Јавно предузеће
Пословни центар-Вождовац
Београд, ул.Устаничка бр. 125ц
Број: 361-910/2022 од 30.11.2022. године

На основу члана члана 19. Статута Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда", бр.107/2016) и члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС", бр.15/2016 и 88/2019), Надзорни одбор на својој 26. седници доноси

О Д Л У К У

1. **Усваја се** годишњи Програм пословања Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац за 2023. годину бр. 361-909/22 од 30.11.2022. године.

2. Програм пословања Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац за 2023. годину је саставни део Одлуке.

3. Одлуку доставити Скупштини градске општине Вождовац, на сагласност.

Председник Надзорног одбора
Томислав Бабић

Београд (Вождовац)

Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац, Београд
Београд, Устаничка бр.125ц
Број: 361-909/2022 од 30.11.2022. године

На основу члана 22. став 1. тачка 2) и члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС", бр. 15/2016 і 88/2019) и члана 19. Статута Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда", бр.107/2016), Надзорни одбор Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, на 26. седници одржаној дана 30.11.2022. године, доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР- ВОЖДОВАЦ, БЕОГРАД
ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ ОД ОПШТЕГ ИНТЕРЕСА ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР – ВОЖДОВАЦ, БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ВОЖДОВАЦ, УСТАНИЧКА БР.125 Ц

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 8130 -УСЛУГЕ УРЕЂЕЊА И ОДРЖАВАЊА ОКОЛИНЕ

МАТИЧНИ БРОЈ: 06030017

ПИБ: 102010996

ЈББК: 61683

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ВОЖДОВАЦ

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Београд, новембар 2022. године

САДРЖАЈ

1. **ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА, МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**
   - Профил предузећа
   - Мисија
   - Визија
   - Циљеви
2. **ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА**
3. **ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ**
   - Законски оквир
   - Процењени физички обим активности у 2022.години
   - Процена финансијских показатеља за 2022.годину
   - Процена реализације Финансијског плана Јавног предузећа за 2022. годину
4. **ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ**
   - Услуге погребних и пратећих активности
   - Пружање услуга на скуповима пијачних тезги
   - Остало
   - Цене
   - Ризици у пословању
5. **ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**
   - Планирани финансијски показатељи за 2023.годину
   - Финансијски план за 2023.годину
6. **ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
7. **ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА**
8. **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
9. **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
10. **ПРИЛОЗИ**

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА,МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Профил предузећа

Предузеће је основано 1992. године одлуком Скупштине општине Вождовац као Јавно предузеће „Пословни простор-Вождовац", са основном делатношћу изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима.

Статутом Предузећа бр.361-1862/16 од 04.11.2016. године („Сл.лист града Београда", бр. 107/16) утврђена је основна делатност- услуге уређења и одржавања околине, шифра 8130. Такође, промењено је и пословно име у Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса Пословни центар – Вождовац, Београд.

Предузеће, у оквиру своје делатности од општег интереса, обавља послове управљања скуповима пијачних тезги и гробљима на територији општине Вождовац којима не управљају комунална предузећа основана од стране Града, и даје на коришћење/закуп одређен број пословних простора и привремених објеката, у складу са одлукама оснивача.

Мисија

Предузеће има мисију да се о повереној имовини стара са пажњом добром домаћина, и поред управљања и одржавања, унапреди поверене објекте и просторе, у циљу пружања што квалитетнијих услуга грађанима.У делатности управљања гробљима и скуповима пијачних тезги, мисија Предузећа је унапређење услуга као и проширењем постојећих капацитета, јер је то у интересу грађана општине Вождовац.

У условима савременог тржишта пословања, повећане комерцијализације и нелојалне конкуренције у свим делатностима и нових тржишних захтева корисника услуга, предузеће има своју мисију која се огледа у следећем:

-основна сврха постојања је квалитетно и стандардизовано управљање, уређење, одржавање и пружање услуга на гробљима која су нам поверена од стране оснивача- градске општине Вождовац

-афирмисање у јавности пословног имица предузећа као угледне и поштоване куће,која својим пословним стилом , високом етиком и пуним пијететом обједињује вредности хуманости према човеку, с једне стране, и модерног пословног приступа, с друге стране

-постизање што бољих комерцијалних и маркетиншких ефеката

-формирање јавног мњења широког и трајног поверења у предузеће као најсолиднијег и најпоузданијег партнера у пружању услуга из своје делатности, као и потврђивање поверења у његовог Оснивача, који брине о интересу својих суграђана.

Визија

Током 2023. године неопходно је задржати правац рада и пословања из претходних година како би се реализовали развојни циљеви предузећа, а који се односе на висок квалитет услуга које пружамо у обављању делатности које су нам поверене, уз константно остваривање добитит у пословању.

Визија Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, кроз политику квалитета, је усмереност ка бољој техничкој опремљености, оспособљавању нових кадрова као и усвајање нових знања и начина рада, а у циљу задовољења потреба крајњег корисника, са акцентом на специфичност локалне средине. Користећи партнерске односе са корисницима услуга, као и са оснивачем стремимо ка успостављању нових стандарда у пружању услуга и тиме обезбедимо сталан раст.

Даљи правци развоја Предузећа зависиће пре свега од одлука оснивача Скупштине градске општине Вождовца, одлука Скупштине града Београда, али и ширег окружења, односно законских прописа који који буду регулисали пословање и статус јавних и комуналних предузећа.

Циљеви

У 2023. години Предузеће ће све своје капацитете, заједно са оснивачем усмерити на остваривање следећих циљева:

1. Реализација планских задатака које утврди оснивач и планова и програма Предузећа.
2. Ефикасно и рационално обављање делатности од општег интереса.
3. Адекватан квалитет пружених услуга делатности од општег интереса.
4. Ефикасно и рационално управљање, односно одржавање и коришћење скупова пијачних тезги.
5. Ефикасно и рационално обављање управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих.
6. Адекватан квалитет пружених услуга уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих.
7. У континуитету у наредном периоду побољшавати хигијену и уређеност гробља којима управља преузеће, уз повећање капацитета за нова сахрањивања.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Органи Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, су:

1. Надзорни одбор
2. Директор Предузећа

1. Чланови Надзорног одбора Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, су:
- Томислав Бабић, дипломирани економиста, именован за председника Надзорног одбора Јавног предузећа, Решењем I број: 020-64/2020 од 06.10.2020. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 06. октобра 2020. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 114/2020), на период од 4 (четири) године.
- Александар Ђоковић, доктор организационих наука, именован за члана Надзорног одбора Јавног предузећа, Решењем I број: 020-64/2020 од 06.10.2020. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 06. октобра 2020. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 114/2020), на период од 4 (четири) године.
- Јелена Цветановић, дипломирани правник, именована за члана Надзорног одбора Јавног предузећа из реда запослених, Решењем I број: 020-64/2020 од 06.10.2020. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 06. октобра 2020. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 114/2020), на период од 4 (четири) године.

