

Јавно комунално предузеће



**ГРАДСКО
ЗЕЛЕНИЛО
ЧАЧАК**



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ
И ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА И ГРОБЉА
„ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО“

Седиште: Симе Сараге бр. 71, Чачак

Претежна делатност: 8130 – услуге уређења и одржавања околине

Матични број: 07182554

ПИБ: 101122137

ЈББК: 81233

ЈКП „Градско зеленило“ Чачак
Надзорни одбор
Број: 3931/15
Датум: 14.12.2015 . године

На основу члана 41. Статута Јавног комуналног предузећа за изградњу и одржавање зелених површина и гробља „Градско зеленило“ Чачак („Службени лист града Чачка“ бр. 16/2013), Надзорни одбор на седници одржаној 14.12.2015. године, донео је

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО“ ЧАЧАК
ЗА 2016. ГОДИНУ**

Чачак, децембар 2015. године

САДРЖАЈ

1. Мисија, визија, циљеви, законски оквир.....	3
2. Организациона структура – шема	6
Структура запослених и квалификација по секторима.....	9
3. Основе за израду програма пословања за 2016. годину	11
Физички обим активности у 2015. години	12
3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину	14
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2015. - план и процена	17
3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2015. - план и процена	23
3.2.3. Аналитика прихода и расхода – процена за 2015. годину.....	27
3.2.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2015.....	32
4. Планирани физички обим активности за 2016. годину	34
4.1. Анализа стања и анализа пословног окружења	34
4.2. Процена ресурса предузећа	36
4.3. План физичког обима активности	37
4.3.1. РЈ „Зеленило и Производња“	37
4.3.2. РЈ „Гробље“	70
4.3.3. „Служба за пројектовање, инвестиције и одржавање“	71
5. Финансијске пројекције	72
Индикатори за мерење ефикасности пословања	72
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2016. године	73
5.2. Биланс успеха у периоду од 01-01-2016. до 31.12.2016. године	81
5.3. Аналитика прихода и расхода – план за 2016. год	85
5.4. Субвенције	90
5.5. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2016. год.....	91
5.6. Извори прихода	93
6. Политика зарада и запошљавања	94
6.1. Трошкови запослених	94
6.1a. Образложење за планирану масу зарада у 2016. год	95
6.2. Динамика запошљавања	97
6.3. Планирана структура запослених	98
6.4. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину	102
6.4 a. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину	103
6.4.1. Запосленост по месецима за 2015. и 2016. годину	104
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора	105
6.6. Обрачун и исплата зарада у 2015. години	106
6.6 a. Обрачун и исплата зарада у 2016. години	107
7. Инвестиције	108
8. Задуженост	112
8.1. Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања	113
9. Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене	114
9.1. Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга	114
9.2. Табела средстава за посебне намене	117
10. Цене	118
11. Управљање ризицима	119
12. Закључак	121

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Претежна делатност ЈКП „Градско зеленило“ Чачак је услуга одржавања и уређења околине, што је одлуком Скупштине Општине Чачак бр. 06-62/98-01 од 3.07.1998. год. и верификовано.

ЈКП „Градско зеленило“ са седиштем у Ул. Симе Сараге бр. 71 је преведено у регистар привредних субјеката у АПР по решењу бр. БД8367/2005 од 24.04.2005. године, са матичним бројем 07182554 и порезним идентификационим бројем 101122137.

Послови којима се предузеће бави:

- подизање, уређење и одржавање зелених површина;
- пројектовање и подизање нових зелених површина;
- расадничка производња;
- пружање погребних услуга и одржавање гробља.

Визија – вредности које треба досегнути

Визија предузећа огледа се у дугорочним развојним определењима по појединим сегментима деловања, обезбеђујући целину, с циљем да негујемо углед, препознатљив стил и етику у раду. То је дефинисано кроз:

- остварење квалитета пружања услуга у сваком сегменту деловања;
- увођење савремених техничких решења;
- остварење савремене комуникације са свим корисницима наших услуга;
- спровођење дугорочног развојног карактера пружања услуга одржавања јавних зелених површина и Градског гробља у Чачку;
- активно учешће у обезбеђењу повећања укупних зелених површина у граду, водећи рачуна о побољшању структуре и њихово повезивање – зелена регулатива града.

Општи циљ

1. Задовољство корисника наших услуга у погледу цена и квалитета;
2. Опстанак и развој предузећа уз одржавање ликвидности и солвентности;
3. Стварање и одржавање хуманог окружења за запослене;

Специфични циљ

Раст друштвене одговорности која се огледа у активности на заштити животне средине на територији града Чачка.

Краткорочни циљеви:

- побољшање наплате по основу закупа гробних места и одржавања јавних површина на гробљу;
- увећање обима производње садног материјала у 2016. години, у односу на 2015. годину;
- мапирање гробља – наставак пројекта успостављања тачне евиденције статуса свих корисника гробних места;

Стратешки циљеви:

- ширење зелене регулативе града;
- инвестициони пројекти;
- кадровско усавршавање и промене у кадровској структури;
- техничко-технолошка опремљеност;
- маркетингово промотивни план за координацију са јавношћу;
- друштвена одговорност;
- иницијативност;

Услуге

ЈКП „Градско зеленило“ поред одржавања јавних зелених површина у граду пружа своје услуге и трећим лицима (физичким и правним) у следећим доменима:

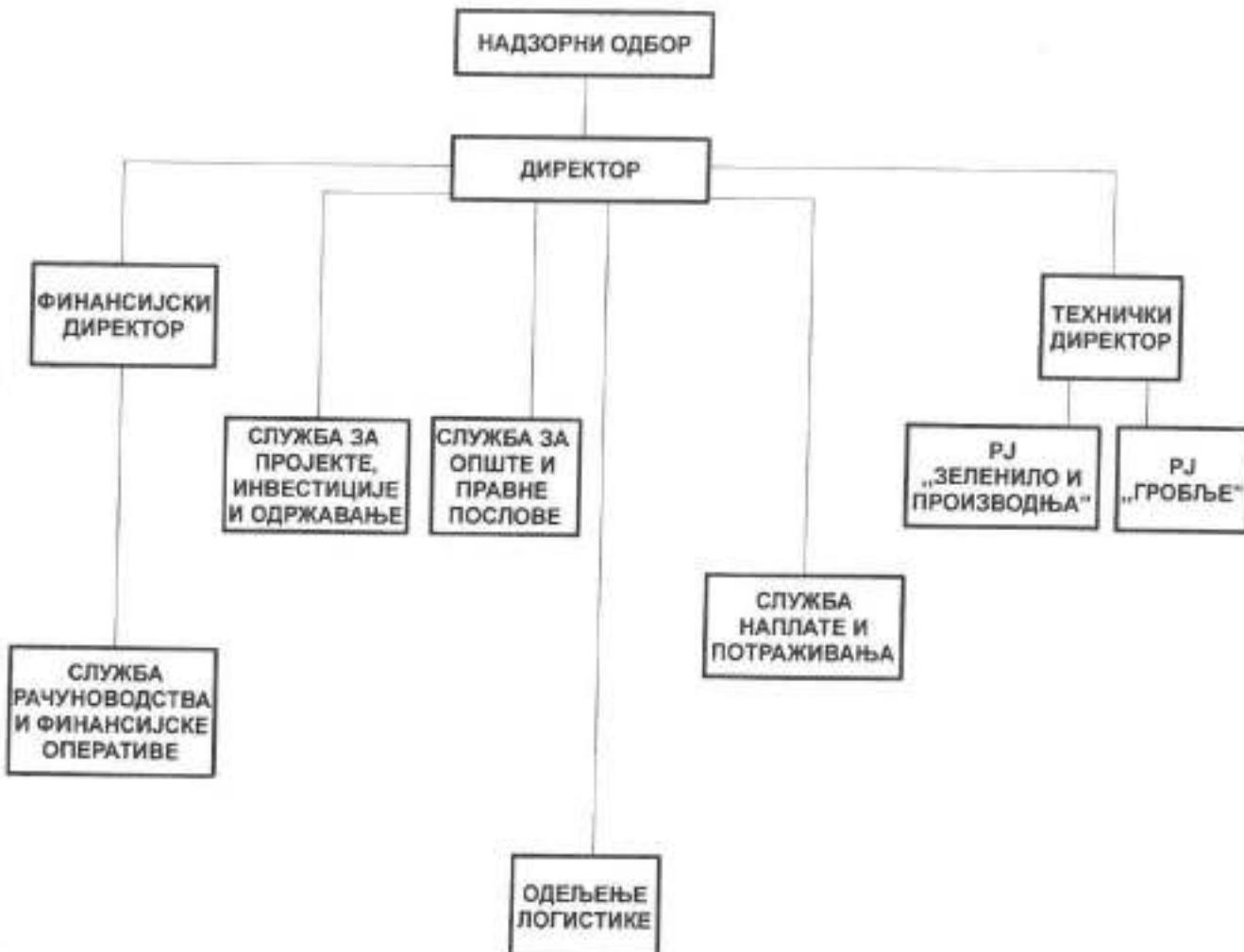
- пројектовање, подизање, одржавање и реконструкција тепих травњака, зелених и рекреативних површина (садња дендроматеријала, кошење травњака, орезивање дрвореда и живе ограде ...);
- пројектовање и пејзажно уређење екстеријера (вртови, дворишта, летње баште, спортски терени ...);
- изградња спортских терена бусеновањем;
- производња и продаја саксијског и резаног цвећа, расаде, дендроматеријала, перена и др.;
- израда цветних аранжмана, венчаних букета, венаца;
- стручни савети из области пејзажне архитектуре и хортикултуре;
- услуга сахрањивања – погребне услуге (организација церемоније сахрањивања), уређење гробних места на захтев трећег лица, продаја погребне опреме, превоз умрлих лица.

Законски оквир за пословање предузећа

- Закон о буџетском систему ("Сл. 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);
- Закон о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС", бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013, 125/2014, 95/2015);
- Закон о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012, 116/2013 – аутентично тумачење и 44/2014 - др. Закон);
- Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011);
- Закон о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007 и 83/2014 – др. Закон);
- Закон о облигационим односима ("Сл. лист СФРЈ", бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, "Сл. лист СРЈ", бр. 31/93 и "Сл. лист СЦГ", бр. 1/2003 – Уставна повеља);
- Закон о раду („Сл. Гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 75/2014)
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 116/2014);
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединци локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини ("Сл. гласник РС", бр. 6/2006 и 108/2008);
- Закон о јавним набавкама ("Сл. гласник РС", бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015).

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА И ШЕМА

У ЈКП „Градско зеленило“ Чачак запослено је 69 радника на дан 31.12.2015. године, у складу са Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места.



Организациона шема:

Јавним комуналним предузећем „Градско зеленило“ Чачак руководи директор, док радним јединицама које чине делатност предузећа управљају Технички и Финансијски директор.

Директор предузећа, које се бави подизањем, уређењем и одржавањем јавних и приватних зелених површина, је Јасминка Лазић, дипл. инж. пејз. арх. која ову функцију врши од 5. децембра 2012. године.

Функцију техничког директора врши Ђоко Шеловић, дипл. инж. грађ.

Функцију финансијског директора врши Славица Каџић, дипл. ецц.

Руководилац РЈ „Зеленило и Производња“ је Стакић Снежана, дипл. инж. пејз. арх.

Руководилац РЈ „Гробље“ је Анђелија Милојковић, дипл. инж. пејз. арх.

Надзорни одбор

Председника и чланове Надзорног одбора именује оснивач, под условима, на начин и по поступку утврђеним законом и Статутом предузећа. Један члан Надзорног одбора именује се на предлог запослених на збору запослених у предузећу.

Чланови надзорног одбора су:

- Лола Чвркић, дипл. ецц. - заменик председника
- Ђоко Шеловић, дипл. инж. грађ. - члан
- Иван Ђунисијевић, дипл. ецц. - председник, председавао је седницама НО закључно са августом месецом 2015. године.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровском свидочству	Број запослених на неодређено време	ВДС		ВС		ВКВ		ОСС		ИВ		ПК		НК		Укупно		
					Ост варен	Пла нт															
1.	Пословни руководења и организације рада	3	3	2	1	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3	
2.	Радна јединица "Зеленило и производња"	22	21	21	-	2	2	1	1	-	-	2	1	6	6	-	-	9	9	20	20
3.	Служба за пројектовање инвестиције и одржавање	3	2	1	1	1	1	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	2	2
4.	Радна јединица "Тробље"	20	19	19	-	1	1	-	-	-	-	3	3	3	3	-	-	12	12	19	19
5.	Служба за опште и правне послове	6	6	6	-	1	1	-	-	-	-	1	1	3	3	-	-	1	1	6	6
6.	Служба рачуново-дствта и финансијске оперативе	4	4	4	-	-	-	1	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	4	4
7.	Служба наплате потраживача	5	5	5	-	2	1	-	-	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	5	4
8.	Одељење логистике	12	10	10	-	-	-	-	-	-	-	4	6	6	6	-	-	-	-	10	12
9.	УКУПНО	75	70	68	2	10	9	2	2	-	-	17	18	18	18	-	-	22	22	69	70

Квалификациона структура запослених по секторима/организационим јединицама

Ред. број	Назив организационе јединице	Број запослених	Назив радног места	Захтеван степен стручне спреме и смештај
1	Пословни руководења и организације рада	3	Директор	високо образовање у техничко технолошком научном пољу, у области биотехничких наука стечено на студијама трећег степена (доктор наука), другог степена (мастер академске студије специјалистичке академске студије, специјалистичке стручне студије, магистар наука), односно завршен шумарски факултет у трајању од најмање четири године – одсек за лејзажну архитектуру.
			Технички директор	ВОС – са одговарајућим лиценцима
			Финансијски директор	ВОС – економски факултет
2	Радна јединица "Зеленило и производња"	1	Руководилац радне јединице	ВОС – шумарски факултет, одсек првоначна архитектура
		1	Шеф службе "Производња" и Референт за лична заштитна средства	ВОС – шумарски, пољопривредни факултет
		1	Шеф службе "Зеленило"	ВШС – шумарска, пољопривредна струка
		1	Техничар у радној јединици	ССС – грађевинска, пољопривредна школа
		6	Радник I групе	КВ
		9	Радник II групе	НК
3	Служба за пројектовање инвестиције и одржавање	1	Одговорни пројектант	ВОС – са одговарајућим лиценцима
		1	Пројектант	ВОС – шумарски факултет, одсек првоначна архитектура
		1	Референт за информациону технологију (ИТ)	ССС и сертификат за сервисну лиценцу за ПС рачунаре, хардвер и софтвер
4	Радна јединица "Тробље"	1	Руководилац радне јединице	ВОС – шумарски, грађевински факултет
		1	Помоћник руководиоца радне јединице и оператор на аутоматској обради података	ССС – грађевинска струка
		1	Координатор на протоколу за сакране и обезбеђењу	ССС
		2	Радник на обезбеђењу и протоколу за сакране	НК
		1	Пословодја за одржавање	ССС
		2	Возач трактора	КВ положен возачки испит одговарајуће категорије
		1	Пословодја за погребне услуге и грађевинске радове	КВ
		8	Радник на гробљу	НК
5	Служба за опште и правне	2	Радник на одржавању гробља	НК
		1	Руководилац службе и службеник за јавне	ВОС - правни факултет

