- на потражи- вања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	3.893.276,19		2.500.000,00		2.500.000,00		2.500.000,00		3.500.000,00	
2.	Привредни субјекти	338.386,12	4.692.903,40	290.000,00	900.000,00	250.000,00	2.200.000,00	200.000,00	1.800.000,00	100.000,00	3.500.000,00
3.	Привр. друштва са већ. држ.вл.		167.953,93		30.000,00		30.000,00		50.000,00		100.000,00
4.	Држ. органи и органи лок. власти	1.046.301,00	233.510,84	1.000.000,00	231.000,00	1.500.000,00	223.000,00	1.500.000,00	215.000,00	800.000,00	207.000,00
5.	Установе (здрав.,обра з.)	127.102,65	97.460,00	130.000,00	100.000,00	150.000,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	150.000,00	100.000,00
6.	Остало										
	УКУПНО	5.405.065,96	5.191.828,17	3.920.000,00	1.261.000,00	4.400.000,00	2.553.000,00	4.400.000,00	2.165.000,00	4.550.000,00	3.907.000,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

Предузеће у 2017. години не планира финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за капитална улагања.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
-ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**

Предузеће у 2017. години не планира финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности – инвестиционо одржавање
у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
	Добра						
	Услуге						
	Радови						
1.	Изр. водовод.прик. Палић	1.006.171,89					

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
-ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ**

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.04- 30.06.2017.	План 01.07-30.09.2017.	План 01.09-31.12.2017.
	Добра						
1.	Грађевински материјал	2.864.855,88	3.665.000,00	500.000,00	1.500.000,00	2.600.000,00	3.665.000,00
2.	Моторно гориво	2.203.720,57	2.450.000,00	700.000,00	1.300.000,00	2.100.000,00	2.450.000,00
3.	Електрична енергија	950.000,00	1.300.000,00	350.000,00	650.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00
4.	Машине и алати	808.904,26	2.650.000,00	650.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.650.000,00
5.	Погребна опрема	225.764,80	985.000,00	-	435.000,00	615.000,00	985.000,00

6.	Набавка путничких моторних возила	1.308.860,54	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00
7.	ХТЗ опрема	27.050,00	1.000.000,00	250.000,00	500.000,00	700.000,00	1.000.000,00
8.	Набавка специјалног погребног возила	4.625.000,00	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00	5.000.000,00
	Услуге						
1.	Кошење траве у гробљима	498.960,31	1.100.000,00	-	600.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Радови						
1.	Машински радови	4.975.526,00	4.990.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.990.000,00

* износи у табели су без пореза на додату вредност

7. У току 2016. године предузеће је закључило уговор о набавци једног специјалног возила за превоз покојника. У 2017. години неопходно је на основу Нацрта закона о изменама и допунама Закона о комуналним делатностима ради добијања лиценце за обављање погребних услуга извршити набавку још једног специјалног возила за превоз покојника. Потребно је напоменути да се набавка специјалног возила за превоз покојника не планира као поступак јавне набавке, јер је ова набавка изузета од поступка јавне набавке на основу члана 7. став 1. тачка 6. Закона о јавним набавкама («Службени гласник Републике Србије» број 12/2012,14/2015 и 68/2015).

Прилог 3

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину

У 000 динара

Редни број	Предмет набавке	План 2016	Реализација 2016	План 2017	01.01.- 31.03. 2017.	01.01.- 30.06. 2016.	01.01.- 30.09. 2016.	01.01.- 31.12. 2016.
I	Добра							
1.	Грађевински материјал	4.270	2.865	3.665	500	1.500	2.600	3.665
2.	Моторно гориво	3.300	2.204	2.450	700	1.300	2.100	2.450
3.	Електрична енергија	1.000	950	1.300	350	650	1.000	1.300
4.	Машине и алати	1.335	809	2.650	650	1.500	2.000	2.650
5.	Погребна опрема	850	226	985	-	435	615	985
6.	Набавка путничких моторних возила	1.870	1.309	1.500	-	-	1.500	1.500
7.	ХТЗ опрема	1.000	27	1.000	250	500	700	1.000
8.	Израда и монтажа црквеног ел.звона	700	-	-	-	-	-	-
9.	Набавка специјалног погребног возила	7.000	4.625	5.000	-	-	5.000	5.000
II	Радови							

1.	Машински радови	4.990	4.976	4.990	1.000	2.000	3.000	4.990
III	Услуге							
1.	Кошење траве у гробљима	499	499	1.100	-	600	1.100	1.100
	Укупно:	26.814	18.490	24.640	3.450	8.485	19.615	24.640

Прилог

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА

рб	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у динарима	Разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	VW Golf 1.2 TSI	да	847.610,54	
2.	OPEL MERIVA 1.7. TDTI	да	461.250,00	
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.				
2.				

УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ	1.308.860,54
--------------------------------	---------------------

ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

рб	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Вредност реализоване набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	Путничко возило	1.500.000,00
2.		
3.		
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.		
2.		
3.		

УКУПНА ПРОЦЕЋЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ	1.500.000,00
--	---------------------

Како предузеће у 2017. години планира да ван употребе стави једно технички неисправно и дотрајало путничко возило неопходно је да се изврши набавка једног половног путничког возила за превоз запослених који обављају послове церемонијала сахране на гробљима која су дата на управљање предузећу. Како је предузеће у 2016. години реализовало набавку путничких возила према плану набавки на основу Закључка Владе 05 Број : 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године у Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2017-2019. године, под тачком 18. је одређено да предузеће може планирати набавку путничких аутомобила ако је реализовало план набавки путничких аутомобила за 2016. годину.

Прилог 4

План инвестиционих улагања

У 000
динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Планирано у 2016. год.	Процена реализације у 2016. год.	План за 2017. год.	План за 2018. год.	План за 2019. год.	План након 2019. год.
1	Изградња водоводног прикључка у гробљу Палић	субвенције	2016	2016	1.100	1.100	1.006	-	-	-	-
	Укупно:										

План инвестиционих улагања у 2017. години

У 000
динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2017. год.	01.01.-31.03. 2017. год.	01.01.-30.06. 2017. год.	01.01- 30.09. 2017. год.	01.01.- 31.12. 2017. год.
1	-	-	-	-	-	-
	Укупно:					

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Тачка 9.2

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2016. години	План за 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за 01.01.- 31.03.2017.	План за 01.01.- 30.06.2017.	План за 01.01.- 30.09.2017.	План за 01.01.- 31.12.2017.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	162.000,00	162.000,00	162.000,00	-	30.000,00	60.000,00	162.000,00
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	158.537,76	160.000,00	160.000,00	10.000,00	20.000,00	50.000,00	160.000,00
6.	Реклама и пропаганда	473.170,50	500.000,00	500.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	500.000,00
7.	Остало	-	-	-	-	-	-	-

План за 2017. годину остаје исти као план за 2016. годину.

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	2016. година процена	2017. година план	Индекс 2017/2016
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	обртна средства / краткорочне обавезе	3,86	3,35	0,87
	Убрзана ликвидност	обртна средства – залихе / краткорочне обавезе	1,50	0,89	0,59
Индикатори задужености	Задуженост	укупан дуг / укупна средства	0,16	0,15	0,94
	Однос дуга према капиталу	укупан дуг / укупан капитал	0,19	0,18	0,95
	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ / расходи камата	136		0,00
	Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе + капитал / стална имовина + залихе	1,04	0,96	0,92
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	просечне залихе / приход од продаје x 365	93	94	1,01
	Просечан период наплате потраживања	просечни салдо купаца / приход од продаје x 365	19	16	0,84
	Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима / приход од продаје x 365	17	24	1,41
	Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје / нето фиксна средства	2	2	1,00
	Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје / укупна средства	1	1	1,00
Индикатор рентабилности	Профитна бруто маргина	укупна добит / приход од продаје	0,09	0,02	0,22
	Профитна нето маргина	нето добит / приход од продаје	0,07	0,02	0,29
	ЕБИТ маргина	ЕБИТ / укупан приход	0,09	0,02	0,22
	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА / укупан приход	0,08	0,04	0,50
	Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	нето добит / укупна средства	0,07	0,02	0,29
	Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	нето добит / капитал	0,08	0,02	0,25
Индикатори економичности	Економичност пословања	пословни приходи / пословни расходи	0,42	1,02	2,43
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи / укупан приход	0,42	0,46	1,10
	Продуктивност рада	приход од продаје / број запослених	2.342	2.175	0,93

Директор Јавног комуналног предузећа
«Погребно» Суботица

Весна Прћић, дипл.правница