2. Директор Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, је Милан Тадић, дипломирани економиста, именован за директора Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, Решењем I број: 020-16/2022 од 29.04.2022. године које је донела Скупштина градске општине Вождовац (објављено у „Службеном гласнику Републике Србије" број 57 од 12.05.2022.године), на период од четири године.

Полазећи од делатности коју Предузеће обавља, а у циљу ефикасног и економичног извршавања послова и радних задатака, послови у Предузећу су систематизовани по организационим деловима:

1) Директор
2) Извршни директор
3) Службе:

- Служба за финансијско рачуноводствене послове, инвестиције и развој
- Служба за послове управљања гробљима и пијацама,
- Служба за правне, опште и кадровске послове

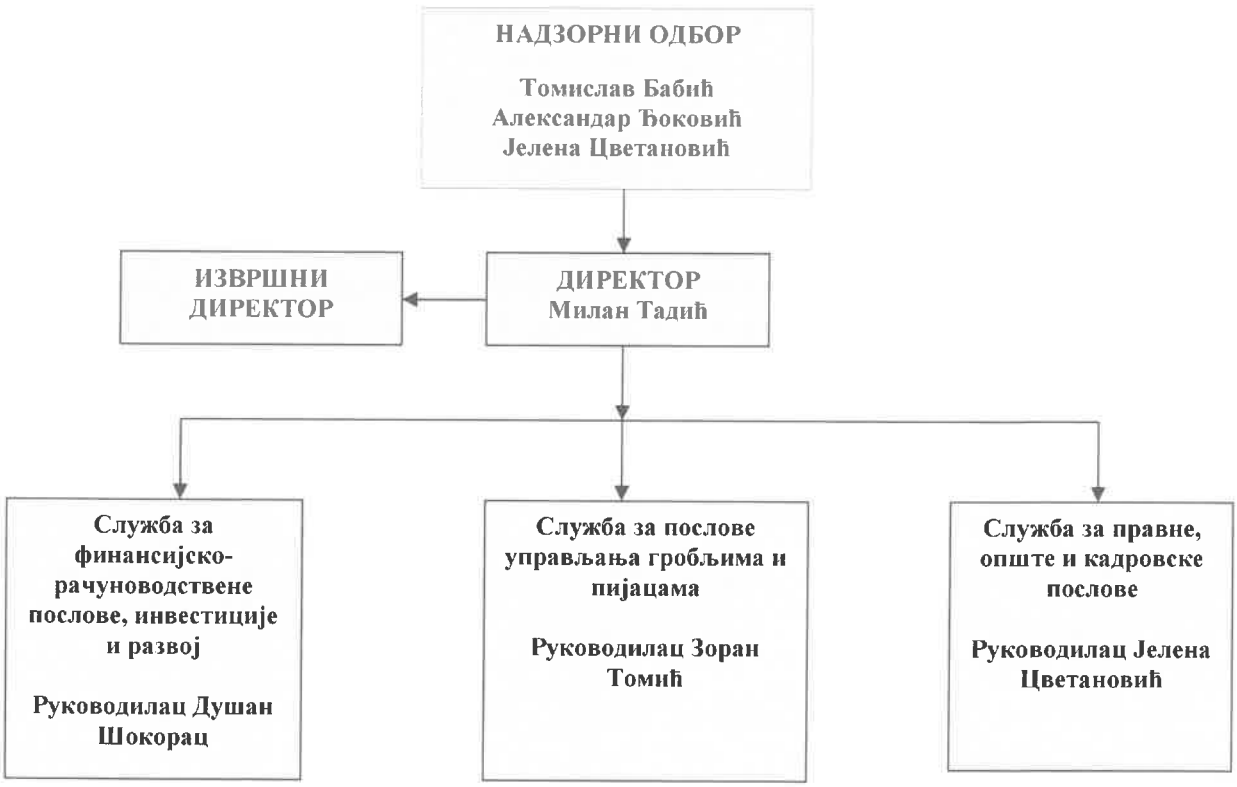
У Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд, има укупно 9 запослених лица на неодређено време, од којих једном лицу мирује радни однос по Решењу директора 361-622/2020 од 07.09.2020. године због избора на јавну функцију почев од 04.10.2020. године. Једно лице је ангажовано на привременим и повременим пословима.

Пет запослених има високу стручну спрему (ниво квалификације 6.2 и 7.1), а вишу стручну спрему имају три запослена (ниво квалификације 6.1), једно лице (ниво квалификације 3).

Поред директора (запослен на одређено време), у Служби за финансијско рачуноводствене послове, инвестиције и развој запослено је два лица, у Служби за правне, опште и кадровске послове запослена су три лица и у Служби за послове управљања гробљима и пијацама запослена су три лица.

Актом о унутрашњој организацији и систематизацији послова, систематизовано је 16 (шеснаест) послова -радних места укључујући и директора.

Организациона структура на дан 30.11.2022. године



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Законски оквир

Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац, Београд, у свом пословању примењује следеће законе, подзаконска акта и интерна акта:

1) Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019)
2) Закон о раду („Службени гласник РС" бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018- аутентично тумачење)
3) Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС" бр.104/2016)
4) Закон о сахрањивању и гробљима ("Сл. гласник СРС", бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и "Сл. гласник РС", бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/2005 - др. закон, 120/2012 - одлука УС и 84/2013 - одлука УС)
5) Одлука о уређивању и одржавању гробља и сахрањивању ("Сл. лист града Београда", бр. 27/2002, 30/2003, 11/2005, 18/2011, 17/2012, 44/2014, 11/2015, 61/2015 и 19/2017)
6) Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС" бр.84/2004, 86/2004-испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 68/2014-др.закон, 142/2014, 5/2015-усклађени дин.изн., 83/2015, 5/2016-усклађени дин.изн., 108/2016, 7/2017-усклађени дин.изн., 113/2017, 13/2018- усклађени дин.изн. ,30/2018, 4/2019- усклађени дин.изн. ,72/2019 и 8/2020- усклађени дин.изн.)
7) Закон о буџетском систему („Службени гласник РС" бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015-др.закон, 103/2015 и 99/2016, 113/2017, 95/2018 ,31/2019,72/2019 и 149/2020)
8) Закон о буџету Републике Србије
9) Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС", бр.91/2019) и подзаконска акта
10) Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС" бр.159/2020)
11) Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Службени гланик РС" бр.27/2014)
12) Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС" бр.101/2005, 91/2015 и 113/2017-др.закон), Правилник о безбедности и здрављу на раду бр.361-206-1/2018 од 02.03.2018 године, Програм оспособљавања запослених за безбедан и здрав рад број 361-1157-1/17 од 30.08.2017. године, Акт о процени ризика ЈП Пословни центар- Вождовац
13) Закон о заштити од пожара („Службени гласник РС" бр.111/2009 и 20/2015) и Правила заштите од пожара бр. 361-1451/2017 од 03.11.2017. године
14) Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ" бр.29/78, 39/85, 45/89-одлука УСЈ и 57/89, „Службени лист СРЈ" бр.31-93 и „Службени лист СЦГ" бр.1/2003-Уставна повеља)
15) Статут Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда" бр.107/2016)
16) Одлука о промени оснивачког акта Јавног предузећа"Пословни простор-Вождовац" („Службени лист града Београда" бр.84/2016)
17) Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд, бр.361-114/2019 од 11.02.2019. године и Прва измена и допуна Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд бр.361-988/2019 од 12.09.2019. године
18) Одлука о коефицијентима за обрачун и исплату зарада запослених у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац,Београд, број 361-41-1/2020 од 24.01.2020. године
19) Правилник о давању у закуп привремених објеката-киосака на јавним површинама који су у својини ЈП „Пословни простор-Вождовац" („Службени лист града Београда" бр.1/2010)