		набаваке	
5	послове	1 Координатор за опште послове и пословни секретар	СОС
		1 Спремачица	НК
		3 Портир – чувар ватрогасац	КВ-ватрогасни курс
6	Служба рачуноводства и финансијске оперативе	1 Руководилац службе рачунодстава и финансијске оперативе	ВШС – виша економска школа
		1 Водећи референт	СОС – економска школа
		2 Рачуноводствени референт	СОС – економска
7	Служба наплате потраживања	1 Руководилац службе	ВСС – економски факултет
		1 Водећи референт наплате и референт за лична заштитна средства	ВСС – правни факултет
		1 Референт наплате	СОС – економска школа
8	Одељење логистике	1 Шеф одељења за логистику	СОС – економска школа
		1 Возач - магационер	КВ положен возачки испит одговарајуће категорије
		1 Возач теретног возила	КВ положен возачки испит одговарајуће категорије
		1 Возач погребног возила	СОС положен возачки испит одговарајуће категорије
		2 Возач трактора	КВ положен возачки испит одговарајуће категорије
		1 Бравар	КВ бравар
		1 Варилаш	КВ варилаш
		4 Продавац у малопродаји - Цвећар аранжер	СОС

ЈКП „Градско зеленило“ Чачак планира да на крају и 2015. и 2016. године запошљава 69 радника. Констатује се да предузећу недостаје кадар биотехничке и техничке струке. Неопходно је посебно приступити стручном усавршавању свих кадрова, а посебно кадрова који обављају основну делатност предузећа. Професионални развој кадрова у смислу добијања лиценци за обављање и унапређење основне делатности предузећа, треба да буде системски организован процес, у току којег се кроз учење и практичан рад допуњују знања и развијају вештине и способности. Данас се у свим професијама захтева стално унапређење знања и вештине, те се мора радити на сталном усавршавању истих.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

3.1. Процена физичког обима активности у 2015. години

„Зеленило“

Сви послови се могу сврстати у следеће групе:

1. Послови које се обављају према годишњем плану и програму уговора са ЈП „Градац“;
2. Пружање услуга трећим лицима - партерно и дендролошко уређење приватних дворишта, предузећа, школских и предшколских установа, уређење ентеријера, орезивање и сеча стабала;
3. Продаја дендро материјала;
4. Заштита и уређење заштићеног стабла – Споменика природе „Гојковића липа“ у Горњој Трепчи и израда и реализација Пројекта „Заштита животне средине уређењем слободних површина путем озелењавања“ Спомен парк - финансијираних из буџета Града Чачка – Фонд за екологију; заштита и уређење заштићеног природног добра „Стабла Чачка“;
5. Садња четинарских и лишћарских садница, украсног шибља, перена и сезонског цвећа на Градском гробљу;

У току 2015. године извршена је делимична допуна садног материјала у стакленику и расаднику. У току године за производњу утрошена су одређена новчана средства. У расаднику један део слободне површине је приведен намени и на њему је заснован расадник четинара и лишћара.

Физички обим активности у 2015. години

„Производња“

У току 2015. године у оквиру производње обављане су следеће активности:

Произведено је око 75.000 биљака пролећне и јесење расаде. Ова производња се обавља у затвореном простору (стакленик и пластеник) уз примену потребних мера неге и заштите. Ове биљке су посађене на цветним површинама у граду, а један део је продат кроз наше малопродајне објекте.

Са матичних биљака украсног шибља и четинара узете су резнице, које су ожилењене и пресађене у контејнер кесе и даље неговане до момента продаје или уграђивање на зеленим површинама које одржавамо.

У току 2015. године обављени су и послови на садњи ружа, перена, мушкатли и других декоративних биљака које су у потпуности продате у оквиру производње и приликом пружања услуга трећим лицима. Обављани су и послови на одржавању већ заснованих расадника, а такође је и један део земљишта приведен намени (уз примену агротехничких мера), а потом и припремљен за заснивање нових расадника (посађено је 320 лишћара и 410 четинара).

У току 2015. године оспособљен је систем за заливање у расаднику, разведене су две линије за поливање и изграђене су потребне шахте са прикључцима за разводне цеви, а све у циљу боље неге заснованих расадника.

„Гробље“

Сви обављени послови на Градском гробљу се могу сврстати у следеће групе:

1. Редовни послови: сахране (497), ексхумације (3), продаја погребне опреме (75) (закључно са 26.11.2015.)

2. Периодични послови:

- грађевински радови на изградњи армирано бетонских оквира и тротоара;
- изградња кишне канализације са дренажом на делу гробља где је могуће извршити прикључење на одвод (парцела „К“ дужине 30 м);
- кошење зелених површина на гробљу, орезивање украсног шибља и прскање средствима против корова;
- редовно одржавање стаза у јесењем и зимском периоду;
- континуирано уклањање сувих бильака, по захтеву корисника и решењима комуналне инспекције;
- уређење гробних места на захтев корисника;

Ванредни послови:

- одржавање и фарбање постављених парковских клупа у кругу капеле гробља и корпи за отпадке на парцелама Градског гробља;
- фарбање жардињера и улазних капија;
- изградња степеништа које повезује парцеле на старом гробљу;
- имплементација програма – софтвера за мапирање и дефинисање статуса свих гробних оквира је завршена;
- израда рукохвата на степеништу на парцелама 3 и 4, како би се омогућио безбедан приступ гробним местима;
- изградња дренажног канала са кишном канализацијом фи-160 mm испод парцеле „Т“ и „В“ у дужини 100 m са потребним бројем шахти, из сопствених извора;

3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину

Анализом је обухваћена процена остварења прихода и расхода у 2015. години у односу на 2014. годину и план за 2015. годину.

Процењено је да ће пословни приходи у 2015. години износити 89.806.880 динара, што је за 11,12% више у односу на остварење у 2014. години или за 8.988.684 динара.

У односу на план за 2015. годину процењени пословни приходи су 1,70% већи или за 1.504.474 динара.

У структури пословних прихода, учешће поједињих процењених извора прихода је готово на нивоу планираног учешћа, и то:

- Приходи од продаје робе 9,97%
- Приходи од продаје производа и услуга 84,02%
- Приходи од премија, субвенција 4,72%
- Други пословни приходи 1,29%

Приходи од продаје робе се односе на приходе остварене у продавницама Божур и Нарцис, продају погребне опреме и продају робе набављене од других и пласирање за уређење и одржавање града.

Процењено је да ће бити остварени у износу од 8.950.000 динара, што је за 1,70% више од плана. Само приходи од продаје цвећа и свећа (продавница Божур) ће по процени бити испод планираног износа.

Приходи од продаје производа и услуга ће по процени бити остварени у износу од 75.456.020 динара, што би било 1,35% више од плана.

Од значајнијих прихода, који представљају преко 80% прихода од продаје производа и услуга, процењује се да ће приходи од редовних и ванредних послова за Грађац, уз робу набављену за град, бити на нивоу планираних, приходи од продаје гробних оквира, закупа и одржавања гробних места, такође, у просеку на нивоу планираних.

У односу на претходну годину, процена је да ће приходи од продаје производа и услуга бити виши за 17,80% или за скоро 11,4 милиона динара.

Томе су највећи допринос дали приходи од ЈП Грађац, по процени 3,7 милиона већи, и приходи од продаје гробних оквира, по процени 4,5 милиона већи у односу на претходну годину.

Приходи од премија, субвенција, по процени, ће бити остварени на нивоу планираних 4.242.860 динара. Од тога:

- Приходи од јавних радова (републичких и локалних) 2.057.860 динара
- Приходи по пројекту „Спомен парк“ из буџета града Чачка 2.185.000 динара.

Други пословни приходи би по процени били остварени у износу од 1.158.000 динара, што је за 43,85% више у односу на план, а односе се закуп простора бивше цвећаре Камелија.

Процењено је да ће пословни расходи износити 87.540.097 динара, што је 7,31% више у односу на 2014.годину или за 5.960.331 динара.

У односу на план за 2015.годину, процењени пословни расходи су 2,06% виши или за 1.769.569 динара.

У структури пословних расхода, учешће поједињих врста расхода је следеће:

- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи и накнаде 63,26% (укључујући трошкове по уговору – јавне радове, омладинску задругу, трошкове чланова НО, отпремнине, јубиларне награде итд.)
- Трошкови производних услуга 12,09%, при чему трошкови израде гробних оквира, трошкови везани за услуге зеленилу и текуће одржавање представљају 70% укупних трошкова производних услуга.
- Набавна вредност продаје робе (цвеће, саднице, погребна опрема 6,60%)
- Нематеријални трошкови 6,44%, у којима трошкови адвоката и извршитеља, и привремено смањење зарада чине скоро 50%.

Овим је обухваћено скоро 90% трошкова који чине пословне расходе.

Веће одступање од плана забележено је код поједињих трошкова приказаних у табели Аналитика прихода и расхода – процена, али појединачно не представљају више од 1% пословних расхода.

Процена је да ће у 2015.години бити остварен пословни добитак у износу од 2.2666.783 динара што би било значајно побољшање у односу на претходну годину.

У највећој мери су томе допринели следећи разлози:

- Увођење новог програма за мапирање гробља који је помогао у идентификацији многих нејасних, непрецизних и површинских података, поготово кад је реч о броју корисника гробних места, идентификацији истих и утврђивању статуса корисника и гробних места.
- Такође, са много већом прецизношћу ће се утврдити површина која је слободна за даљу градњу гробних оквира, планирање зелених површина итд.
- Пуни ефекти програма за гробље ће се осетити наредних година у повећаном степену наплате потраживања од корисника, што би могло да доведе и до нове калкулације цена за закуп и одржавање гробних места.
- Повећана продаја гробних оквира у односу на 2014.годину, када је продато најмање оквира у задњих 5 година и повратак на стандардну вредност продаје са нагласком да цене оквира нису мењане задње две године.
- Испуњење плана одржавања и уређења јавних зелених површина са ценом услуга према Граду непромењеном од 2013.године.

Када су у питању финансијски приходи и расходи, као и остали приходи и расходи , у табели Аналитика прихода и расхода – процена се види детаљна структура истих, са напоменом да ће прецизнији износи исплаћених отписаних потраживања и потраживања старијих од једне године бити дати у Плану за 2016.годину.

Из буџета града Чачка је одвојено 2.185.000 динара за пројекат "Спомен парк". Процена је да ће средства бити у потпуности искоришћена сходно намени за коју су планирана.

Из сопствених средстава је инвестирано око 1.500.000 динара и то у:

- набавку опреме за магацински простор
- набавку тримера и моторних тестера (4 комада)
- набавку рачунара (3 комада)
- набавку клима за капеле на гробљу
- повезивање бунара у систем за заливање у стакленику и множари
- набавку допуне програма за гробље
- изградњу надстрешнице испред цвећаре

По основу отпремнина за редовни одлазак у пензију и социјалном програму је исплаћено око 1.300.000 из сопствених средстава.

Јубиларне награде су исплаћене за 13 радника у износу од око 840.000 динара.

У току 2015. године спроведено је:

- 4 отворена поступка за јавну набавку добра, уговорена вредност износи 3.439.726,00 динара
- 10 поступака јавних набавки мале вредности за набавку добра, уговорена вредност износи 6.565.611,00 динара;
- 11 поступака јавних набавки мале вредности за набавку услуга уговорена вредност износи 4.409.654,00,00 динара;
- 2 поступака за јавну набавку мале вредности услуга су обустављени;

Такође је спроведено 26 поступака за набавку добра, радова и услуга на које се закон не примењује, од чега је за 4 поступака примењивано изузеће на основу члана 7. ст. 1. тачка 6. ЗЈН, а на 22 поступака је примењено изузеће на основу члана 39. став 2. ЗЈН.

Зараде су исплаћиване у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. У условима ограничене масе средстава за зараде, немогуће је било испоштавати ПКУ у потпуности.

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године – процена

Група рачуна-рачун		ПОЗИЦИЈА		ИЗНОС		У хиљадама динара	
		АОП	Остварено 2014.	План 2015.	Процена остварења 2014.	ИНДЕКС	
1	АКТИВА	2	3	5	2045. 6	7	8
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	34.928	41.200	35.575	101.85	86.35
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	129	1.800	182	141.09	10.11
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и дво 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остале права	0005		1.800	182		10.11
013 и део 019	3. Гудвил	0006					
014 и део 019	4. Остале нематеријалне имовина	0007	129				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013 +0014 +0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	34.799	39.400	35.393	101.71	89.83
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	10.443	10.400	10.443	100.00	100.41
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	21.373	25.000	21.400	100.13	85.60
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	2.983	4.000	3.550	119.01	88.75
024 и део 029	4. Инвестиционе неректнине	0014					

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016
027 и део 029	7. Улагања у тубим некретнинама, постројењима и опреми	0017
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(0020+0021+0022+0023)	0019
030,031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020
032 и део 039	2. Основно стадо	0021
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023
04, осим 047	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027 + 0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025
041 и део 049	2. Учешће у капиталу пријужених објекта и заједничким подухватима	0026
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продату	0027
део 043,део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028
дво 043,дво 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани оставним повезаним превним лицима	0029
дво 045и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030
дво 045и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031
046и део 049	8. Хартије од вредности које се доже до доспећа	0032
048 и део 049	9. Остале дугорочни финансијски пласмани	0033
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034

050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталых повезаних лица	0036					
052 и 053	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037					
053 и део 059	4. Потраживања за продату по уговорима о финансијском лизингу	0038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040					
056 и део 059	5. Остале дугорочне потраживања	0041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА						
	(0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	26.880	19.100	27.665	102.92	144.84
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	13.472	8.100	11.706	86.89	144.52
10	1. Материјал, разнорвни делови и алати и слични инвентар	0045	65	100	100	153.85	100.00
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	12.406	7.000	10.606	85.49	151.51
12	3. Готови производи	0047					
13	4. Роба	0048	1.001	1.000	1.000	99.90	100.00
14	5. Стапна средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени авансом за заплје и услуге	0050					
20	II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	9.622	8.500	14.876	154.60	175.01
200 и део 209	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи- остале повезана правна лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остале повезана правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	9.622	8.500	14.876	154.60	175.01
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058					

21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	159		117	73,58	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	1.233				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани-матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зависни у земљи	0065	1.233				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зависни у иностранству	0066					
234,235,238 и део 239	5. Остали краткорочни финансиски пласмани	0067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.479	2.500	166	11.22	6,64
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			300		
28,осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	915		500	54,64	
	Д. УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	61,808	60,300	63,240	102,32	104,88
88	Ђ. БАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402+0411+0412+0413+0414+0415- 0416+0417+0420-0421) >0= (0071-0424-0441-0442)	0401	49,150	49,453	49,368	100,44	99,83
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	19,683	19,683	19,683	100,00	100,00
300	1. Азијски капитал	0403					
301	2. Уделни друштва са ограничном одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	19,683	19,683	19,683	100,00	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задужни уделни	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					

309	В. Остали основни капитал	0410
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ Х. ГУБИТАК (0422+0423)	0420
350	1. Губитак ранијих година	0421
351	2. Губитак текуће године	0422
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0423
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0424
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0425
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	0426
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0427
404	4. Резервисања за наноаде и друге бенефиције запослених	0428
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0429
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0430
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0431
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0432
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0433
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0434

413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	б. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по финансијском лизингу	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		180			
42 до 49(осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	12,658	10,667	13,872	109,59	130,05
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ(0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443					
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зависни у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу стапних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424,425,426	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
и 429		0450	1,369	800	67,60		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ						
	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА						
43. осим 430	(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	5,652	6,000	6,622	117,16	110,37
431	1. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи-матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	5,652	6,000	6,622	117,16	110,37
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5,023	4,667	5,850	116,46	125,35
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	566	600	106,01		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	28				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА(0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)> 0	0464	61,808	60,300	63,240	102,32	104,88
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године – процена

Група рачун-рачун	ПОЗИЦИЈА	Износ			У хиљадама динара	
		АОП	Остварено 2014	План 2015	Процена остварења за 2016	6/4
1	2	3	4	5	6	7
						8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)					
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1006 + 1007+ 1008)	1001	80,818	88,303	89,807	111.12
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1002	9,594	8,800	8,950	93.29
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1003				101.70
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1004				
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1005	3,084	2,000	2,400	77.82
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1006				120.00
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1007	6,510	6,800	6,550	100.61
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1008				96.32
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1009	64,052	74,456	75,456	117.80
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1010				101.34
		1011				

612	3. Приход од продажа готових производа и услуга остатим повезаним правним лицима на домаќин тржишту	1012	19,622	24,645	24,080	122,72	98,11
613	4. Приход од продажа готових производа и услуга остатим повезаним правним лицима на иностранот тржишту	1013					
614	5. Приход од продажа готових производа и услуга на домаќин тржишту	1014	44,430	49,910	51,376	115,63	102,94
615	6. Приход од продажа готових производа и услуга на иностранот тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И СЛ.	1016	6,413	4,243	4,243	66,16	100,00
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	759	805	1,158	152,57	143,85
	ПАСХОДИ ИЗ РЕДОВНИГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ ПАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	81,579	85,771	87,540	107,31	102,06
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4,584	4,150	5,777	126,03	139,20
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКАИ РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕТЈАНЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГТОВОВИХ ПРОДАВАДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	654		1,000	152,91	
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГТОВОВИХ ПРОДАВАДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	1,808	500	1,800	99,56	360,00
51 осм	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,337	4,878	3,603	154,17	73,86
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,765	2,965	2,649	95,80	89,34
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ПАСХОДИ	1025	55,827	55,352	55,378	99,20	100,05
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8,994	9,650	10,586	117,70	109,70
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,683	3,288	3,064	114,20	93,19
541 до 549X	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,235	4,988	5,639	174,31	113,05
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		2,532	2,267		89,53
66	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	761				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	29	50	89	306,90	178,00
66, осум							
662, 663 и I.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	4	5	15	375,00	300,00
660	1. Финансиски приходи од матичних и зависни правни лица	1034					
661	2. Финансиски приходи од остатлих повезаних правни лица	1035					
665	3. Приходи од учешта у добитку придржаних правни лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остатли финансиски приходи	1037	4	5	15	375,00	300,00

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	25	45	74	296.00	164.44
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	52	100	82	157.69	82.00
56, осим 563 и 564	И ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	26		8	30.77	
560	I. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са остатли поvezаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку прицрежених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	26		8	30.77	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	26	100	74	284.62	74.00
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
583 и 685	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048			7		
583 и 585	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	23	50			
57, 68, осим 583 и 585	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
57, 58, осим 583 и 585	Л. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.067	675	590	11.64	87.41
57, 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.129	2.800	2.608	63.16	93.14
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	154	357	256	166.23	71.71
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1055					

59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА		1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – 1055 + 1056 – 1057)	(1054	1058	154	357	256	166.23	71.71
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – 1054 + 1057 – 1056)	(1055	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		1060	23	54	38	165.22	70.37
дво 722.	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА		1061					
дво 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА		1062					
723	Р. ИСТИЛАЂЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА		1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)		1064	131	303	218	166.41	71.95
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)		1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА		1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ		1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији		1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији		1069					

3.2.3. АНАЛИТИКА ПРИХОДА И РАСХОДА - ПРОЦЕНА ЗА 2015. ГОДИНУ

Р. бр.	назив прихода / расхода	Остварено у 2014.	План за 2015 год.	Процена остварења за 2015.год.	Делатност земљнило и производња	Делатност погребне услуге	Индекс
1	2	3	4	5	5 а	5 б	5./3 5./4
A	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	80,818,196	88,302,406	89,806,880	34,478,950	55,327,930	111,12 101,70
	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	9,593,707	8,800,000	8,950,000	6,000,000	3,950,000	93,29 101,70
	приходи од продаје цвећа и свећа	2,341,147	2,500,000	2,150,000		2,150,000	91,84 86,00
	приходи од цвећара Нарцис	2,552,034	2,600,000	2,600,000			101,88 100,00
	приходи од продаје потребне опреме	1,616,036	1,700,000	1,800,000		1,800,000	111,38 105,88
	приходи од продаје робе ост.повоуз прав.лицима (Градац)	3,084,490	2,000,000	2,400,000		2,400,000	
							77,81 120,00
	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	64,052,378	74,454,546	75,456,020	25,686,020	49,770,000	117,80 101,35
	приходи од редовних и ванредних рэдова (Градац)	19,311,633	24,545,455	23,820,000	23,820,000		123,35 97,04
	приходи од продаје дендро и ост. материјала	937,827	409,091	1,005,020	1,005,020		107,16 245,67
	приходи од вршења услуга трећим лицима	1,059,581	1,000,000	861,000	861,000		81,26 86,10
	приходи од продаје гробних сквира, укупно	14,050,101	18,000,000	18,500,000		18,500,000	131,67 102,78
	приходи од закупа и одржавања гроб места	18,995,886	21,000,000	20,500,000		20,500,000	107,92 97,62
	приходи од сахрана	6,807,827	6,700,000	7,500,000		7,500,000	110,17 111,94
	приходи од такси за монт.стом и издав.пот.	1,231,273	1,300,000	1,350,000		1,350,000	109,64 103,85
	приходи од превоза похођника	233,596	300,000	150,000		150,000	64,21 50,00
	приходи од пријема похођника у капелу	703,026	750,000	950,000		950,000	135,13 126,67
	приходи од ексхумација	156,755	150,000	300,000		300,000	191,38 200,00
	приходи од сакупљања медицинског отп.	204,109	250,000	200,000		200,000	97,99 80,00
	приходи од легализације гробних оквира	50,000	50,000	60,000		60,000	120,00 120,00
	приходи од уплаћања бесправ.подиг.објек.(Градац)	310,764		260,000		260,000	83,66
	III ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА,ДОТ.ДОН.	6,413,247	4,242,860	4,242,860	3,213,930	1,028,930	66,16 100,00

приходи по ванред.проектима - јавни рад.		2,057,860	2,057,860	1,028,930	1,028,930		100,00
приходи по основу волонтерских радова							
приходи из прошл.год.(амортизација из субв.)	1,817,847						
приходи од субвенција за инвестиции	3,665,524						
приходи од субвенција из Фонда за екологију	929,876	2,185,000	2,185,000			234,98	100,00
приходи од субвенција за покриће тек.лич.							
IV ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	758,864	805,000	1,158,000	579,000	579,000	152,60	143,85
приходи од закупнина	757,366	800,000	1,150,000	575,000	575,000	151,84	143,75
остали пословни приходи	1,498	5,000	8,000	4,000	4,000	534,05	160,00
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	81,579,766	85,770,628	87,540,097	34,337,860	53,202,237	107,31	102,06
1 НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	4,583,730	4,150,000	5,777,000	3,239,000	2,538,000	126,03	139,20
набавна вредност – продавница погребне опреме	1268868	1100000	1,250,000	1,250,000		98,51	113,64
набавна вредност – цвеће, саднице, свеће, ост.	3314862	3050000	4,527,000	3,239,000	1,288,000	136,57	148,43
2 ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ							
3 ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТ.. ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	653,833	1,000,000	1,000,000			152,94	
матерџијал	653,833	1,000,000	1,000,000			152,94	
тробни оквирни							
4 СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТ.. ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1,808,332	500,000	1,800,000		1,800,000	99,54	360,00
матерџијал							
тробни оквирни	1,808,332	500,000	1,800,000		1,800,000	99,54	360,00
5 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	2,336,946	4,877,567	3,603,000	1,915,500	1,687,500	154,18	73,87
основни материјал	1,023,782	2,900,000	2,300,000	1,300,000	1,000,000	224,66	79,31
помоћни материјал	453,130	400,000	300,000	100,000	200,000	66,21	75,00
резервни делови	52,120	500,000	240,000	134,000	106,000	460,48	48,00
ХТЗ опрема	369,233	527,567	347,000	173,500	173,500	93,98	65,77
ситан инвентар	212,329	300,000	173,000	86,500	86,500	81,48	57,67
канцеларијски материјал	226,352	250,000	243,000	121,500	121,500	107,35	97,20
6 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2,765,328	2,965,000	2,649,200	1,324,600	1,324,600	95,80	89,35
Трошкови горива за теретна возила	1,638,850	1,752,712	1,651,200	625,600	625,600	100,75	94,21

	трошкови горива за путничка возила	278,073	297,288	262,000	131,000	131,000	94,22	88,13
	трошкови електричне енергије	753,610	800,000	700,000	350,000	350,000	92,89	87,50
	трошкови воде	94,795	115,000	36,000	18,000	18,000	37,98	31,30
7	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИЧ. ТРОШК. збир од а до ђ + п	55,827,395	55,352,330	55,377,938	20,097,865	35,280,073	99,19	100,05
а	трошк. зар. и накн. зарада(запослени)	41,821,854	38,870,437	37,411,274	11,866,910	25,544,364	89,45	96,25
б	трошк.доприноса на зар.и накнаде зар.на терет посл.	7,306,148	6,988,207	6,696,618	2,434,104	1,703,873	730,231	
в	трошк.везани за исплате поводом празника,са допр.					2,219,112	4,477,506	91,66
г	трошкови зареде по судској пресуди	1,259,249	1,000,000	73,190	36,585	36,595	5,81	7,32
д	трошкови чланова НО	358,302	607,896	607,896	303,948	303,948	169,19	100,00
е	остали лични расходи и накнаде (збир од е док)	5,080,842	5,769,497	6,037,635	2,908,817	3,128,818	118,83	104,65
ж	трошкови слубеног пута	299,577	320,000	335,000	167,500	167,500	111,82	104,69
з	превоз радника	2,632,081	2,912,448	2,915,586	1,457,793	1,457,793	110,77	100,11
и	отпремнице у пензију	180,306	377,414	377,414	188,707	188,707	209,32	100,00
к	отпремнице по соц програму	1,452,269	1,068,000	1,068,000	534,000	534,000	73,54	100,00
л	солидарна помоћ	143,952	250,000	500,000	140,000	360,000	347,34	200,00
	убиларне награде	372,857	841,635	841,635	420,817	420,818	225,85	100,00
л	трошкови по уговору - јавни радови (укупно)	2,116,293	2,117,221	1,058,610	1,058,611		100,04	
	трошк.зарада - јавни радови		1,125,000	1,125,000	562,500	562,500	100,00	
	трошк.доприноса на зар. - јавни радови	770,360	770,360	385,180	385,180		100,00	
	ХТЗ опрема - јавни радови	72,433	73,361	36,680	36,681		101,26	
	превоз радника- јавни радови	148,500	148,500	74,250	74,250		100,00	
	8 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	8,994,008	9,650,000	10,586,000	4,993,500	5,592,500	117,70	109,70
	израда оквира	1,617,330	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	247,32	100,00
	зеленило- корпа, орезив итд.	829,736	2,000,000	1,600,000	1,600,000		192,83	80,00
	ПТТ услуге, марке, именик и сп.	598,327	600,000	611,000	111,000	500,000	102,12	101,83
	трошкови текућег одржавања	1,580,651	1,000,000	1,780,000	1,150,000	630,000	112,61	178,00
	трошкови инвестиционог одржавања	3,433,625	1,000,000	230,000	230,000		6,70	23,00
	трошкови закупнина	307,007	400,000	310,000	155,000	155,000	100,97	77,50
	трошкови реклами и пропаганде	283,518	250,000	200,000	100,000	100,000	70,54	80,00
	трошкови комуналних услуга	93,141	96,000	100,000	50,000	50,000	107,36	104,17
	услуге заштите на раду	132,500	66,000	75,000	37,500	37,500	56,60	113,64

трошкови регистрац техн.прагли осигур.возила	92,987	100,000	120,000	60,000	60,000	129,05	120,00
трошкови осталих производних услуга (проекат,ост.)	25,286	138,000	1,560,000	1,500,000	60,000	6,169,42	1,130,43
9 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	2,682,935	3,287,926	3,063,694	1,860,639	1,203,055	114,19	93,18
10 ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА				44,232	22,116	22,116	
11 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	3,234,935	4,987,705	5,639,033	1,884,640	3,764,393	174,32	113,06
трошкови ревизије финанс.извештаја	31,448	210,000	120,000	60,000	60,000	381,58	57,14
трошкови адвокатских услуга	182,362	162,000	1,000,000	20,000	980,000	548,36	617,28
трошкови здравственог прегледа радника	49,130	80,000	95,000	47,500	47,500	193,36	118,75
трошкови стручног усавршавања радника	147,215	120,000	120,000	60,000	60,000	81,51	100,00
трошкови за часописе,стручлитературу,ост.	211,556	200,000	185,000	92,500	92,500	87,04	92,50
трошкови одржавања програма	270,425	278,000	250,000	125,000	125,000	92,45	89,93
трошкови кафе кухиње (за раднике предуз.)	211,854	250,000	264,000	132,000	132,000	124,61	105,60
трошкови репрезентације (угостит. усл.)	114,521	79,380	80,000	40,000	40,000	69,86	100,78
трошкови репрезентације (поклони посл.парт.и ост.)	83,929	20,000	20,000	10,000	10,000	23,83	10,00
издаци за хуманитарна дававања, новогод.пакет.итд.	5,000	100,000	240,000	120,000	120,000	4,800,00	240,00
трошкови премија осигурања	388,669	250,000	100,000	50,000	50,000	25,73	40,00
трошкови платног промета	269,289	350,000	400,000	50,000	350,000	148,54	114,29
трошкови чланарина	253,704	250,000	240,000	120,000	120,000	94,60	96,00
трошкови пореза на имовину предузена, таксе	403,000	400,000	390,000	95,000	295,000	95,77	97,50
трошкови послов.огласа	8,000	150,000	174,000	29,000	145,000	2,175,00	116,00
трошкови судских и административних казни	75,803	50,000	100,000	20,000	80,000	131,92	200,00
трошкови средстава за хигијену	167,384	170,000	144,000	72,000	72,000	86,03	84,71
остали нематеријални трошкови (паркир.пратње итд.)	48,632	41,000	62,000	31,000	31,000	127,49	151,22
привремено смањење зарада	312,014	1,827,325	1,655,033	710,640	944,393	530,44	90,57
з ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	2,531,878	2,266,783	141,090	2,125,693		89,53	
д ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	29,337	50,000	89,000	44,500	44,500	303,37	178,00
приходи од камата за неблаговремено плаќање	21,810	45,000	74,000	37,000	37,000	339,29	164,44
приходи од камата на финансијске пласмане	3,204						
остали финансијски приходи	4,323	5,000	15,000	7,500	7,500	346,98	300,00