20) Одлука о утврђивању закупнине за привремене објекте-киоске постављене на јавним површинама у Београду-подручје Градске општине Вождовац бр.361-180/2022 од 22.03.2022. године

21) Одлука о ценама пијачних услуга на пијацама, привременим објектима и непокретним објектима који су у функцији локација скупова пијачних тезги, на подручју општине Вождовац којим управља Јавно предузеће Пословни простор- Вождовац број 361-1785/2016 од 17.10.2016.године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-11/16 од 18.10.2016.године; Одлука о измени и допуни ове Одлуке бр.361-147/2017 од 30.01.2017. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-2/17 од 02.02.2017.године; Одлука о другој измени и допуни бр. 361-1359/2017 од 16.10.2017. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-13/17-4 од 20.10.2017.године и Одлука о трећој измени и допуни бр. 361-687/2018 од 27.06.2018. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-3/18 од 16.07.2018.године

22) Одлука о преносу права управљања и коришћења на скуповима пијачних тезги по локацијама на територији градске општине Вождовац бр.361-2603/2013 од 22.11.2013 године и Закључак Већа градске општине Вождовац I број:353-9/14 од 12.02.2014 године

23) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 353-209/16 од 14.09.2016.године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни простор-Вождовац издавање и закључење уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Рипњу, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу.

24) Одлука Већа градске општине Вождовац I број: 353-13/17 од 24.01.2017. године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац издавање и закључивање уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Рипњу, на локацији Рипањ станица, ул. Авалска на кат.парц.972 КО Рипањ

25) Одлука Већа градске општине Вождовац I број: 353-13/17-2 од 24.01.2017. године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац издавање и закључивање уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Кумодражу I, на локацији плато-угао улица Мајска и Гуњак

26) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-3/16 од 14.09.2016.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеним местима општине Вождовац, Јајинци (гробље у улици Иванке Муачевић) и Бели Поток (гробље у улици Фрицка Лоха)

27) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-5/17 од 27.07.2017.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац-Кумодраж (гробље у Текеришкој улици)

28) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-4/17 од 27.07.2017.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац- Рипањ (гробље у ул. Пут за Трешњу, гробље у ул. Ерчанска и гробље у ул. Брђанска)

29) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-1/18 од 31.08.2018.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац-Пиносава(гробље у ул. Нова 3), Зуце (Нова 12) и Раковица село (Јована Илкића)

30) Одлука о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља бр. 361-952/2017 од 11.07.2017. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број: 400-161/17 од 27.07.2017. године; Одлука о првој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 361-960/2018 од 27.07.2018. године; Одлука о другој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са

сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 361-1424/2018 од 09.11.2018. године, Одлука о трећој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 361-77/2019 од 29.01.2019. године, Одлука о четвртој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 361-1272/2019 од 29.11.2019. године, Одлука о петој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 361-51/21 од 29.01.2021. године и Одлука о петој измени и допуни Одлуке о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља број 181/2022 од 22.03.2022. године

31) Правилник о начину и условима сахрањивања, одржавања и уређивања гробља на подручју градске општине Вождовац бр. 361-330/2017 од 27.02.2017. године и Продедура уговарања коришћења гробних места број 361-1703/2017 од 22.12.2017. године

32) Одлука о уређивању, одржавању гробља и сахрањивању на подручју градске општине Вождовац („Сл.лист града Београда", бр.50/2015)

33) Одлука о одређивању висине закупнине за пословни простор којим управља Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац,Београд, бр. 361-1271/2019 од 29.11.2019 године („Сл.лист града Београда", бр.145/2019)

34) Правилник о раду ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-2784/2014 од 26.11.2014 године и Прва измена и допуна Правилника о раду ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-1710/2015 од 02.09.2015. године

35) Закон о заштити узбуњивача („Службени гласник РС" бр.128/2014) и Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања бр.361-1878/2015 од 12.10.2015. године

36) Закон о агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС" бр.97/2008, 53/2010, 66/2011-одлука УС, 67/2013-одлука УС, 112/2013-аутентично тумачење и 8/2015-одлука УС)

37) Интерне процедуре бр.361-1275/2015 од од 10.06.2015. године

38) Правилник о условима и начину коришћења мобилних телефона бр.361-81/2015 од 23.01.2015.године, Прва измена и допуна Правилника о условима и начину коришћења мобилних телефона бр.361-1318/2016 од 30.06.2016. године и Друга измена и допуна Правилника бр. 361-393/2017 од 07.03.2017. године.

38) Правилник о условима и начину коришћења службених возила у ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-3106/2014 од 25.12.2014 године

39) Пословник о раду Надзорног одбора бр.361-1766/2014 од 26.06.2014 године

40) Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала број 361-1036/2021 од 28.12.2021. године

41) Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама за микро и друга правна лица бр.361-1146/2017 од 28.08.2017. године

42) Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем („Службени гласник РС", бр.89/2020)

43) Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњих програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС", бр.36/2016)

44) Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС", 119/12 и 68/15)

45) Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС" 68/15 и 79/2015-исп.)

46) Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС", бр. 73/2019 и 44/2021-др.закон)

47) Закон о ревизији („Сл.гласник РС", бр.73/2019)

48) Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми Статистичког обрасца за друга правна лица („Сл.гласник РС", бр.89/2020)

49) Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник РС",бр. 89/2020)

50) Закон о порезу на добит правних лица („Сл.гласник РС“,бр. 25/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - др. закон, 142/2014, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 153/2020 и 118/2021)

51) Закон о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС“, бр. 24/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 - испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 - одлука УС, 7/2012 - усклађени дин. изн., 93/2012, 114/2012 - одлука УС, 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 48/2013 - испр., 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014 и 68/2014-др.закон,5/2015-усклађени дин.износ, 112/2015,5-/2016- усклађени дин. изн. ,7/2017- усклађени дин. изн.,113/2017,7/2018- усклађени дин. изн., 95/2018, 4/2019- усклађени дин. изн. 86/2019 , 5/2020- усклађени дин. изн., 153/2020- усклађени дин. изн., 156/2020- усклађени дин. изн., 6/2021- усклађени дин. изн. , 44/2021- усклађени дин. изн., 118/2021,132/2021- усклађени дин. изн. и 10/2022- усклађени дин. изн.)

52) Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС“,бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 - усклађени дин. изн., 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014-др.закон, 5/2015-усклађени дин.износ, 112/2015, 5-/2016 усклађени дин. изн., 7/2017-усклађени дин. изн.,113/2017, 7/2018- усклађени дин. изн., 95/2018 и 4/2019- усклађени дин. изн. 86/2019, 5/2020- усклађени дин. изн., 153/2020- усклађени дин. изн., 6/2021- усклађени дин. изн., 44/2021- усклађени дин. изн., 118/2021 и 10/2022- усклађени дин. изн.)

На седници одржаној 01.03.2019. године, Надзорни одбор предузећа донео је:
-Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2019-2023. године.
-Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2019-2028. године.

При изради Програма пословања за 2023. годину полазило се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања у 2022. години. Програм је урађен у свему у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину,односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса(„Сл.гласник РС“, бр. 115/2022), као и инструкцијама Оснивача.

Процењени физички обим активности у 2022. години

Предузеће уређује гробља, пружа погребне услуге, изнајмљује гробна места и даје на коришћење уз накнаду објекте у функцији гробаља и то:

- Гробље Јајинци у ул.Иванке Муачевић;
- Гробље Бели Поток у ул.Фрицка Лоха;
- Гробље Кумодраж у Текеришкој улици;
- Гробље Рипањ Центар у ул. Ерчанска;
- Гробље Рипањ Брђани у ул. Брђанска;
- Гробље Рипањ Алуге у ул. Пут за Трешњу;
- Гробље Раковица Село у ул.Јована Илкића;
- Гробље Пиносава у ул.Нова3

У 2022.години Предузеће је реализовало израду и монтажу објекта капеле на гробљу у Раковица Село и извршило радове на санацији и изградњи опсега и стаза на гробљу у Раковица Село , Бели Поток и Рипањ Ерчани.

Предузеће је у оквиру обављања делатности уређивања и одржавања гробаља спровело редовно кошење траве са сечом шибља и крчењем ниског растиња на свим слободним површинама гробља, односно кошење површина унутар гробних места и опсега, где је то могуће, чишћење травних површина, пешачких стаза и гробова од разног отпадног материјала, одржавање чистоће на гробљима, одржавање објеката на гробљима / капеле, сале

за обреде, санитарни чворови, канцеларије уз капелу/ и др. Поред наведеног спроведено је чишћење депонија са гробаља којима управља Предузеће као и одвоз и пражњење контејнера.

Предузеће издаје типске тезге на 15 локација (скуповима пијачних тезги) у складу са Одлуком Надзорног одбора Предузећа о ценама пијачних услуга на пијацама, привременим објектима и непокретним објектима који су у функцији локација скупова пијачних тезги, на подручју општине Вождовац којим управља Јавно предузеће Пословни центар Вождовац, Београд.

Закупци/корисници на скупу пијачних тезги у Рипњу, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу поред дневног закупа који је утврђен одлуком о ценама пијачних услуга, након спроведене лицитације, плаћају и излицитирану цену за период од дванаест месеци.

Предузеће располаже са 77 локација за постављање привремених објеката, а у складу са постојећим Планом. У току 2022. године је извршена репарација 10 киосака , а на основу уговора о пружању услуга је ангажовано лице на одржавању привремених објеката-киосака.

Активности, у циљу унапређења корпоративног управљања, током 2022. године су се односиле на израду кодекса понашања који се односи на радну дисциплину, однос са клијентима и пословним партнерима, поступање са имовином предузећа, спречавање незаконитих радњи и сукоб интереса. Активности у развоју управљачке структуре су одвијане у складу са препорукама да се питању обука посвети посебна пажња, како би се успоставио инструмент учинка менаџмента, што ће квалитативно поправити пословање и имиџ предузећа. Од битног значаја за боље пословање предузећа је добар међусобни однос свих учесника у корпоративном управљању, као и добри односи и координација са оснивачем. На том плану Предузеће ће појачати активности и током 2023.године.

Процена финансијских показатеља за 2022. годину

Процена реализације расхода и прихода за 2022. годину урађена је на бази остварења до 15.новембра и процене до 31. децембра 2022.године.

Финансијски план за ЈП Пословни центар-Вождовац, за период 01.01.2022.године до 31.12.2022.године усвојен је у оквиру Програма пословања за 2022.годину и коригован два пута кроз ребалансе уз сагласност Оснивача. Приходи које је Предузеће остварило (приказани на класи 6 у билансу успеха) као и у претходном периоду, највећим делом потичу од издавања у закуп сопствених привремених и покретних објеката. И поред врло ограничених средстава за инвестирање као и немогућности да се у посматраном периоду оствари проширење гробаља, удео прихода од услуга везаних за управљање гробљима, наплате услуга на пијаци у Рипњу и вршењем других стручних услуга из своје делатности постаје све значајнији и чини преко 27% укупних. Процена је да ће реализација укупних сопствених годишњих прихода бити нешто преко планираних, а пословних прихода око 96% од плана. Овако остварени приходи омогућили су финансирање инфраструктуре на гробљима(одређени број нових гробних места) и у мањој мери на пијаци у Рипњу..

Реализација укупних расхода (приказани на класи 5 биланса успеха), ће бити на нивоу планираних. Што се тиче структуре расхода процентуално је највеће учешће трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода (група 52), где су поред зарада накнаде за рад у Надзорном одбору и по уговорима о привременим и повременим пословима, превоз запослених, солидарне помоћи и друго Релативно високо учешће имају и нематеријални трошкови- група 55- јер се ту налазе локалне комуналне таксе за постављене привремене објекте на јавним површинама, али и значајна средства за стручне услуге на изради пројектне документације за потребе проширења гробаља.Затим следе производне услуге (група 53)-углавном радови на одржавању објеката и локација, опреме за рад, превозних средстава и друго. Остало су расходи за набавке енергије, материјала, горива, делова, инвентара и других средстава за рад (група 51) неопходних за обављање делатности.

Пословањем у овој години обезбеђена је добра ликвидност, тако да ће Предузеће завршити пословну годину без неизмирених доспелих обавеза како пореских тако и према добављачима и запосленима.

Процењена је добит од 1.152.000,00 динара, чија ће расподела бити извршена у складу са одлукама Оснивача.

Прилог 1 - Биланс стања- 2022.година
Прилог 1а - Биланс успеха- 2022.година

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Услуге погребних и пратећих активности

Предузећу је Одлукама Већа градске општине Вождовац поверено право управљања, уређивања и одржавање гробаља и организовање сахрањивања умрлих на гробљима: Јајинци (ул.Иванке Муачевић), Бели Поток (ул.Франца Лоха), Кумодраж (Текеришка улица), Рипањ Центар (ул. Ерчанска), Рипањ Брђани (ул. Брђанска), Рипањ Алуге (ул. Пут за Трешњу), Пиносава (ул.Нова3), Зуце (ул. Нова 12) и Раковица Село (ул.Јована Илкића). Гробље у Зуцама није записнички преузето од органа Месне заједнице Зуце.

У 2023.години Предузеће ће на предметним гробљима пружати услуге уређивања и одржавање гробаља: опремање простора за сахрањивање, уређивање, опремање и одржавање објеката и уређаја на гробљу који служе за обављање погребних услуга (капеле, јавни ВЦ-и , јавне чесме и сл.), уређивање и одржавање путева и стаза унутар гробаља и простора између гробних места, одржавање зеленила, јавне расвете, чистоће и реда на гробљу, уклањање снега и леда унутар гробаља, као и обављање других послова који су у вези са уређивањем и одржавањем гробаља.

Приходи који се очекују од управљања гробљима односе се на:

- услуге у вези са изграђеним гробницама и уређеним и неуређеним гробним местима;
- накнаду за коришћење гробних места;
- накнада за уређење и одржавање површине гробља;
- услуге сахрањивања;
- накнаде за одобрење извођења грађевинских радова и коришћење простора за извођење грађевинских радова других лица (подизање споменика, постављање и скидање надгробних плоча, чишћење споменика...);
- накнаде за коришћење објеката у функцији гробља (коришћење капеле, пратећих сала, расхладних комора, продајних објеката);
- накнада за издавање потврда и уверења

Предузеће ће наставити са активностима уношења података о корисницима гробних места, преминулих лица и других података у посебан програм-базу података.

Предузеће ће у оквиру своје делатности, у договору са Оснивачем радити на проширењу капацитета гробаља кроз изградњу нових гробних места.

У току 2023.године активности Предузећа ће бити усмерене на реализацији свих потребних радњи за проширења комплекса гробаља, у складу са планским актима и прикупљеном потребном документацијом за проширење комплекса гробаља, а у циљу проширења постојећих капацитета. То ће довести до увећања прихода кроз повећање тржишног удела у односу на конкуренцију.

Пружање услуга на скуповима пијачних тезги

У 2023. години Предузеће ће управљати и пружати услуге на следећим скуповима пијачних тезги:

1) МЗ "Браће Јерковић", ул. Мештровићева бр. 34, плато ка парку;
2) Ул. Браће Јерковић преко пута пијаце, у близини пешачког прелаза;

3) МЗ "Шумице" ул. Устаничка бр. 125ц-127- плато;
4) МЗ "Кумодраж II", ул. Душана Јовановића бб;
5) МЗ "Милорад Медаковић", ул. Радована Симића Циге- плато према ул. Војислава Илића;
6) ул. Карла Лукача (угао ул. Устаничке и ул. Војислава Илића);
7) ул. Кумодрашка код бр.99;
8) ул. Заплањска, споредни улаз за Централно гробље;
9) ул. Драгице Кончар, плато поред "Максија";
10) „Душановачки плато", раскрсница ул.Устаничке и ул.Милорада Бонцулића
11) ул. Игњата Јоба, источни улаз за Централно гробље;
12) ул.Војводе Степе испред МЗ"Кумодраж" и амбуланте
13) Рипањ, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу
14) Рипањ, на локацији Рипањ станица, ул. Авалска на кат.парц.972 КО Рипањ
15) Кумодраж I, на локацији плато-угао улица Мајска и Гуњак

Предузеће ће у договору са Оснивачем реализовати формирање нових скупова пијачних тезги и простора за продају пољопривредних, прехрамбених и других производа на велико и мало.

Остало

У 2023. години Предузеће ће наставити са активностима везаним за привремене објекте постављене на локацијама у складу са постојећим Планом, све до доношења новог Плана у складу са позитивним прописима.

Цене

Цене услуга које пружа Предузеће утврђене су Одлукама Надзорног одбора, а одобрене од стране Оснивача. Предузеће ће анализирати цене истих и сличних услуга на тржишту током године и на основу тога ће се утврдити ценовна политика.

Цене услуга Предузећа у 2023. години могуће је повећати у односу на децембар 2022. године у складу са спроведеним анализама и проценама, а у оквиру фискалне стратегије и политике пројектованог раста цена коју Влада РС утврди за 2023. годину.

Ризици у пословању

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

Управљае ризицима има посебан значај за Предузеће с обзиром на делатност од општег интереса коју обавља.

Предузеће се залаже да управљање ризицима пословања постане саставни део организационе културе и процеса доношења одлука. при томе,, управљање ризицима се користи као алат за спречавање настанка или ублажавања последица неповољних догађаја који могу угрозити циљеве, довести до поремећаја у обављању послова из делатности Предузећа, нанети штету Предузећу, имовини, запосленима, грађанима и другим заинтересованим странама у.

Предузеће је успоставило систем финансијског управљања и контроле (ФУК) у складу са законским и подзаконским прописима, који представља свеобухватни систем унутрашњих контрола који успоставља, а којим се управљајући ризицима, осигурава разумна

увереност да ће се се у остваривању финансијских циљева и друга средства користити правилно, етично, економично, ефикасно и ефективно.

У том смислу је усвојена Стратегија управљања ризицима ЈП Пословни центар - Вождовац, Београд,бр. 361-1451/19 која представља стратешки документ који употпуњује даљи развој система ФУК-а и има циљ да се у Предузећу уведе пракса управљања ризицима и успостави оквир којим ће се и у будућем периоду развијати сам процес управљања. Овом стратегијом одређен је процес идентификовања ризика, процена идентификованих ризика, рангирање, као и које активности треба предузети како би се ефекти ризика(укупна изложеност ризику) ублажили.

Саставни део стратегије је Регистар ризика ЈП Пословни центар-Вождовац, Београд, у којем су наведени ризици и мере управљања ризицима.

Осим препознатих ризика датих у Регистру, Предузеће има неколико ризика који могу неповољно утицати на остварење стратешких и опреативних циљева(планирани иприходи и расходи) који су предвиђени овим Програмом пословања.

Пословни ризици и плана управљања ризицима дат је у Прилогу 3.

Прилог 3 –Пословни ризици и план управљања ризицима

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Као што је већ наведено, Предузеће, остварује приходе продајом и наплатом својих услуга на тржишту. За 2023. годину су планирани укупни сопствени приходи од 51.160.000 динара, што је на нивоу процењених пословних прихода за 2022. годину. Приходи од закупнина за привремене и покретне објекте, земљиште и друго, као и од управљања пијацом у Рипњу планирани су на нивоу овогодишњих(с обзиром да закупнине остају непромењене), док је код прихода од управљања гробљима предвиђен раст. Те процене су базиране на томе да је инвестирано у одређени број нових гробних места, као и у пројектну документацију за проширење гробаља, и да су и за 2023. год планирана средства за оваква улагања. Очекујемо да ће и код прихода од управљања пијацом доћи до извесног повећања увођењем нових мера и бољом организацијом наплате услуга на самој пијаци.