1	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	52,020	100,000	82,160	41,080	157,94	82,16
	камата на кредит	1,421	100,000	70,000	35,000	35,000	4,926.11
	трошкови камата за неблаговремено плаќање рачуна	775		2,000	1,000	1,000	258.06
	камата за неблаговремено плаќање јавних прихода	23,963		2,160	1,080	1,080	9.01
	остали финансиски расходи	25,861		8,000	4,000	4,000	30.93
2	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА			6,840	3,420	3,420	
Ж	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	22,683	50,000				
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5,067,365	675,000	590,000	70,000	520,000	11,64
	добици од продаја материјала	2,816					87.41
	наплатена отписана потраживача	607,796	450,000				
	остали непоменети приходи	4,289,718	25,000	40,000	20,000	20,000	0.93
	приходи од продаје расх.матер.опреме	145,235	100,000	50,000	50,000	34,43	160.00
	приходи по основу надокнаде штете, извршил.-зак.одрж.	21,800	100,000	500,000	500,000	2,293.50	500.00
4	ОСТАЛИ РАСХОДИ	4,128,721	2,800,000	2,608,000	108,000	2,500,000	63.17
	расходи robe, постр.опр.	334,743	200,000	108,000	108,000	32,26	54.00
	трошкови судских и вансудских поразница	132,000	700,000				
	трошкови по основу раскида уговора, исправ.потраж.	253,923	350,000	200,000	200,000	78.76	57.14
	расходи из ранијих година, испр.	3,384,793	750,000	2,300,000	2,300,000	67.95	305.67
	остали непоменети расходи	23,262	800,000				
5	ДОБИТАК ПО ВАНРЕДНИМ СТАВКАМА	938,644					
	губитак по ванредним ставкама	2,125,000	2,018,000	38,000	1,980,000	1,980,000	94.96
А+Д+З	УКОПНИ ПРИХОДИ	85,914,898	89,027,406	90,485,880	34,593,450	55,892,430	105,32
Б+Г+И	УКОПНИ РАСХОДИ	85,760,507	88,670,528	90,230,257	34,486,940	55,743,317	105,21
В+Е-К	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	154,391	356,878	255,623	106,510	149,113	165,57
							71.63

3.2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01.2015.- 31.12.2015. процена

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2014. Претходна година	План за 01.01-31.12.2015. Текућа година	Процена за 01.01-31.12.2015. Текућа година
	1А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
	21. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	86,578,239	89,027,406	90,485,880
	31. Продажа и пријемни аванси	3002	80,032,117	83,929,546	85,011,020
	42. Примљене камате из пословних активности	3003	25,014	50,000	74,000
	53. Остале приливи из редовног пословања	3004	6,521,108	5,047,860	5,400,860
	6II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	89,958,232	88,027,406	91,798,498
	71. Исплате добављачима и дати аванси	3006	20,242,556	19,215,076	22,500,000
	82. Зараде, накнаде зарада и остале лични расходи	3007	57,021,708	55,352,330	55,377,938
	93. Плаћене камате	3008	25,159	100,000	74,160
	104. Порез на добитак	3009	168,463		38,400
	115. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	12,500,346	13,360,000	13,808,000
	12III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		1,000,000	
	13IV. Нето одлив готовине из пословних активности (I-II)	3012	3,379,993		1,312,618
	14Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
	15I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1,541,422		
	16I. Продажа акција и удела (нето приливи)	3014			
	2. Продажа нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		1,541,422	
	183. Остале финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
	194. Примљене камате из активности инвестирања	3017			
	205. Примљене дивиденде	3018			
	21II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	28,000		
	22I. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			

2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, 23 опреме и биолошких средстава	3021		
24. Остали финансијски пласмани (нето одлици)	3022	28.000	
25. III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	1.513.422	
26. IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
27. В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
28. I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
29. 1. Увећање основног капитала	3026		
30. 2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
31. З. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
32. 4. Остале дугорочне обавезе	3029		
33. 5. Остале краткорочне обавезе	3030		
34. II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
35. 1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
36. 2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
37. 3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
38. 4. Остале обавезе (одливи)	3035		
39. 5. Финансијски лизинг	3036		
40. 6. Исплаћене дивиденде	3037		
41. III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
42. IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
43. Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	89.119.661	89.027.406
44. Д. СВЕГА ОДЛИВ ГТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	89.986.232	88.027.406
45. Џ. НЕТО ПРИЛИВ ГТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		91.798.496
46. Е. НЕТО ОДЛИВ ГТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	1.866.571	1.000.000
47. З. ГТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3.345.189	1.500.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА 48. ГТОВИНЕ	3045		1.312.618
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА 49. ГТОВИНЕ	3046		1.478.618
Ј. ГТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 50 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.478.618	2.500.000
			166.000

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

4.1. Анализа стања и анализа пословног окружења

Анализа стања

Овај програм пословања је један од инструмената за пословање предузећа. Побољшање пословања подразумева пословање на економски одрживој основи. Циљ је могуће постићи систематичним планирањем и извршавањем дефинисаних активности.

Предузеће жели да повећа проценат наплативости својих услуга и активно учешће у реализацији пројекта из области заштите животне средине и претприступним фондовима ЕУ.

У домену инвестиционог одржавања и даље планирамо комбиновану методу, тј. да користимо део сопствених ресурса за послове које можемо да реализујемо, а за послове које нисмо у могућности да урадимо самостално (да ли због обима или сложености посла, недостатка механизације и сл.) ангажујемо специјализоване фирме.

Да бисмо показали постојеће, стварно стање предузећа, на основу којег се одређују циљеви и доносе одговарајуће правовремене одлуке везане за побољшање тренутне ситуације користили смо SWOT анализу. Користећи се овом врстом анализе можемо уочити све наше грешке у прошлости и на тај начин применити дате стратегије, решити одређене проблеме, сагледати, анализирати и омогућити бољу ликвидност и квалитет.

Анализа треба да нам покаже постојеће, фактичко стање, слику предузећа, на основу које се одређују циљеви и доносе правовремене одлуке за побољшање.

Позитивне стране:

- коректни услови за рад запослених;
- делимичан монопол из делатности;
- зграде, објекти и земљиште;

Слабе стране:

- неопремљеност предузећа;
- лоша образовна структура – недостатак кадра из области делатности предузећа;
- лоша наплата и залихе које су ограничена;
- неажурност и недовољна посвећеност раду;
- неукињени објекти и парцеле у дирекцији;

Перспектива:

- реконструкција зелених површина, нови засади;
- новоформирани сектор за пројектовање, инвестиције и одржавање који је оснаправљен и сертификован за писање предлога, пројекта за претприступне фондове ЕУ, донације разних земаља као и пројекте које финансирају министарства Републике Србије;

Претње:

- економска криза са неминовним последицама;
- смањена платежна моћ;
- пад привредног раста, развоја;
- неуједначене надлежности и схватања (зависност) – одсуство самосталности;
- рестриктивна политика, рационализације и оптимизације трошкова и рада у јавном сектору;
- наслеђени судски спорови, радно-правног карактера, са неизвесним исходом;
- непредвидиви трошкови на Градском гробљу услед многих наслеђених, лоших стратешких одлука претходних руководстава;

При изради плана главна водиља била је Мисија предузећа, као генерални циљ, а то су континуиране и квалитетније услуге у складу са еколошким и другим стандардима.

Као темељ поставили смо следеће циљеве:

- предузеће послује на одржив начин;
- повећање наплативости потраживања;
- рационализација и оптимизација свих трошкова у јавном предузећу;
- апликације за програме из претприступних фондова, као једино могуће решење за несметано функционисање предузећа;

Обзиром да је реализација пословног плана велика шанса и предуслов одрживости овог предузећа, очекујемо од корисника наших услуга и нашег оснивача да на адекватан начин допринесу оптимизацији рада и опстанка ЈКП „Градско зеленило“ у складу са својим обавезама.

Анализа пословног окружења

На функционисање ЈКП „Градско зеленило“ утичу и многи фактори изван предузећа. Пословно окружење предузећа карактерише незапосленост, економска нестабилност, пад привредне активности и пад животног стандарда уопште.

Велики број елемената из окружења ће се негативно одражавати на пословање нашег предузећа. Наиме, стварне цене коштања наших услуга су све више, конкуренција све јача, добављачи повећавају своје цене знатно више од пројектоване стопе инфлације, наплативост услуга на гробљу ће вероватно и даље бити отежана што ће изискивати додатне напоре у изналажењу решења.

4.2. Процена ресурса предузећа

Материјално техничка опремљеност предузећа

Материјално-техничка опремљеност предузећа је дотрајала, застарела и изискује честе поправке што отежава редовно обављање посла. Што се тиче објекта, управна зграда са пратећим објектима није легализована и нема своју парцелу, те је неопходно урадити неопходну документацију, пројекат парцелације и геодетски елаборат како би се исти укњижили у катастар непокретности.

Механизација је дотрајала али у наредном периоду су планиране инвестиције. Што се тиче рачунарске опреме брзи технолошки развој захтева да се дугорочно зна шта се жели постићи, а то значи да би се исплатили сви трендови информатичких технологија у наредном периоду је неопходно променити 5% рачунарске опреме, купити 25% неопходних програмских софтвера који недостају и сервер за чување података.

4.3. План физичког обима активности

4.3.1. **PJ „Зеленило и Производња“**

**План уређења и одржавања јавних зелених површина
по уговору са ЈП „Градац“**

ПРЕДМЕР И ПРЕДРАЧУН РАДОВА 2016.год.

Поз.	Опис радова	ЈМ	Количина	цена по јед. мере	број операција у месецу	месеци	Износ
1	Реконструкција зелених површина предлог зелених површина за реконструкцију од стране ЈКП "Градско зеленило", а површине које ће бити реконструисане зависиће од договора са надзорном службом ЈП "Грађац"						
1.1							
1.2							
1.3							
1.4							
1.5							
							3.500.000,00
2	Сакупљање лапира, пражњење корпи за отпадке и чишћење стаза у градском парку						
2.1	Дневно (ужи центар и градски парк)	м ²	49.744,00	0,14	22,00	12,00	1,838,538,24
2.2	Седмично (улице, кеј, бедем и музеј)	м ²	77.084,00	0,14	4,00	12,00	518,004,48
2.3	Машинско брисање стаза Градски парк, Трг Ђ. Салаја	м ²	12.408,00	1,00	4,00	10,00	496,320,00
							2.852.862,72
3	Сакупљање лишћа ручно и машинско грабљење и сакупљање лишћа на гомиле, утовар и одвоз на депонију						
3.1	Ужи центар града , сквер Бате ,	м ²	2.596,00	6,73	2,00	1,00	34.942,16
3.2	Улице у граду	м ²	20.664,00	6,73	1,00	1,00	139.068,72
3.3	Остале површине у граду	м ²	105.083,00	6,73	1,00	1,00	707.208,59
							881.219,47

Одржавање зеленила (дрвећа, украсног шибља, живе ограде и травњака у граду) ручно скропавање корова и траве око садница, ручно и машинско орезивање садница, машинско орезивање и обликовање украсног шибља и живе ограде, сакупљање орезаних грана и отпада, утовар и одвоз на депонију							
4	Окопавање двореда	ком	980,00	99,79	1,00	2,00	195.588,40
4.2	Орезивање двореда	ком	1.233,00	1.281,00	1,00	1,00	1.579.473,00
4.3	Орезивање украсног шибља	мт	3.509,00	62,35	1,00	2,00	437.572,30
4.4	Уништавање корова (кеј, Народни музеј, Галерија)	мт	5.818,00	18,68	1,00	1,00	108.680,24
4.5	Орезивање живе ограде у Великом парку	мт	1.530,00	123,99	1,00	3,00	569.114,10
4.6	Орезивање живе ограде	мт	2.518,00	123,99	1,00	3,00	936.620,46
4.7	Садња сезонског цвећа на Љубић кеју пролеће- јесен	м2	384,00	1.696,00	1,00	2,00	1.302.528,00
							5.129.576,50
5	Кошење травњака машинско кошење, сакупљање на томиле покошеној траве, утовар и одвоз на депонију						
5.1	Ужи центар града и сквер Бате	м2	3.320,00	5,46	2,00	6,00	217.526,40
5.2	Улице у граду и скверови	м2	27.798,00	5,46	1,00	6,00	910.662,48
5.3	Галерија суд, Споменик Танаска Рађића	м2	76.146,40	5,46	1,00	6,00	2.494.556,04
5.4	Кошење градског бедема под наливом (косина)	м2	25.450,00	7,00	1,00	3,00	534.450,00
							4.157.194,92
6	Одржавање цветних површина у граду скирање расаде из претходне сезоне, сакупљање отпада, изграбљавање, утовар и одвоз на депонију. фрезирање површина, фино планирање и припрема за садњу нове сезонске расаде, садња садног материјала и поливање новопослједних садница; окопавање и плењење цветних рондела и ружичњака, прихрана садног материјала за листање или цветање						
6.1	Формирање цветних рондела (центрар, паркови, кружни токови, кеј)	м2	870,75	1.696,00	1,00	2,00	2.953.584,00
6.2	Одржавање цветних рондела и жардиньера	м2	1.459,75	59,38	1,00	5,00	433.399,78
6.4	Окопавање "перена" (центрар и велики парк)	м2	380,00	59,38	1,00	5,00	112.822,00
6.5	Заливање (цветних рондела, кеј, жардиньере, саднице)	пауш	1,00	863.246,48	1,00	1,00	863.246,48
6.6	Орезивање "ружа"	ком	2.694,00	30,18	1,00	2,00	162.609,84
6.7	Окопавање "ружа"	ком	2.694,00	21,30	1,00	3,00	172.146,60
6.8	Зимска и пролећна заштита ружа	ком	2.694,00	37,58	1,00	2,00	202.481,04
6.9	Садња луковица (лала и слично)	м2	125,00	585,00	1,00	1,00	73.125,00
6.10	Окопавање шибља и перена (Центрар - Intesa)	м2	183,00	59,38	1,00	5,00	54.332,70
							5.027.747,44

1.5.	Саднице ружа: - полианте чајевке пузавице	-	a + b + c + d	d = 125,00
1.6.	Жива ограда	- Ligustrum vulgare	45,10	<u>Цена садница које</u> <u>не бити посађене у граду зависи од:</u> - врсте садница коју налаже надзорни орган Инвеститора - набавне цена добављача трошкова набавке и транспорта (30% од укупне вредности садног материјала) - трошкова садње
2.	Набавка, транспорт, разастирање и грубо планирање хумуса		Цена / м ³	2.350,00
3.	Фино планирање насуптог хумуса и сетве семена траве		Цена / м ²	63,00

10	Зимско одржавање града чишћење снега "тракторском возом" са стаза у Градском парку, Трг Ђуре Салаја, на Градском бедему (чачанска и лубинска страна), чишћење степеништа на Градском бедему и Кеду и остали послови по налогу надзорног органа						
10.1	Рад трактора са рачником на чишћењу снега	нч	1.00	2.050,00			
10.2	Рад радника на чишћењу снега, посыпању соли и осталим пословима по налогу наручирача.	нч	1.00	520,00			
							1.000.000,00
11	Одржавање зелених површина Оечар Бања						
11.1	одржавање травњака	м ²	7.500,00				
11.2	одржавање живе ограде	м ²	200,00				
11.3	Формирање цветних површина	м ²	50,00				
11.4	одржавање украсног шиља	м ²	200,00				
							500.000,00
12	Дератизација и дезинсекција зелених површина						
12.1	Градски парк, Трг Ђуре Салаја, Градски бедем, Спомен парк, Народни музеј, Градска плажа	м ²	168.072,00				
							200.000,00
	УОПНО сапдв-омс						
							29.200.000,00

ПРЕГЛЕД ПОВРШИНА КОЈЕ ОДРЖАВА ЈКП „ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО“ СА ОБИМОМ ПОСЛОВА

ПРЕГЛЕД ПОВРШИНА КОЈЕ ОДРЖАВА ЈКП „ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО“ СА ОБИМОМ ПОСЛОВА

Табела 1. – Сакупљање папира – свакодневно

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 22x12	Укупно за једну годину (м ²)
Трг Ђуре Салаја	16.437,00	264	4.339.368,00
Ул. 9 Југовића	975,00	264	257.400,00
Површина између робних кућа	285,00	264	75.240,00
РК „Инекс“	500,00	264	132.000,00
Гимназија	20,00	264	5.280,00
Скверови РК „Партизанка“	981,00	264	258.984,00
Пошта	99,60	264	26.294,40
„Папир промет“	110,00	264	29.040,00
Дом ВС	330,00	264	87.120,00
Плато Дома културе (жардињере)	6,40	264	1.689,60
Градски парк	30.000,00	264	7.920.000,00
УКУПНО:	49.744,00		13.132.416,00

* Интензитет подразумева број операција у току једног месеца (22) помножен са бројем месеци (12) у току једне године.

Табела 2. – Сакупљање папира – седмично

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x12	Укупно за једну годину (м ²)
Ул. Бул. Вука Каракића	6.858,00	48	329.184,00
Ућ. Бул. Ослобођења	2.207,00	48	105.936,00
Ул. Филипа Филиповића	160,00	48	7.680,00
Ул. Веселина Миликића	250,00	48	12.000,00
Ул. Цара Душана	788,00	48	37.824,00
Ул. Стевана Првовенчаног	750,00	48	36.000,00
Ул. Драгише Мишовић	2.800,00	48	134.400,00
Ул. Светог Саве	3.150,00	48	151.200,00
Ул. Немањина	4.381,00	48	210.288,00
Ул. Краља Петра	960,00	48	46.080,00
Градски бедем	24.050,00	48	1.154.400,00
Кеј	14.578,00	48	699.744,00
Сквер „Хотел Морава“	1.053,00	48	50.544,00
Лучна зграда	120,00	48	5.760,00
Ул. Бате Јанковића	450,00	48	21.600,00
Суд	1.000,00	48	48.000,00
Велики музеј, Галерија, Медицина Рада	11.937,00	48	572.976,00
Ул. Амиџина	1.592,00	48	76.416,00
УКУПНО:	77.084,00		3.700.032,00

* Интензитет подразумева број операција у току једног месеца (4) помножен са бројем месеци (12) у току једне године.

Табела 3. – Машинско чишћење стаза у парковима

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x10	Укупно за једну годину (м ²)
Трг Ђуре Салаја	1.000,00	40	40.000,00
Градски парк	5.704,00	40	228.160,00
УКУПНО:	6.704,00		268.160,00

* Интензитет подразумева број операција у току једног месеца (4) помножен са бројем месеци (10) у току једне године.

Табела 4.1. – Сакупљање лишћа - Улице

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Ул. Бул. Вука Каракића	6.858,00	1	6.858,00
Ул. Бул. Ослобођења	2.207,00	1	2.207,00
Ул. Филипа Филиповића	160,00	1	160,00
Ул. Веселина Миликића	250,00	1	250,00
Ул. Цара Душана	788,00	1	788,00
Ул. Стевана Првовенчаног	750,00	1	750,00
Ул. Драгише Мишовић	2.800,00	1	2.800,00
Ул. Светог Саве	3.150,00	1	3.150,00
Ул. Немањина	4.381,00	1	4.381,00
Ул. Краља Петра	960,00	1	960,00
Ул. 9 Југовића	975,00	1	975,00
Ул. Бате Јанковића	450,00	1	450,00
Ул. Амиџина	1.592,00	1	1.592,00
УКУПНО:	25.321,00		25.321,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 4.2. – Сакупљање лишћа – Ужи центар града

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Ужи центар града	1.296,00	2	2.592,00
УКУПНО:	1.296,00		2.592,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 4.3. – Сакупљање лишћа – Остале површине у граду

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Градски парк	30.000,00	1	30.000,00
Бедем	24.050,00	1	24.050,00
Кеј	14.578,00	1	14.578,00
Трг Ђуре Салаја	16.437,00	1	16.437,00
Сквер „Хотел Морава“	1.053,00	1	1.053,00
Површина између робних кућа	285,00	1	285,00
РК „Инекс“	500,00	1	500,00
Гимназија	20,00	1	20,00
Скверови	1.302,00	1	1.302,00
Лучна зграда	120,00	1	120,00
„Папир промет“	110,00	1	110,00
Дом ВС	330,00	1	330,00
Суд	1.000,00	1	1.000,00
Велики музеј, Галерија, Медицина рада	11.937,00	1	11.937,00
Кружни токови	3.365,00	1	3.365,00
УКУПНО:	105.087,00		105.087,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 5. – Окопавање дрвореда

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (ком)
Ул. Цара Лазара	127	2	254
Ул. Железничка	58	2	116
Ул. Кнеза Милоша	59	2	118
Ул. Бирчанинова	3	2	6
Ул. Кужельева	35	2	70
Ул. Хајдук Вељкова	65	2	130
Ул. Бул. Вука Караџића	117	2	234
Ул Нушићева	15	2	30
Стара липа	32	2	64
Ул. Книћанинова	15	2	30
Општина и Гимназија	17	2	34
Ул. Миленка Никшића	5	2	10
Косовски Венац	16	2	32
Ул. Ђоке Миловановића	80	2	160
Ул. Богићевићева	6	2	12
Ул. Светогорска	58	2	116
Ул. Жупана Страцимира	14	2	28
Ул. Скадарска	9	2	18
Ул. Веселина Миликића и Филипа Филиповића	63	2	126
Ул. Цара Душана (код МУП-а)	4	2	8
Ул. Др. Драгише Мишовић	60	2	120
Ул. Светог Саве	25	2	50
Ул. Краља Петра (код Водовода)	14	2	28

Ул. 9 Југовића	16	2	32
Ул. Бате Јанковића	67	2	134
УКУПНО:	980		1.960

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 6. – Орезивање двореда

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (ком)
Ул. Цара Лазара	126	1	126
Ул. Амицина	79	1	79
Ул. Немањина	148	1	148
Ул. Булевар Ослобођења	19	1	19
Ул. Хероја Ђуракића	33	1	33
Ул. Железничка	58	1	58
Ул. Кнеза Милоша	59	1	59
Ул. Бирчанинова	3	1	3
Ул. Кужельјева	35	1	35
Ул. Хајдук Вељкова	50	1	50
Ул. Бул. Вука Караџића	117	1	117
Ул Нушићева	29	1	29
Стара липа	4	1	4
Ул. Книћанинова	15	1	15
Општина и Гимназија	17	1	17
Косовски Венац	8	1	8
Ул. Ђоке Миловановића	80	1	80
Ул. Скадарска	9	1	9
Ул. Веселина Миликића и Филипа	36	1	36

Филиповића			
Ул. Цара Душана	38	1	38
Ул. Др. Драгише Мишовић	92	1	92
Ул. Светог Саве	59	1	59
Ул. Краља Петра (код Водовода)	14	1	14
Ул. 9 Југовића	25	1	25
Ул. Бате Јанковића	66	1	66
Градско шеталиште	14	1	14
УКУПНО:	1.233		1.233

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 7. – Орезивање украсног шибља

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Градски парк	971,00	2	1.942,00
Кеј - Чачански	470,00	2	940,00
Трг Ђуре Салаја	510,00	2	1.020,00
Сквер „Хотел Морава“	814,00	2	1.628,00
Ул. Бул. Ослобођења	350,20	2	700,40
ФК „Борац“	116,00	2	232,00
„Кикерс“ и Дом Војске	62,00	2	124,00
Медицина рада	215,80	2	431,60
УКУПНО:	3.509,00		7.018,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 8. – Уништавање корова

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Кеј – Чачанска и Љубићска страна	5.250,00	1	5.250,00
Народни музеј	318,00	1	318,00
Галерија „Надежда Петровић“	250,00	1	250,00
УКУПНО:	5.818,00		5.818,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 9.1. – Орезивање живе ограде – Градски парк

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Градски парк	1.530,00	2	3.060,00
УКУПНО:	1.530,00		3.060,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 9.2. – Орезивање живе ограде – по локацијама

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Трг Ђуре Салаја	986,00	2	1.972,00
Ул. 9 Југовића („Шипад“)	236,00	2	472,00
Угао ул. Амицина и Светог Саве	185,00	2	370,00

Народни музеј	527,00	2	1.054,00
Галерија Надежда Петровић	204,00	2	408,00
Ул. Немањина	83,00	2	166,00
Ул. Данице Марковић	97,00	2	194,00
Ул. Светог Саве	200,00	2	400,00
УКУПНО:	2.518,00		5.036,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 10. – Садња канала – Љубић Кеј – садња у пролеће

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (ком)
Љубић Кеј	1.920	1	1.920
УКУПНО:	1.920		1.920

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 11.1. – Кошење травњака – Ужи центар

Површина	Количина (m^2)	Интензитет * (број операција) 2x6	Укупно за једну годину (m^2)
Ужи центар	2.020,00	12	24.240,00
УКУПНО:	2.020,00		24.240,00

* Интензитет подразумева број операција - 2 кошења месечно током 6 месеци.

Табела 11.2. – Кошење травњака - Улице

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x6	Укупно за једну годину (м ²)
Дом Војске и „Папир промет“	440,00	6	2.640,00
Ул. Бате Јанковића	450,00	6	2.700,00
Ул. Амиџина	1.592,00	6	9.552,00
Ул. Цара Душана	788,00	6	4.728,00
Ул. Бул. Ослобођења	2.207,00	6	13.242,00
Ул. Бул. Вука Каракића	6.858,00	6	41.148,00
Ул. Немањина	4.381,00	6	26.286,00
Сквер „Хотел Морава“	1.053,00	6	6.318,00
Ул. Светог Саве	3.150,00	6	18.900,00
Ул. 9 Југовића	975,00	6	5.850,00
Ул. Др. Драгиша Мишовић	2.800,00	6	16.800,00
Ул. Стевана Првовенчаног	750,00	6	4.500,00
Ул. Филипа Филиповића	160,00	6	960,00
Ул. Веселина Миликића	250,00	6	1.500,00
Ул. Данице Марковић	760,00	6	4.560,00
Ул. Синђелићева	224,00	6	1.344,00
Ул. Краља Петра	960,00	6	5.760,00
УКУПНО:	27.798,00		166.788,00

* Интензитет подразумева 1 кошење месечно, током 6 месеци.

Табела 11.3. – Кошење травњака – Парковске површине

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x6	Укупно за једну годину (м ²)
Градски парк	30.000,00	6	180.000,00
Трг Ђуре Салаја	16.437,00	6	98.622,00
Велики музеј, Галерија и Медицина Рада	11.937,00	6	71.622,00
Кеј – Чачанска страна	14.578,00	6	87.468,00
ФК „Борац“	664,40	6	3.986,40
УКУПНО:	73.616,40		441.698,40

* Интензитет подразумева 1 кошење месечно, током 6 месеци.

Табела 11.4. – Кошење травњака – Градски бедем

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x3	Укупно за једну годину (м ²)
Градски бедем	24.050,00	3	72.150,00
УКУПНО:	24.050,00		72.150,00

* Интензитет подразумева 1 кошење месечно, у току 3 месеца.

Табела 12. – Формирање цветних површина

Површина	Количина (m ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (m ²)
Трг Ђуре Салаја	84,00	2	168,00
„Бомбоњера“	80,00	2	160,00
„Пролеће“	60,00	2	120,00
Банка „Интеса“	40,00	2	80,00
„Библиотека“	50,00	2	100,00
Косина код „Библиотеке“	20,00	2	40,00
Лучна зграда	112,00	2	224,00
Споменик Степе Степановића	49,00	2	98,00
Пошта	18,00	2	36,00
Градско шеталиште	17,00	2	34,00
Ул. Филипа Филиповића	15,00	2	30,00
Градски парк	174,00	2	348,00
„Кикерс“	6,00	2	12,00
Ул. Кужељева (око двореда и велике коцкасте жардињере)	32,00	2	64,00
ЈП „Градац“	3,00	2	6,00
Гимназија	30,00	2	60,00
Ул. Цара Лазара	20,00	2	40,00
Центар	30,00	2	60,00
Кружни токови	30,75	2	61,50
УКУПНО:	870,75		1.741,50

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 13. – Одржавање цветних површина и жардињера

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 5x1	Укупно за једну годину (м ²)
Одржавање цветних површина у граду	870,75	5	4.353,75
Одржавање жардињера	205,00	5	1.025,00
Одржавање цветних површина на Кеју	384,00	5	1.920,00
УКУПНО:	1.459,75		7.298,75

* Интензитет подразумева број операција (5) у току једне године (1).

Табела 14. – Формирање цветних површина на Љубићском кеју (јесен)

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Љубићски кеј	384,00	1	384,00
УКУПНО:	384,00		384,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 15. – Окопавање перена

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 5x1	Укупно за једну годину (м ²)
Центар	125,00	5	625,00
Градски парк	255,00	5	1.275,00
УКУПНО:	380,00		1.900,00

* Интензитет подразумева број операција (5) у току једне године (1).

Табела 16. – Орезивање ружа

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (ком)
Ул. Бул. Ослобођења	20	2	40
Чачански кеј	193	2	386
Љубићки кеј	80	2	160
Ул. Краља Петра	140	2	280
Ул. Бате Јанковића	3	2	6
Народни музеј	26	2	52
Галерија „Рисимовић“	45	2	90
Ул. Немањина	1.198	2	3.396
Галерија „Надежда Петровић“	45	2	90
Ул. 9 Југовића (кружни ток)	183	2	366
РК „Партизанка“ и „Кикерс“	10	2	20
Градски парк	51	2	102
УКУПНО:	1.994		3.988

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 17. – Окопавање ружа

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 3x1	Укупно за једну годину (ком)
Ул. Бул. Ослобођења	20	3	60
Чачански кеј	193	3	579
Љубићки кеј	80	3	240
Ул. Краља Петра	140	3	420
Ул. Бате Јанковића	3	3	9
Народни музеј	26	3	78
Галерија „Рисимовић“	45	3	135
Ул. Немањина	1.198	3	3.594
Галерија „Надежда Петровић“	45	3	135
Ул. 9 Југовића (кружни ток)	183	3	549
РК „Партизанка“ и „Кикерс“	10	3	30
Градски парк	51	3	153
УКУПНО:	1.994		5.982

* Интензитет подразумева број операција (3) у току једне године (1).

Табела 18. – пролећна и јесења заштита ружа

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (ком)
Ул. Бул. Ослобођења	20	2	40
Чачански кеј	193	2	386
Љубићки кеј	80	2	160
Ул. Краља Петра	140	2	280
Ул. Бате Јанковића	3	2	6
Народни музеј	26	2	52
Галерија „Рисимовић“	45	2	90
Ул. Немањина	1.198	2	3.396
Галерија „Надежда Петровић“	45	2	90
Ул. 9 Југовића (кружни ток)	183	2	366
РК „Партизанка“ и „Кикерс“	10	2	20
Градски парк	51	2	102
УКУПНО:	1.994		3.988

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године (1).