Пословни расходи за 2023. годину су планирани крајње рационално, у складу са Смерницама Владе за израду програма, али са циљем даљег развоја предузећа. Због тога се улажу максимални напори да се из сопствених средстава обезбеди одржавање и уређење постојећих и изградња нових гробних места и неопходне инфраструктуре на гробљима (у финансијском плану дато на конту 532-производне услуге), како би се омогућило квалитетно вршење ове делатности од општег интереса. Иако је интерес како Предузећа тако и Оснивача – да Предузеће у што већој мери самостално финансира своју делатност, за развој делатности од општег интереса потребна је подршка из буџета, посебно ако се ради о обезбеђењу нових парцела за проширење гробаља.

Поред наведеног расходи су намењени и за покриће свих трошкова текућег пословања-трошкови материјала, енергије, неопходног инвентара и делова, зарада и накнада и свих врста производних и непроизводних услуга и пореских обавеза и планирани су у укупном износу од 51.107.000 динара. Планирано повећање масе за зараде је проузроковано планираним повећањем броја запослених, што треба да допринесе повећању ефикасности у обављању делатностии. Сматрамо да ће структура расхода како је дато у финансијском плану допринети бољем финансијском резултату и другим показатељима успешности пословања.

Као ни у претходној, ни у 2023. години не очекујемо проблеме са ликвидношћу, јер ће се врло пажљиво управљати новчаним токовима.

Планирана је добит од 759.000.динара, а расподела ће бити извршена у складу са одлуком Оснивача.

Износи и структура планираних прихода и расхода дати су у табели финансијског плана.

Прилог 2 – Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5 - Биланс стања- 2023.година
Прилог 5а - Биланс успеха- 2023.година
Прилог 7 - Трошкови запослених

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Календарску 2022. годину Предузеће ће завршити са 9 запослених лица на неодређено време и једним запосленим лицем-директором на одређено време до истека мандата. Једном запосленом лицу на неодређено време мирује радни однос по Решењу директора 361-622/2020 од 07.09.2020. године због избора на јавну функцију почев од 04.10.2020. године. Једно лице је ангажовано на привременим и повременим пословима.

Процена је да Предузеће за обављање послова из своје делатности треба да има 10 запослених лица на неодређено време.

У 2023. години потребно је ангажовање 1 новог лица у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“,бр. 159/2020) .

Иако је исказана потреба за новим запошљавањем, до реализације ће доћи по сагледавању финансијских могућности и добијању одобрења надлежних органа.

Прилог 8 - Број запослених по секторима/организационим јединицама
Прилог 9 - Структура запослених (квалификациона, старосна, по полу, по времену у радном односу)
Прилог 10 - Динамика запошљавања
Прилог 11 , 11а,11б - Зараде
Прилог 12 - Накнаде Надзорног одбора

7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

8. ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2023.години Предузеће планира улагање сопствених финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова, у складу са стратегијом развоја и унапређења обављања делатности.

Предузеће не планира инвестициона улагања у капиталне пројекте, осим у случају да град Београд уврсти у свој ПЈИ предлог идеја капиталног пројекта које је Предузеће проследило Оснивачу у складу са прописима.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17 – Средства за посебне намене

10. ПРИЛОЗИ

Прилог 1 - Биланс стања- 2022.година
Прилог 1а - Биланс успеха- 2022.година
Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 5 - Биланс стања- 2023.година
Прилог 5а- Биланс успеха- 2023.година
Прилог 7 - Трошкови запослених
Прилог 8 - Број запослених по секторима/организационим јединицама
Прилог 9 - Структура запослених (квалификациона, старосна, по полу, по времену у радном односу)
Прилог 10 - Динамика запошљавања
Прилог 11, 11а,11б - Зараде
Прилог 12 – Накнаде Надзорног одбора
Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
Прилог 17 - Средства за посебне намене

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Томислав Бабић

Доставити

-ГО Вождовац

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	27,171	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	27,717	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	25,313	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,404	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	26,060	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,080	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	3,050	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	30	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	7,320	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	7,320	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	800	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	800	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	510	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	510	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14,200	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	150	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	53,777	
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	131,000	
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	47,531	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	43,449	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	4,032	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,905	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	127	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6,246	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	310	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,796	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,085	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	710	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	2,621	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	53,777	
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	131,000	



Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	53,050	50,740
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,850	1,620
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,850	1,620
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	20,400	19,280
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	29,800	29,840
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	51,671	50,189
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	966	550
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,340	3,220
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14,000	13,750
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,300	2,250
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,393	4,345
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,500	3,500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11,243	11,044
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,929	11,530
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,379	551
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Београд (Вождовац)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	300	681
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040		
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	200	233
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	500	110
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	53,550	51,654
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	52,171	50,299
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,379	1,355
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		207	203
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,172	1,152
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		



Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година					Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Обезбеђење парцела за проширење гробаља	Посл. приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Обезбедити средства, документација поднета
Изградња нових гробних места	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Припрема документације
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		
Постављање контејнера-канцеларија на гробљу	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Документација за одобрење
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		
Радови на пијаци у Рипњу по налогу Ветеринарске инспекције	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Припрема документације, обезбедити средства
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		

Београд (Вождовац)

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Кашњење купаца у измиривању обавеза, одн.кашњење у наплати	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1,700	Праћење наплате по датумима доспећа и опомињање купаца
Немогућност наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	400	Покретање судских поступака ,поступака извршења преко извршитеља, осигурање наплате из депозита
Недостатак гробних места за сахрањивање	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1,400	Обезбеђивање простора за проширење капацитета гробаља
Укидање локација скупова пијачних тезги	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	430	Формирање нових скупова пијачних тезги на основу одлука Оснивача

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски



Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	47,074	50,566	47,531	
	Реализација	47,217	47,354	-	-
% одступања реализације од плана		+7%	-6%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+7%	+1%	+0%	0%
Укупна имовина	План	52,682	51,916	53,777	
	Реализација	54,058	53,783	-	-
% одступања реализације од плана		+3%	+3%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-1%	-0%	0%
Пословни приходи	План	52,380	48,400	49,200	
	Реализација	49,940	49,464	50,740	-
% одступања реализације од плана		-5%	+2%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-33%	-1%		-100%
Пословни расходи	План	52,344	47,775	49,072	
	Реализација	50,236	49,079	50,189	-
% одступања реализације од плана		-5%	+2%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-27%	-2%	-0%	-100%
Пословни резултат	План	36	6	128	0
	Реализација	105	4	551	-
% одступања реализације од плана		+192%	-33%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-97%	-96%		-100%
Нето резултат	План	36	5	127	
	Реализација	105	3	1152	-
% одступања реализације од плана		+192%	-34%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-96%	-96%		-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	11	11	10	
	Реализација	9	9	9	-
% одступања реализације од плана		-18%	-18%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%		-100%
Просечна нето зарада	План	79	85	89	
	Реализација	82	85	90	-
% одступања реализације од плана		+4%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+12%	+4%		-100%
Инвестиције	План				
	Реализација		-	-	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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



	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	3644	3738	3627	
ROA	2	1	1	
ROE	2,5	1	1	
Оперативни новчани ток	11260	12800	14200	
Дуг / капитал	17,12	13.5	13	
Ликвидност	3	3.8	4.2	
% зарада у пословним приходима	39	44	44	