Табела 19. – Садња луковица

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Садња луковица	125,00	1	125,00
УКУПНО:	125,00		125,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године (1).

Табела 20. – Окопавање шибља и перена

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 5x1	Укупно за једну годину (м ²)
Центар „Интеса“	183,00	5.	915,00
УКУПНО:	183,00		915,00

* Интензитет подразумева број операција (5) у току једне године (1).

Табела 21. – Одржавање мобилијара

Површина	Количина	Интензитет * (број операција)	Укупно
Градски парк, Трг Ђуре Салаја, Центар, Спомен парк, Кеј, Бедем.	паушално	по потреби	паушално
УКУПНО:	паушално		паушално

* Интензитет подразумева радове који се обављају по потреби посла.

Табела 22. – Заливање

Површина	Количина	Интензитет * (број операција)	Укупно
Цветне површине, жардињере и саднице	паушално	по потреби	паушално
УКУПНО:	паушално		паушално

* Интензитет подразумева радове који се обављају по потреби посла.

СПОМЕН ПАРК

Табела 23. – Сакупљање папира

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x12	Укупно за једну годину (м ²)
Спомен парк	29.465,00	28	825.020,00
УКУПНО:	29.465,00		825.020,00

* Интензитет подразумева број операција (4)месечно у току једне године (12 месеци).

Табела 24. – Сакупљање лишћа

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 1x1	Укупно за једну годину (м ²)
Спомен парк	29.465,00	1	29.465,00
УКУПНО:	29.465,00		29.465,00

* Интензитет подразумева број операција (1) у току једне године.

Табела 25. – Одржавање украсног шибља

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Спомен парк	395,00	2	790,00
УКУПНО:	395,00		790,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године.

Табела 26. – Одржавање живе ограде

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Спомен парк	960,00	2	1.920,00
УКУПНО:	960,00		1.920,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године.

Табела 27. – Одржавање травњака

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 3x1	Укупно за једну годину (м ²)
Спомен парк	58.930,00	3	176.790,00
УКУПНО:	58.930,00		176.790,00

* Интензитет подразумева број операција кошења (3) у току једне године.

ВАНРЕДНИ РАДОВИ

Табела 28. – Кошење неуређених зелених површина

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Неуређене зелене површине	75.000,00	2	150.000,00
УКУПНО:	75.000,00		150.000,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године.

Табела 29. – Решења Комуналне инспекције

Површина	Количина (ком)	Интензитет * (број операција)	Укупно за једну годину (ком)
Орезивање или сеча прераслих стабала дрвећа	**	*	**
УКУПНО:	*		*

* Интензитет подразумева број издатих решења Комуналне инспекције у току једне године и броја стабала садржаних у решењу.

** У просеку, у години, изврши се орезивање око 90 стабала дрвећа и око 250 стабла сече.

Табела 30. – Остали непредвиђени радови

Површина	Количина	Интензитет * (број операција)	Укупно за једну годину
Јавне зелене површине	**	*	**
УКУПНО:	**		**

* Интензитет подразумева радове по налогу надзорне службе ЈП „Градац“, а који нису обухваћени редовним планом одржавања јавних зелених површина.

** Машино кошење Месних заједница; монтажа и демонтажа висећих жардињера на стубовима расвете, подсејавање травњака, малчирање, уклањање стабала по налогу ЈП „Градац“ (у парковима и дрворедима), подсадња уништених садница цвећа дрвећа, шиља, репарација бетонских жардињера.

Табела 31. – Зимско одржавање града – чишћење снега и разбацивање соли

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција)	Укупно за једну годину
Градски парк (стазе), Трг Ђуре Салаја (стазе), Градски бедем (чачанска и љубићска страна), степениште на градском бедему и Кеју, улице (пешачки прелази и аутобуска стајалишта)	15.704		**
УКУПНО:			

* Интензитет зависи од количина снежних падавина у зимском периоду.

** Дата површина подразумева једну интервенцију зимског одржавања, која се може увећавати према потребама, а у зависности од временских услова, чак и у току једног дана.

ОВЧАР БАЊА

Табела 32. – Одржавање травњака у Овчар бањи

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x1	Укупно за једну годину (м ²)
Овчар бања	7.500,00	4	30.000,00
УКУПНО:	7.500,00		30.000,00

* Интензитет подразумева број операција (4) у току једне године.

Табела 33. – Одржавање живе ограде у Овчар бањи

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x1	Укупно за једну годину (м ²)
Овчар бања	200,00	4	800,00
УКУПНО:	200,00		800,00

* Интензитет подразумева број операција (4) у току једне године.

Табела 34. – Одржавање украсног шибља у Овчар бањи

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 4x1	Укупно за једну годину (м ²)
Овчар бања	200,00	4	800,00
УКУПНО:	200,00		800,00

* Интензитет подразумева број операција (4) у току једне године.

Табела 35. – Формирање цветних површина у Овчар бањи

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Овчар бања	50,00	2	100,00
УКУПНО:	50,00		100,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године.

ДЕРАТИЗАЦИЈА И ДЕЗИНСЕКЦИЈА ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

Табела 36. – Дератизација и дезинсекција зелених површина

Површина	Количина (м ²)	Интензитет * (број операција) 2x1	Укупно за једну годину (м ²)
Градски парк	30.000,00	2	60.000,00
Трг Ђуре Салаја	16.437,00	2	32.874,00
Градски бедем	24.050,00	2	48.100,00
Спомен парк	58.930,00	2	117.860,00
Народни музеј	9.655,00	2	19.310,00
Градска плажа	29.000,00	2	58.000,00
УКУПНО:	168.072,00		336.144,00

* Интензитет подразумева број операција (2) у току једне године.

Рекапитулација програма уређења и одржавања јавних зелених површина по уговору са ЈП „Градац“

РЕКОНСТРУКЦИЈА ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	3,500,000,00
САКУПЉАЊЕ ПАЛИРА И ЛИШЋА НА ЗЕЛЕНИМ ПОВРШИНАМА ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИЛА И ЦВЕТНИХ ПОВРШИНА	20.297.500,00
ЗИМСКО ОДРЖАВАЊЕ ГРАДА	1,000,000,00
ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА ОВЧАР БАЊА	500,000,00
ДЕРАТИЗАЦИЈА И ДЕЗИНСЕКЦИЈА ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	200,000,00
УКУПНО:	25.497.500,00
ВАНРЕДНИ РАДОВИ- КОШЕЊЕ НЕУРЕЂЕНИХ ПОВРШИНА	1,102,500,00
РАДОВИ ПО РЕШЕЊИМА КОМУНАЛНЕ ИНСПЕКЦИЈЕ	2,600,000,00
УКУПНО:	3.702.500,00
УКУПНО са ПДВ-ом:	29.200.000,00

Активности везане за даљу реализацију расадничке производње

ЈКП „Градско зеленило“ поседује око 2 (два) хектара обрадивих површина и око 300 м² покривеног простора (стакленик и пластеник) на којим се организује производња дендро-материјала и сезонског цвећа. У току 2016. године планира се наставак активности у оквиру производње сходно нашим потребама и новчаним могућностима.

На отвореном простору обавља се производња лишћара, четинара, украсног шибља, ружа, переналала, нарциса и других биљака уз примену потребних агротехничких мера. У затвореном простору (стакленик и пластеник) производи се сезонска расада цвећа (пролећна и јесења) као и разне врсте декоративних биљака (мушкатле, лаванде, лозице...) које се уграђују по плану и програму на цветним површинама у граду, а један део тих биљака се пласира кроз наше малопродајне објекте.

У циљу проширења расадничке производње приведен је намени један део површине и на њој је посађен репро-материјал лишћара и четинара. У предходној сезони су изграђена два бунара па је у току 2015. године завршен посао на изради система за поливање биљака посађених у расаднику при чему су изграђене две линије за поливање и изграђене су потребне шахте са прикључцима.

У току 2016. године у оквиру производње планира се обављање следећих послова:

1. Производња сезонске расаде цвећа - за пролеће и јесен и даља нега и заштита тих биљака до момента продаје или уградње у граду;
2. Производња биљака сетвом семена (различитих биљних врста), пикирање у ПВЦ чаше и даља нега и заштита до момента продаје или уградње у граду;
3. Садња репро-материјала четинара и лишћара, у предходно припремљено земљиште и нега наредне 2-3 године до момента када је спреман за уградњу и продају;
4. Набавка и садња одраслих лишћара и четинара - за даљу продају како би се побољшао асортиман биљака за продају трећим лицима;
5. Садња окалемљених садница ружа - у контејнер кесе уз негу и заштиту до момента када су спремне за даљу продају
6. Ожилјавање резница украсног шибља - узимање резница са матичних биљака, садња и нега ожилјених резница до момента када су спремне за продају;
7. Садња луковица за резани цвет – лала, нарциса, алиума, гладиола и кала у расаднику и даља нега до момента када је цвет спреман за продају;
8. Размножавање перена - узимање пелцера од матичних биљака и њихова нега и заштита до момента продаје;
9. Нега матичних биљака (мушкатле, тарантене, жалфије, невестин вео ...), скидање резница са њих и производња биљака тих врста за даљу продају;
10. Припроизводња четинара и украсног шибља из семена - сакупљање семена са матичних биљака, стратификовање семена, сетва и даља нега и заштита до момента када су биљке спремне за даљу продају;
11. Нега расадника лишћара и четинара - примена свих агротехничких мера неге и заштите у циљу добијања квалитетних садница;
12. Пружање услуга трећим лицима и продаја дендро-материјала кроз наше малопродајне објекте;

Рекапитулација расадничке производње

Врста посла	Планиране активности
1. Производња сезонске расаде цвећа (пролећни и јесењи расад)	У току 2016. године планира се производња пролећне и јесење расаде цвећа и то укупно око 76.000 биљака различитих врста. Врши се набавка расада, а потом се у нашим објектима биљке пресађују и даље негују до момента садње у граду или даље продаје.
2. Производња биљака - сетвом семена	Извршена је набавка семена различитих врста биљака (колеуса, жалфије, цикламе, неких перена...) која се сеју у одговарајуће супстрате, негују се до пораста од „4 листа“, а потом се пресађују у одговарајуће саксије и негују до момента када су спремне за даљу продају кроз наше малопродајне објекте. Овако однеговане биљке за продају су спремне на пролеће 2016. године.
3. Набавка репро материјала лишћара и четинара	У току 2016. године планира се набавка репроматеријала лишћара и четинара који ће бити посађен у припремљено земљиште. Ове биљке се на адекватан начин негују наредне 3-4 године док не достигну форму и величину када се могу продавати или уградити на зеленим површинама у граду.
4. Набавка и садња одраслих лишћара и четинара	У циљу боље понуде асортимане биљака планира се набавка одраслих садница лишћара и четинара. Набављене саднице се пресађују у расадник и негују до момента продаје. Ова набавка се обавља у циљу допуне већ постојећих расадника и повећања прихода од продаје.
5. Садња окалемљених садница ружа	Саднице окалемљених ружа се саде у контејнер кесе, негују и штите у току зимских месеци, а на пролеће су спремне за даљу продају кроз наше малопродајне објекте. Једна количина овако однегованих ружа се уградије и на зеленим површинама које су нам у редовном одржавању.
6. Ожилјавање резница украсног шибља	У току јесени 2015. године и пролећа 2016. године узимају се резнице са матичних биљака од различитих врста украсног шибља и четинара. Узете резнице се стављају на ожилјавање у адекватне супстрате и након ожилјавања се саде у контејнер кесе и за веома кратак временски период су спремне за продају.

7. Садња луковица за производњу резаног цвета	<p>У току јесени 2015. године у припремљено земљиште посађене су луковице (лала, нарциса, алијума), а у току јануара 2016. године планира се садња луковица кала и гладиола које се негују до пролећа. Од ових луковица планира се производња резаног цвета који би се пласирао кроз наше малопродајне објекте.</p>
8. Размножавање перена (вишегодишње цветнице)	<p>Од матичних биљака перена узимају се пелцери који се саде у адекватну амбалажу, негују и штите у току зиме, а на пролеће 2016. године су спремне за даљу прдају и уградњу на површинама које су нам у редовном систему одржавања.</p>
9. Нега матичних биљака	<p>У затвореном простору (стакленику и пластенику) обавља се гајење матичних биљака различитих врста (мушкатле, тамљанике, колеуса, лозица, ...) са којих се сукцесивно скидају пелцери, ожилјавају и даље негују док не достигну форму и величину када се могу пласирати кроз наше малопродајне објекте или уградити при пружању услуга трећим лицима.</p>
10. Производња четинара и украсног шибља из семена	<p>Са матичних биљака украсног шибља и четинара врши се сакупљање семена, семе се потом чисти од мезокарпа и ставља на стратификовање. Након тога се врши сетва семена и нега младих биљака. На пролеће се те биљке пресађују у одговарајуће саксије и негују 1-2 године док не буду спремне за прдају.</p>
11. Нега већ заснованог расадника лишћара и четинара	<p>Већ засноване површине у расаднику се у току вегетације одржавају применом одговарајућих агротехничких мера, а све у циљу да се добију добро однеговане биљке које се могу продати на тржишту.</p>
12. Пружање услуга трећим лицима и продаје садног материјала кроз наше малопродајне објекте	<p>На основу захтева врши се писање понуда, а потом и пружање услуга трећим лицима за уређење зелених површина као и одржавање постојећих површина. Такође се обавља и продаја произведеног дендро материјала кроз наше малопродајне објекте.</p>

PJ „Гробље“

4.3.2.

Физички показатељи

Физички обим броја сахрана и пружања погребних услуга креће се у оквирима просека из последњих неколико година, а план за 2016. годину је конкретан просек из прошлe три године.

Број сахрањивања у 2015 години:

Ред.број месеца	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	I - XII
Сахрана	42	61	60	46	52	39	31	43	40	43	10	497	

Промет роба и услуга

У 2016. години очекује се приближно исти промет роба и услуга као и у 2015. години, увећано за раст цена у односу на инфлаторна кретања као и могућу корекцију у диспаритету наших услуга према поређењу са ценама осталих градова.

Број продате погребне опреме у 2015 години:

Ред.број месеца	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	I - XII
Погребна опрема	6	7	14	3	11	8	-	9	5	5	7	75	

У току 2015. године реализован је пројекат израде софтвера за мапирање и дефинисање статуса свих гробних оквира на градском гробљу у Чачку. Реализацијом програма очекујемо бољу наплату, прецизнију евидентију и исправљање недостатака који су наслеђени у претходном периоду. Али увек постоје ризици, конкретно смањење процента наплате, посматрајући тренд прихода по наведеном основу који је у сталном паду.

4.3.3. „Служба за пројектовање, инвестиције и одржавање“

Ова служба је оформљена 15.7.2014. године новом систематизацијом. У оквиру службе обављају се послови израде пројекта свих врста, идејних решења и контроле свих информационих технологија у оквиру ЈКП „Градско зеленило“.

У 2015. години, служба је реализовала велики број мањих пројекта а значајнији су уређење цркве у Авенији, Прехрамбено-угоститељске школе у Чачку, пројекат за Министарство промета, туризма и телекомуникација под називом "Унапређење рекреативног туризма у ПИО Овчарско-кабларска клисура" (уређење риболовачке стазе), затим велики пројекат из буџета града Чачка из Фонда за екологију-пројекат под називом „Заштита животне средине уређењем слободних површина путем озелењавања“-садња четинара и лишћара на Спомен парку...

Што се тиче дела службе који се односи на одржавање и информационих технологија спроведени су сви зацртани циљеви из претходне године:

- обезбеђен је сервер за имплементацију софтвера за грబље;
- пројектни задатак који је везан за мапирање и дефинисање статуса свих грбних оквира на градском грబљу и који је, уз помоћ управе града Чачка реализован, допуњен је и повезан са финансијским сегментом софтвера тако да ће у наредној години донети пројектоване бенефите који су били водиља код покретања овог пројекта;
- аплицирано је код потенцијалних страних донатора и очекују се одговори почетком године;
- лиценциран је и легализован преостали софтвер - „Микрософт“;
- нови, потпуно редизајниран интернет портал „Градског зеленила“ веома јасног и прегледног типа редовно свим грађанима нуди све сервисне информације које се тичу активности свих радних јединица ЈКП Градско зеленило Чачак;
- успостављањем централизованог система при коришћењу биротехничке опреме и штампања констатујемо да смо, и у 2015. години, тим системом дошли у позицију пројектованих уштеда на овом пољу, близу 20% на годишњем нивоу. Осим значајних уштеда, овим системом смо отклонили застоје у раду приликом штампе, омогућили смо разноврсност у раду пројектата и осталих докумената од важности;

Поред наведених активности, посебно желимо да нагласимо да је ЈКП „Градско зеленило“, посебним тестирањем и у 2015. години евалуирало и прошло контролу предузећа и обезбедило продужетак сертификата Excellent SME Serbia, који нам је доделила Привредна комора Србије у 2014. години. Сертификат означава стално праћење пословања овог предузећа, обезбеђује његову кредитабилност, како у домаћем, тако и у међународном пословном окружењу, методологијом која се заснива на бонитетној оцени и бонитетном извештају светски признate бонитетне куће COFACE. Ови извештаји садрже оцену платног морала и ризика пословања са нашим предузећем.

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Индикатори за мерење ефикасности пословања

Рб.	Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора
1.	Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	1,91
		Убрзана ликвидност	1,10
2.	Индикатори задужености	Задуженост	0,23
		Однос дуга према капиталу	0,29
		Коефицијент покрића камате	9,82
		Коефицијент финансијске стабилности	1,03
3.	Индикатори активности	Просечан период држања запаха	48,67
		Просечан период наплате потраживања	57,69
		Просечан период плаћања обавеза	31,16
		Искоришћеност фиксних средстава	2,41
		Искоришћеност укупних средстава	1,36
4.	Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	0,01
		Профитна нето маргина	0,01
		ЕБИТ маргина	0,01
		ЕБИТДА маргина	0,04
		Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	0,01
		Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	0,01
5.	Индикатори економичности	Економичност пословања	1,03
6.	Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	0,60
		Продуктивност рада	1.254.220,79

5.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	план		
			01.01.-31.12.2016	01.01.-31.03.2016	01.04.-30.06.2016
1	2	3			
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	36,575	35,825	36,075
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	182	182	182
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и двојица 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остале права	0005	182	182	182
013 и део 019	3. Гудвил	0006			
014 и део 019	4. Остале нематеријална имовина	0007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013 +0014 +0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	36,393	35,643	35,893
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	10,443	10,443	10,443
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	21,400	21,400	21,400
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4,550	3800	4050
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014			

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016
027 и део 029	7. Улагanja у тубили некретнинама, постројењима и опреми	0017
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(0020+0021+0022+0023),	0019
030,031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020
032 и део 039	2. Основно стадо	0021
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023
04, осим 047	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027 + 0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025
041 и део 049	2. Учешће у капиталу пријатежених субјекта и заједничким подухватима	0026
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продаву	0027
део 043,део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и званичним правним лицима	0028
двоје 043,двоје 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани оставним повезаним правним лицима	0029
двоје 045и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030

Део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспена	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правничких лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и 053	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорне и сумњиве потраживања	0040		
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	0041		
285	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА			
	(0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)			
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	11,706	11,706
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	100	100
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	10,606	10,606
12	3. Готови производи	0047		10,606
13	4. Роба	0048	1,000	1,000
14	5. Стапна средства намењена продаји	0049		1,000

15	6. Плаћени аванси за заплахе и услуге	0050					
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	13.876	14500	14200	13950	13876
200 и део 209	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	0052					
201 и део 209	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	0053					
202 и део 209	3. Купци у земљи- остале повезане правне лица	0054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остале повезане правна лица	0055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	13.876	14500	14200	13950	13876
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057					
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	117	117	117	117	117
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061					
237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани-матична и зависна правна лица	0063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани-остала повезана правна лица	0064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и заемови у иностранству	0066					

234.235.238 и дев 239	5. Остални краткорочни финансијски пласмане	0067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	400	400	400	400	400
28, осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	593	593	593	593	593
	Д. УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	64.433	64.307	64.257	64.257	64.433
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072					
	ПАСИВА						
A.	А. КАПИТАЛ (0402+0411+ 0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420- 0421) >= (0071-0424-0441-0442)	0401	49.810	49.315	49.481	49.466	49.810
30	II. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+04 10)	0402	19.683	19.683	19.683	19.683	19.683
300	1. Ацијски капитал	0403					
301	2. Уделни друштва са ограниченој одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	19.683	19.683	19.683	19.683	19.683
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задужни удељи	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остални основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ АНЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					

	V. РЕВАЛORIZАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛORIZАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (потражна сапда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (аутовна сапда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	30,127	29632	29798	29963
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	29,457	29467	29832	29798
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	660	165	165	164
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
350	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
351	1.Губитак ранијих година	0422				
	2.Губитак текуће године	0423				
40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424				
	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остале дугорочна резервисања	0431				

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капилат	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према остатим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и затомови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и затомови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по финансијском лизингу	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49(осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	14,623	14992	14776	14611	14623	
42	1. Краткорочне финансијске обавезе(0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443						
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и затомови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и затомови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу стапних средстава и средстава обустављеног пословања наменских продажи	0448						
424,425,426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						

	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА					
43. осим 430	(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	7.495	6958	6975	7392
431	1. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	0452				7495
432	2. Добављачи-матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	7.495	6958	6975	7392
436	6. Добављачи у иностранству	0457				7495
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44.45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.528	7434	7201	6619
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	600	600	600	600
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА(0412+0416+0421-0420-0417- 0415-0414-0413-0411- 0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)> 0	0464	64.433	64307	64257	64257
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				64433

5.2. БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. године

Група рачуна-рачун		ПОЗИЦИЈА		план			
1	2	3	4	5	6	7	8
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ							
60 до 65, осим 62 и 63	(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	89,895	22,474	22,474	22,474	22,473
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	9,700	2,425	2,425	2,425	2,425
600	1. Приход од продаже робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приход од продаже робе матичним и зависним правним лицима на иностранном тржишту	1004					
602	3. Приход од продаже робе осталим повезаним правним лицима на домашњем тржишту	1005	3 000	750	750	750	750
603	4.Приход од продаже робе осталим повезаним правним лицима на иностранном тржишту	1006					
604	5.Приходи од продаже робе на донацијем тржишту	1007	6 700	1,675	1,675	1,675	1,675
605	6.Приходи од продаже робе на иностранном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	78,095	19,524	19,524	19,524	19,523
610	1.Приход од продаже готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2.Приход од продаже готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностранном тржишту	1011					
612	3. Приход од продаже готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	23,545	5,886	5,886	5,886	5,887

613	4. Приход од продажа готових производа и услуга стаплим повеќаним правним лицима на иностранот тржишту	1013				
614	5. Приход од продажа готових производа и услуга на домашнотржишту	1014	54,550	13,638	13,638	13,636
615	6. Приход од продажа готових производа и услуга на иностранот тржишту	1015				
616	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,250	313	313	312
617	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	850	212	212	213
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
62	50 до 55, 62 и 63, ПОСЛОВНИ РАСХОДИ $(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) \geq 0$	1018	87,201	21,800	21,800	21,801
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	6,000	1,500	1,500	1,500
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕТЧАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОДАВАНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОДАВАНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3,855	964	964	963
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,750	687	687	688
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	55,487	13,872	13,872	13,871
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11,567	2,892	2,892	2,891
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3,000	750	750	750
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	212	53	53	53
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4,330	1,082	1,082	1,085
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК $(1001 - 1018) \geq 0$	1030	2,694	674	674	672
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК $(1018 - 1001) \geq 0$	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ $(1033 + 1038 + 1039)$	1032	200	50	50	50

66, осим 662, 863 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	20	5	5	5	5
660	1. Финансиски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансиски приходи од осталых повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешта у добитку приружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансиски приходи	1037	20	5	5	5	5
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	180	45	45	45	45
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ч. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	25	25	25	25
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	12	3	3	3	3
560	1. Финансиски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансиски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешта у губитку приружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансиски расходи	1045	12	3	3	3	3
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	88	22	22	22	22
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	100	25	25	25	25
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
663 и 665	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051						
67, 68, осим 683 и 685	Л. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2,590	647	647	647	649	
57, 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4,608	1,152	1,152	1,152	1,152	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	776	194	194	194	194	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057						
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	776	194	194	194	194	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1056 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060						
дво 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
дво 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062						
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	660	165	165	165	165	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065						
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији							
	2. Умножена (разводњена) зарада по акцији	1068						
		1069						

5.3. АНАЛИТИКА ПРИХОДА И РАСХОДА - ПЛАН ЗА 2016. ГОДИНУ

Р. бр.	Назив прихода / расхода	Процена остварења за 2015. год	План за 2016.год.	Делатност земенило и производња	Делатност погребне услуге	Индекс
1	2	3	4	4а	4б	5 =4/3
A	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	89,806,880	89,895,455	33,370,455	66,525,000	100.10
	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	8,950,000	9,700,000	5,700,000	4,000,000	108.38
	приходи од продаже цвећа и свећа	2,150,000	2,200,000		2,200,000	102.33
	приходи од цвећарне Нарцис	2,600,000	2,700,000		2,700,000	103.85
	приходи од продаже погребне опреме	1,800,000	1,800,000		1,800,000	100.00
	приходи од продаже робе ост. повез. прав. лицима (Градац)	2,400,000	3,000,000		3,000,000	125.00
	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	75,456,020	78,095,455	25,995,455	52,100,000	103.50
	приходи од редовних и ванредних радова (Градац)	23,820,000	22,154,545	22,154,545		93.01
	приходи од продаже Денчир и ост. материјала	1,005,020	2,075,000	2,075,000		206.46
	приходи од вршења услуга трећим лицима	861,000	1,765,910	1,765,910		205.10
	приходи од продаже гробних оквира, укупно	18,500,000	19,000,000		19,000,000	102.70
	приходи од закупу и одржувања гроб. места	20,500,000	22,500,000		22,500,000	109.76
	приходи од сахрана	7,500,000	7,000,000		7,000,000	93.33
	приходи од такси за монт. спом. и издав. пот.	1,350,000	1,500,000		1,500,000	111.11
	приходи од превоза покончника	150,000	200,000		200,000	133.33
	приходи од пријема покончника у капелу	950,000	1,000,000		1,000,000	105.26
	приходи од екстумација	300,000	300,000		300,000	100.00
	приходи од сакупувања медицинског отп.	200,000	200,000		200,000	100.00
	приходи од легализације гробних локвира	60,000	100,000		100,000	166.67
	приходи од укупнанача бесправ. подиг. објек. (Градац)	260,000	300,000		300,000	115.38
	III ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТ.ДОН.	4,242,860	1,250,000	1,250,000	29.46	
	приходи по ванред. пројектима - јавни рад.	2,057,860				
	приходи по основу волонтерских радова					

приходи из прошл год (амортација из субв.)						
приходи од субвенција за инвестиције						
приходи од субвенција из фонда за екологију	2,185.000	1,250.000	1,250.000			57.27
приходи од субвенција за покриће тек.лика						
IV ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1,158,000	850,000	425,000	425,000	73,40	
приходи од закупнина	1,150,000	800,000	400,000	400,000	69,57	
остали пословни приходи	8.000	50,000	25,000	25,000	625,00	
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	87,540,097	87,200,726	32,886,596	54,314,130	99,61	
1 НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	5,777,000	6,000,000	3,300,000	2,700,000	103,86	
набавна вредност – продавница потребне опреме	1,250,000	1,300,000		1,300,000	104,00	
набавна вредност – чвеће, саднице, свеће, ост.	4,527,000	4,700,000	3,300,000	1,400,000	103,82	
2 ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ						
3 ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТ. ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1,000,000					
материјал	1,000,000					
тробни оквири						
4 СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТ. ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1,800,000					
материјал						
тробни сквири						
5 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	3,603,000	3,855,000	1,232,500	2,522,500	106,99	
основни материјал	2,300,000	2,500,000	600,000	1,900,000	108,70	
помоћни материјал	300,000	300,000	100,000	200,000	100,00	
резервни делови	240,000	250,000	130,000	120,000	104,17	
ХТЗ опрема	347,000	400,000	200,000	200,000	115,27	
сигтан инвентар	173,000	150,000	75,000	75,000	86,71	
канцеларијски материјал	243,000	255,000	127,500	127,500	104,94	
6 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2,649,200	2,750,000	1,375,000	1,375,000	103,80	
трошкови горива за теретна возила	1,651,200	1,730,000	865,000	865,000	104,77	
трошкови горива за путничка возила	262,000	280,000	140,000	140,000	106,87	
трошкови електричне енергије	700,000	700,000	350,000	350,000	100,00	

	Трошкови воде	36,000	40,000	20,000	20,000	111,11
7	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТЛЧИЧ ТРОШК. збир од а до Ѓ + п + њ	55,377,938	55,486,726	18,579,596	36,907,130	100,20
з	трошк. зар. и начн. зарада(запослени)	37,212,937	37,098,758	11,171,794	25,926,964	99,69
а1	омладинска заруга	1,657,500	1,657,500	994,500	663,000	100,00
б	трошк. доприноса на зар. и начаде зар.на терет посл.	6,988,207	6,966,765	2,089,555	4,877,210	99,69
в	трошк. везани за исплате поводом празника са допр.		1,000,000	400,000	600,000	
г	трошкови зареде по судској пресуди	756,542	966,413	483,206	483,207	127,74
д	трошкови чланова НО	607,896	607,896	303,948	303,948	100,00
е	остали лични расходи и начаде (збир од е до к)	6,037,635	5,364,206	2,526,593	2,837,613	88,85
ж	трошкови службеног пута	335,000	335,000	167,500	167,500	100,00
з	превоз радника	2,915,586	3,200,000	1,600,000	1,600,000	109,75
и	отпремнице у пензију	377,414	392,672	196,336	196,336	104,04
и	отпремнице по соч програму	1,068,000				0,00
к	солидарна помоћ	500,000	880,000	284,490	595,510	176,00
к	убиларне награде	841,635	556,534	278,267	278,267	66,13
л	привремено смањење зарада		1,825,188	610,000	1,215,188	
љ	трошкови по уговору - јавни радови (укупно)	2,117,221				
	трошк. зарада - јавни радови	1,125,000				
	трошк.доприноса на зар.- јавни радови	770,360				
	ХТЗ опрема - јавни радови	73,361				
	превоз радника- јавни радови	148,500				
8	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	10,586,000	11,567,000	5,233,500	6,333,500	109,27
	израда онвира	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	100,00
	зеленило- корпа, орезив.итд.	1,600,000	2,200,000	2,200,000		137,50
	ПЛТ услуге, марке, именник и сл.	611,000	800,000	50,000	750,000	130,93
	Трошкови текућег одржавања	1,780,000	1,800,000	900,000	900,000	101,12
	Трошкови инвестиционог одржавања	230,000	500,000	250,000	250,000	217,39
	Трошкови зајупници	310,000	372,000	186,000	186,000	120,00
	Трошкови рекламе и пропаганде	200,000	200,000	100,000	100,000	100,00
	Трошкови комуналних услуга	100,000	100,000	50,000	50,000	100,00
	Услуге заштите на раду	75,000	70,000	35,000	35,000	53,33
	Трошкови регистрат.техн.препл.и осигур.возила	120,000	125,000	62,500	62,500	104,17
	Трошкови остатних производних услуга (пројекат,ост.)	1,560,000	1,400,000	1,400,000	89,74	