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План			1000	
	Пренето			995	-
	Реализовано			995	-
Укупно приходи из буџета	План			1000	
	Пренето			995	-
	Реализовано			995	-

Београд (Вождовац)

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	24,577	23,577	22,577	21,577
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	24,577	23,577	22,577	21,577
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	24,577	23,577	22,577	21,577
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	29,474	30,611	31,450	31,672
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,580	2,460	2,410	2,010
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	2,520	2,400	2,350	1,950
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	60	60	60	60
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3,216	3,550	3,420	3,820

Београд (Вождовац)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,216	3,550	3,420	3,820
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	840	740	710	972
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	620	510	480	652
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	220	230	230	320
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	400	761	740	700
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	400	761	740	700
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	22,438	23,100	24,170	26,170
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	54,051	54,188	54,027	55,249
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	132,000	132,000	132,000	132,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	48,573	48,796	49,019	49,242
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	43,499	43,499	43,499	43,499
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5,074	5,297	5,520	5,743
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4,851	4,851	4,851	4,851
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	223	446	669	892
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	5,478	5,392	5,008	6,007
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1,037	1,020	980	1,020
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	294	215	225	275
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	294	215	225	275
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,040	2,050	2,170	2,090
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,150	1,200	1,250	1,300
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	790	750	800	720
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	100	120	70
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	2,107	2,107	1,633	2,622
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	54,051	54,188	54,027	55,249
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	132,000	132,000	132,000	132,000



Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	12,300	25,200	37,200	51,900
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				1,200
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	4,800	9,100	15,200	20,600
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	7,500	16,100	22,000	30,100
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	10,460	23,130	36,190	50,936
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				360
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	950	1,850	2,600	3,160
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016				
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3,900	8,100	12,300	16,600
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	650	1,350	2,060	2,700
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	850	2,200	3,200	4,306
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,000	2,000	3,000	4,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	910	2,650	5,130	7,560
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,200	4,980	7,900	12,250
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				964
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				1
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	120	240	300	360
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040				
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041				100
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	80	250	400	530
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	12,420	25,440	37,500	52,360
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	10,540	23,380	36,590	51,467
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				893
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				134
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				759
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	10,667,000	9,779,052	2,679,121	2,843,704	3,064,451	3,109,694
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	15,000,000	13,654,705	3,766,625	4,043,589	4,350,936	4,438,849
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	17,600,000	15,913,894	4,420,550	4,692,111	5,056,344	5,130,995
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	10	9	9	9	10	10
4.1.	- на неодређено време	9	8	8	8	9	9
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,200,000	1,200,000	200,000	500,000	700,000	1,000,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
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 надзорног одбора	1,333,333	1,333,333	366,500	733,000	1,099,500	1,466,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	340,000	325,000	85,000	170,000	255,000	300,000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0	375,000	375,000
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0	0	1	1
24	Јубиларне награде	800,000	746,828	0	0	265,000	265,000
25	Број прималаца јубиларних награда	3	3	0	0	1	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	600,000	500,000	150,000	567,000	740,000	860,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	300,000	291,619	50,000	150,000	250,000	300,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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



Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1		1		1
2	Извршни директор	1				
3	Служба за финансијско - рачуноводствене послове,инвестиције и развој	5		2	2	
4	Служба за послове управљања гробљима и пијацама	6		4	4	
5	Служба за правне, опште и кадровске послове	3		3	3	
УКУПНО:		16		10	9	1

У приказаној табели је исказан број запослених укључујући и директора као именовано лице на мандатни период.



Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**ВСС**	6	6	3	3
2	**ВС**	3	3		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	1	2		
5	**КВ**				
6	**ПК**				
7	**НК**				
	УКУПНО	10	11	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**		
2	**30 до 40**		1
3	**40 до 50**	4	4
4	**50 до 60**	4	3
5	**Преко 60**	2	3
	УКУПНО	10	11
	Просечна старост	50.50	51.36

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**Мушки**	6	7	2	2
2	**Женски**	4	4	1	1
	УКУПНО	10	11	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 5 година**	4	4
2	**5 до 10**	4	2
3	**10 до 15**	1	4
4	**15 до 20**	1	1
5	**20 до 25**		
6	**25 до 30**		
7	**30 до 35**		
8	**Преко 35**		
	УКУПНО	10	11



Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**10**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	**10**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**10**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	**10**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**11**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*ново запошљавање*	1
2		
	Стање на дан 30.09.2022. године	**11**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	**11**
	Стање на дан 30.09.2022. године	
1	**Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.**	
2	*навести основ*	
3		
4		
1	**Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.**	
2	*навести основ*	
	Стање на дан 31.12.2023. године	**11**

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,113,834	123,759	8	933,594	116,699				1	180,240	180,240
II	9	1,083,475	120,386	8	906,307	113,288				1	177,168	177,168
III	9	1,036,940	115,216	8	860,432	107,554				1	176,508	176,508
IV	9	1,123,418	124,824	8	945,200	118,150				1	178,218	178,218
V	9	1,192,567	132,507	8	1,000,724	125,090				1	191,843	191,843
VI	9	1,164,455	129,384	8	968,782	121,098				1	195,673	195,673
VII	9	1,142,305	126,923	8	955,135	119,392				1	187,170	187,170
VIII	9	1,179,606	131,067	8	1,003,098	125,387				1	176,508	176,508
IX	9	1,145,555	127,284	8	963,196	120,399				1	182,359	182,359
X	9	1,151,977	127,997	8	975,469	121,934				1	176,508	176,508
XI	9	1,192,567	132,507	8	1,000,724	125,090				1	191,843	191,843
XII	9	1,192,567	132,507	8	1,000,724	125,090				1	191,843	191,843
УКУПНО	9	13,719,266			11,513,384						2,205,881	
ПРОСЕК												

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,295,762	143,974	8	1,092,992	136,624				1	202,770	202,770
II	9	1,261,608	140,179	8	1,062,294	132,787				1	199,314	199,314
III	9	1,209,256	134,362	8	1,010,684	126,336				1	198,572	198,572
IV	9	1,306,544	145,172	8	1,106,048	138,256				1	200,495	200,495
V	9	1,384,336	153,815	8	1,168,513	146,064				1	215,824	215,824
VI	9	1,352,710	150,301	8	1,132,578	141,572				1	220,132	220,132
VII	10	1,431,335	143,134	8	1,117,225	139,653	1	103,544	103,544	1	210,566	210,566
VIII	10	1,480,553	148,055	8	1,171,183	146,398	1	110,798	110,798	1	198,572	198,572
IX	10	1,439,048	143,905	8	1,126,294	140,787	1	107,600	107,600	1	205,154	205,154
X	10	1,448,350	144,835	8	1,139,992	142,499	1	109,786	109,786	1	198,572	198,572
XI	10	1,495,250	149,525	8	1,168,513	146,064	1	110,914	110,914	1	215,824	215,824
XII	10	1,495,250	149,525	8	1,168,513	146,064	1	110,914	110,914	1	215,824	215,824
УКУПНО		16,600,000			13,464,829			653,554			2,481,617	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,503,521		8	1,262,756					1	240,765	
II	9	1,463,852		8	1,225,736					1	238,116	
III	9	1,453,178		8	1,215,189					1	237,989	
IV	9	1,516,044		8	1,276,521					1	239,523	
V	9	1,606,400		8	1,352,382					1	254,019	
VI	9	1,569,666		8	1,311,386					1	258,281	
VII	10	1,669,416		8	1,291,875		1	128,692		1	248,849	
VIII	10	1,714,441		8	1,350,659		1	124,977		1	238,805	
IX	10	1,672,487		8	1,300,005		1	127,516		1	244,966	
X	10	1,660,542		8	1,314,557		1	107,181		1	238,805	
XI	10	1,735,226		8	1,348,120		1	128,826		1	258,281	
XII	10	1,735,226		8	1,348,120		1	128,826		1	258,281	
УКУПНО		19,300,000			15,597,305			746,018				
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године



Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	82024	59429	92277	66857
	Највиша зарада	132605	94886	149180	106746
Пословодство	Најнижа зарада	176508	130041	198571	146297
	Највиша зарада	195672	140490	220131	158051



Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,369,763	152,196	8	1,166,993	145,874				1	202,770	202,770
II	9	1,218,910	135,434	8	1,019,596	127,449				1	199,314	199,314
III	9	1,166,557	129,617	8	967,986	120,998				1	198,572	198,572
IV	9	1,263,845	140,427	8	1,063,350	132,919				1	200,495	200,495
V	9	1,341,638	149,071	8	1,125,814	140,727				1	215,824	215,824
VI	9	1,310,011	145,557	8	1,089,880	136,235				1	220,132	220,132
VII	10	1,269,245	126,924	8	955,135	119,392	1	103,544	103,544	1	210,566	210,566
VIII	10	1,437,855	143,785	8	1,128,485	141,061	1	110,798	110,798	1	198,572	198,572
IX	10	1,396,349	139,635	8	1,083,595	135,449	1	107,600	107,600	1	205,154	205,154
X	10	1,405,759	140,576	8	1,097,402	137,175	1	109,786	109,786	1	198,572	198,572
XI	10	1,452,551	145,255	8	1,125,814	140,727	1	110,914	110,914	1	215,824	215,824
XII	10	1,452,551	145,255	8	1,125,814	140,727	1	110,914	110,914	1	215,824	215,824
УКУПНО		16,085,035			12,949,864			653,554			2,481,617	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12. 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,455,433	161,715	8	1,214,668	151,833				1	240,765	240,765
II	9	1,415,764	157,307	8	1,177,648	147,206				1	238,116	238,116
III	9	1,405,090	156,121	8	1,167,101	145,888				1	237,989	237,989
IV	9	1,467,956	163,106	8	1,228,433	153,554				1	239,523	239,523
V	9	1,558,312	173,146	8	1,304,294	163,037				1	254,019	254,019
VI	9	1,521,578	169,064	8	1,263,298	157,912				1	258,281	258,281
VII	10	1,621,328	162,133	8	1,243,787	155,473	1	128,692	128,692	1	248,849	248,849
VIII	10	1,666,353	166,635	8	1,302,571	162,821	1	124,977	124,977	1	238,805	238,805
IX	10	1,624,399	162,440	8	1,251,917	156,490	1	127,516	127,516	1	244,966	244,966
X	10	1,612,454	161,245	8	1,266,469	158,309	1	107,181	107,181	1	238,805	238,805
XI	10	1,687,138	168,714	8	1,300,032	162,504	1	128,826	128,826	1	258,281	258,281
XII	10	1,687,138	168,714	8	1,300,032	162,504	1	128,826	128,826	1	258,281	258,281
УКУПНО		18,722,944			15,020,249			746,018			2,956,677	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Београд (Вождовац)

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
II	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
III	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
IV	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
V	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
VI	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
VII	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
VIII	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
IX	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
X	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
XI	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
XII	71,078	27,354	21,862	2	78,186	30,089	24,049	2
УКУПНО	852,939				938,233			
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
II	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
III	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
IV	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
V	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
VI	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
VII	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
VIII	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
IX	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
X	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
XI	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
XII	111,060	42,740	34,160	2	122,166	47,014	37,576	2
УКУПНО	1,332,717				1,465,988			
ПРОСЕК								



Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	Добра					
1.	канцеларијски материјал	140,000	40,000	80,000	130,000	180,000
2.	потр. мат.- одржавање чистоће, и др.	190,000	40,000	80,000	120,000	150,000
3.	матер. и дел. за одржавање објеката	150,000	20,000	50,000	80,000	150,000
4.	бензин	800,000	220,000	450,000	600,000	900,000
5.	електр. енергија	580,000	200,000	320,000	450,000	650,000
6.	администтр.опрема,инвентар и алат	600,000	30,000	100,000	160,000	250,000
7.	опрема-осн.средства	2,300,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
8.						
9.						
...						
	Укупно добра:	4,760,000	2,550,000	4,080,000	4,540,000	5,280,000
	Услуге					
1	транспортне услуге			100,000	100,000	200,000
2	одржавање опреме	400,000	120,000	240,000	330,000	450,000
3	одржавање возила	400,000	80,000	140,000	250,000	400,000
4	одржавање објеката и локација	6,100,000	405,000	850,000	1,200,000	1,560,000
5	услуге штампе	130,000	10,000	30,000	55,000	130,000
6	усл. рекламе и пропаганде	150,000				200,000
7	закуп моб.тоал.и чишћ. септ. јама	640,000	220,000	400,000	620,000	800,000
8	чишћење и одвоз смећа	1,000,000	200,000	520,000	880,000	1,000,000
9	заштита и безб. на раду	220,000	50,000	110,000	165,000	250,000
	ревизија фин. изв.	120,000		120,000	120,000	120,000
	здравств. услуге	150,000			150,000	150,000
	усавршавање запосл.	300,000	90,000	150,000	250,000	300,000
	чишћ.посл.просторија	324,000	120,000	240,000	360,000	480,000
	одржавање софтвера и одрж. сајта	320,000	110,000	220,000	330,000	440,000
	стручне усл.-прој.и др. стр. усл.	600,000	100,000		200,000	300,000
	репрезентација	300,000	50,000	110,000	160,000	300,000
	осигурање објек. опреме и запосл.	380,000				380,000
	оглашавање		20,000	50,000	50,000	50,000
	књиговодствене услуге	450,000	120,000	240,000	360,000	480,000
	стручна литература	250,000				250,000
	остало-усл. обезбеђења и др.	400,000	84,000	190,000	300,000	550,000
...						
	Укупно услуге:	12,634,000	1,779,000	3,710,000	5,880,000	8,790,000
	Радови					
1	Радови на гробљима и пијаци			800,000	1,500,000	1,500,000
...						
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ					



Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300,000	295,000	100,000	150,000	200,000	300,000
6.	Реклама и пропаганда	280,000	280,000				280,000
7.	Остало						