9 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	3,063,694	3,000,000	1,800,000	1,200,000	97.92
10 ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	44,232	212,000	106,000	106,000	479.29
11 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	5,639,033	4,330,000	1,260,000	3,070,000	76.79
Трошкови ревизије финансиских услуга, извршитељи, ЦЕПС, ост.	120,000	120,000	60,000	60,000	100.00
Трошкови здравственог прегледа радника	95,000	95,000	47,500	47,500	100.00
Трошкови стручног усавршавања радника	120,000	120,000	60,000	60,000	100.00
Трошкови за часописе, стручни литературу, ост.	185,000	185,000	92,500	92,500	100.00
Трошкови одржавања програма	250,000	250,000	125,000	125,000	100.00
Трошкови кафе кухње (за радничке предузе)	264,000	264,000	132,000	132,000	100.00
Трошкови репрезентације (устојимт усл.)	80,000	100,000	50,000	50,000	125.00
Трошкови репрезентације (пожлони посл. парт. и ост.)	20,000	20,000	10,000	10,000	100.00
Издаци за хуманитарна дававања, новогод пакет итд.	240,000	270,000	135,000	135,000	112.50
Трошкови премија осигурања	100,000	350,000	50,000	300,000	350.00
Трошкови платног промета	400,000	400,000	50,000	350,000	100.00
Трошкови чланарина	240,000	240,000	120,000	120,000	100.00
Трошкови пореза на имовину предузећа, таксе	390,000	400,000	200,000	200,000	102.56
Трошкови постое огласа	174,000	200,000	20,000	180,000	114.94
Трошкови судских и административних такси	100,000	100,000	100,000	100,000	100.00
Трошкови средстава за хигијену	144,000	150,000	75,000	75,000	104.17
остали нематеријални трошкови (паркир праће итд.)	62,000	66,000	33,000	33,000	106.45
Привремено смањење зарада	1,655,033				
в ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	2,266,783	2,694,729	483,859	2,210,870	118.88
г ПОСЛОВНИ ГУБИТАК					
д ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	89,000	200,000	100,000	100,000	224.72
приходи од камата за неблаговремено плаќање	74,000	180,000	90,000	90,000	243.24
приходи од камата на финансиске пласмане					
остали финансиски приходи	15,000	20,000	10,000	10,000	133.33
е ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	82,160	100,000	50,000	50,000	121.71
камата на кредит	70,000	87,840	43,920	43,920	125.49
трошкови камата за неблаговремено плаќање рачуна	2,000	2,000	1,000	1,000	100.00
камата за неблаговремено плаќање јавних прихода	2,160	2,160	1,080	1,080	100.00

	остали финансиски расходи	8,000	8,000	4,000	4,000	100,00
е	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	6,840	100,000	50,000	50,000	1,461.99
ж	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА					
з	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	590,000	2,590,000	70,000	2,520,000	438.98
	доими од продава материјала					
	наплатена отписана пограживача		1,500,000		1,500,000	
	остали напоменути приходи	40,000	40,000	20,000	20,000	100,00
	приходи од продава расх.матер.опреме	50,000	50,000	50,000	50,000	100,00
	приходи по основу надокнаде штете, извршит.-зак.одрж.	500,000	1,000,000		1,000,000	200,00
и	ОСТАЛИ РАСХОДИ	2,608,000	4,608,000	408,000	4,200,000	176.69
	расходи robe, постр.опр.	108,000	408,000	408,000	408,000	377.78
	Трошкови судских и вансудских поравнаньза		500,000		500,000	
	Трошкови по основу расхида уговора исправ.пограж.	200,000	200,000		200,000	100,00
	расходи из ранијих година, испр.	2,300,000	3,500,000		3,500,000	152.17
	остали напоменути расходи					
к	ДОБИТАК ПО ВАНРЕДНИМ СТАВКАМА					
	губитак по ванредним ставкама	2,018,000	2,018,000	338,000	1,680,000	
А+Д+З	УКУПНИ ПРИХОДИ	90,485,880	92,685,455	33,540,455	59,145,000	102.43
Б+Г+И	УКУПНИ РАСХОДИ	90,230,257	91,908,726	33,344,596	58,564,130	101.86
В+Е-К	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	255,623	776,729	195,859	580,870	303.86

5.4. СУБВЕНЦИЈЕ

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2015 година	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01. - 31.12. 2016.године	01.01. - 31.03. 2016.године	01.04. - 30.06. 2016.године	01.07. - 30.09. 2016.године	У ДИНАРИМА
	фонд за екологију	Пројекат Спомен парк	фонд за екологију	Заштита животне средине путем озеленавања				
1.	Планирано	2,185,000		1,250,000				1,250,000
2.	Уговорено	2,185,000						
3.	Почућено	2,185,000						
	Укупно	2,185,000		1,250,000				1,250,000

У 2016. години из Фонда за екологију је намењено:

1. За заштиту животне средине путем озеленавања 1,250,000

Укупно 1,250,000

5.5. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01.2016.- 31.12.2016.

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	АОП	Проценда за 01.01-31.12.2015	План за 01.01-31.12.2016
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	90.485.680	92.685.455
3	1. Продажа и примљени аванси	3002	85.011.020	90.405.455
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	74.000	180.000
5	3. Осталы приливи из редовног пословног погловачња	3004	5.400.860	2.100.000
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	92.798.498	91.685.455
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	22.500.000	23.902.323
8	2. Зараде, накнаде зарада и осталы лични расходи	3007	55.377.938	55.486.726
9	3. Планене камате	3008	74.160	92.000
10	4. Порез на добитак	3009	38.400	117.000
11	5. Одливи по основу осталых јавних прихода	3010	14.808.000	12.087.406
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		1.000.000
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	1.312.618	
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
16	1. Продажа акција и удела (нето приливи)	3014		
17	2. Продажа нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
18	3. Осталы финансиски пласмани (нето приливи)	3016		
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
20	5. Примљене дивиденде	3018		
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
23	2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
24	3. Осталы финансиски пласмани (нето одливи)	3022		
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		

26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-1)	3024
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025
29	1 Увећање основног капитала	3026
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035
39	5. Финансијски лизинг	3036
40	6. Исплатување дивиденда	3037
41	III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I-II)	3038
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043
47	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044
48	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3046 – 3045)	3047
		166,000
		1,166,000

5.6. Извори прихода по врстама

Приходи из пословања за 2016-ту годину се планирају у износу од 89.895.455,00 динара, што је за 0,10% више у односу на процену остварења плана за 2015-ту годину.

Планирани приходи од продаје робе износе 9.7 милиона динара и за 8,38% су већи од процењених у 2015-тој години.

Приходи од продаје робе, продаје цвећа и свећа се планирају у износу од 7.900.000,00 динара, што је у просеку за 10,49% више од процењених у 2015-тој години.

Приходи од продаје производа и услуга се планирају у износу од 78.095.455,00 динара и за 3,50% су већи од процењених у 2015-тој години.

Главни извори прихода који чине 92% свих прихода од продаје производа и услуга су планирани у износу од 72.045.455,00 динара и за 2,08% су већи од процењених у 2015-тој години.

Приходи од премија и субвенција се планирају у износу од 1.250.000,00 динара и односе се на заштиту животне средине путем озелењавања.

Други пословни приходи су планирани у износу од 850.000,00 динара.

Финансијски и остали (ванредни приходи) учествују са 3,01%.

Будући да се први ефекти програма за мапирање гробља, као и усаглашавања физичког и фактичког стања гробних места и парцела, очекују почетком 2016. године, надамо се већем степену наплате потраживања, што би у 2016. години донело значајно већи приход.

Повећањем степена наплате потраживања од корисника услуга градског гробља, у знатној мери би се побољшала финансијска ситуација предузећа (добрит и ликвидност). Како би се наплата побољшала неопходна је и пуне подршка од стране Оснивача за мере које ће ЈКП „Градско зеленило“ предузимати у наредном периоду.

Начин расподеле добити

Регулисаће се Одлуком о начину исплате коју доноси надзорни одбор на предлог директора у зависности од висине добити.

Вероватан начин је да ће добит бити усмерена на повећање капитала.

Уважавајући Фискалну стратегију Владе Републике Србије за 2015. годину са пројекцијом за 2016. и 2017. годину, ЈКП „Градско зеленило“ Чачак неће вршити пријем нових радника преко наведеног броја, али ради обављања планираних послова ЈКП „Градско зеленило“ Чачак није у могућности да замрзне запошљавање на местима по основу природног одлива (пензија и престанак рада по другим основама) већ ће вршити попуну тих радних места уз сагласност надлежног органа у складу са Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Сл. гл. РС 108/2013) тако да број запослених на крају 2016. године не пређе број запослених са краја 2015. године.

Планирани одлазак радника у редовну пензију и по основу социјалног програма

У 2016-тој години у плану је да 2 запослена оду у редовну пензију по основу стечених услова и планирани износ отпремнина је 392.672,00 дин.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНИХ

Нр. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014	Приход 01.01-26.12.2015	План 01.01-31.12.2015	План 01.01-31.12.2016	План 01.01-31.05.2016	План 01.01-30.09.2016	План 01.01-31.12.2016
1	Маса НЕТО зарада (зарада по доближни премијати) - порез и додатноса на терет запослених	28,165.405,00	28,002.916,00	27,881,574,00	6,970,394,00	6,970,394,00	6,970,393,00	6,970,393,00
2	Маса БРУТО 1. зарада (зарада са предмета/тима порезом и додатноса на терет запослених)	38,040,262,00	38,515,034,00	38,546,040,00	8,661,710,00	9,661,710,00	9,661,710,00	9,661,710,00
3	Маса БРУТО 2. зарада (зарада са предмета/тима порезом и додатноса на терет по података)	46,028,469,00	45,752,925,00	45,564,624,00	11,391,156,00	11,391,156,00	11,391,156,00	11,391,156,00
4	Број запослених по кадарској единицији - УКУПНО*	71	71	70	70	70	70	70
4.1.	- на неодређено време	71	70	68	68	68	68	68
4.2.	- на одређено време		1	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прим传达ца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по аутогорском уговорима							
8	Број прим传达ца накнаде по аутогорска уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и посредним пословима							
10	Број прим传达ца накнаде по уговору о привременим и посредним пословима							
11	Накнаде физичким појединцима по основу остатака уговора							
12	Број прим传达ца накнаде по основу остатака уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима наизборног одбора							
18	Број чланова наизборног одбора							
19	Графоз запослених на посао и са посао							
20	Делатнице на службеном путу							
21	Накнаде трошкова на службеном путу							
22	Одржавања за осталазу у пензију							
23	Број оправне извадке							
24	Смените и исхрана на терету							
25	Помоћ радничким и породичним радницима							
26	Степенчице							
27	Степенчице							
28	Степенчице							
29	Финансијски пасиви							

*поменуте од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама према којима у бруто и нету

6.1.a. Образложение за планирану масу зарада у 2016. години

ЈКП „Градско зеленило“ спада у ред локалних комуналних предузећа са зарадом која је на изузетно ниском нивоу, па се дешава да близу 70% запослених остварује зараде испод законом гарантованог минимума.

Полазећи од принципа опрезности, то смо у плану за 2016. годину предвидели масу зарада на нивоу који задовољава захтеве:

- Закона о јавним предузећима;
- Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плате односно зарада и других сталних примања;
- Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа.

При том смо имали у виду да годишњи програм пословања није ни општи, ни појединачни акт којим се утврђују права запослених, већ документ којим се планира пословање конкретног предузећа, те уколико се планира већа маса зарада није прекршен ни један закон, па не би постојала опасност привременог обустављања трансфера средстава из републичког буџета.

Имајући у виду да је „Градско зеленило“:

- умањило масу зарада за минули рад код других послодаваца,
- да је тренутно важећа накнада за топли оброк 50,00 динара по дану;
- да је регрес за годишњи одмор, тренутно важећи, 700,00 динара на месечном нивоу;

то смо у планирању масе зарада за 2016. годину пошли од става да основна зарада запослених остане на нивоу зараде из октобра месеца 2015. године, а за минули рад, топли оброк и регрес испуштајемо одредбе Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа.

Поново наглашавамо низак ниво зарада у предузећу, велики број запослених са зарадом испод минималне, и могућу уравнитовку створену изједачавањем зарада квалификованих и неквалификованих радника. Однос између највише и најниže зараде би био 1.8 :1.

У специфичним случајевима, какви постоје у ЈКП „Градско зеленило“, пошли смо од тога да оснивач има право да донесе одлуку о проширењу масе, са нагласком да се не ради о проширењу масе за основну зараду.

Начин обрачуна масе зарада за 2016. годину

Исплаћена маса бруто II зарада (умањена по Закону) је износила 43.988.094 динара.

Планирана маса зарада за исплату (након умањења) у 2016. години је 52.395.306 динара.

Разлика је 8.407.212 динара, у бруто II износу за целу годину.

Како смо дошли до горе наведеног износа?

- разлика топлог оброка је 4.233.082,00
 $250,00 - 50,00 = 200,00$ – разлика по дану
 $200,00 \times 22 \text{ дана} = 4.400,00$ динара, месечно по 1 раднику

- 4.400,00 x 68(број радника) x 12 месеци = 3.590.400,00 (бруто I)
3.590.400,00 x 1.179 = 4.233.082,00 (бруто II)
- разлика регреса је 3.019.919,00
 $3.839,00 - 700,00 = 3.139,00$ – разлика на месечном нивоу по раднику
 $3.139,00 \times 68$ (број радника) = 213.452,00
 $213.452,00 \times 12$ месеци = 2.561.424,00 (бруто I)
 $2.561.424,00 \times 1,179 = 3.019.919,00$ (бруто II)
 - разлика за умањени износ минулог рада донетог од других послодаваца и минули рад за 2016. годину износи 1.154.211, 00 динара на годишњем нивоу.

Средства потребна за исплату разлике масе зараде за 2016 год. обезбедили бисмо из сопствених извора прихода, који ће реално произилазити на основу практичне примене програма за мапирање и дефинисање гробних места, повећањем наплате потраживања за закуп и одржавање гробних места, на основу прецизно утврђеног броја нездужених корисника који нису евидентирани у бази података, а пре свега на бази наплате старијих потраживања.

Будући да од ЛЕР-а и оснивача нисмо добили сагласност за проширење масе зарада, и то искључиво на основу горе изнетих разлога, то смо били принуђени да масу зарада планирамо на основу исплаћених зарада у 2015. години, поштујући Закон о привременом уређењу зарада....

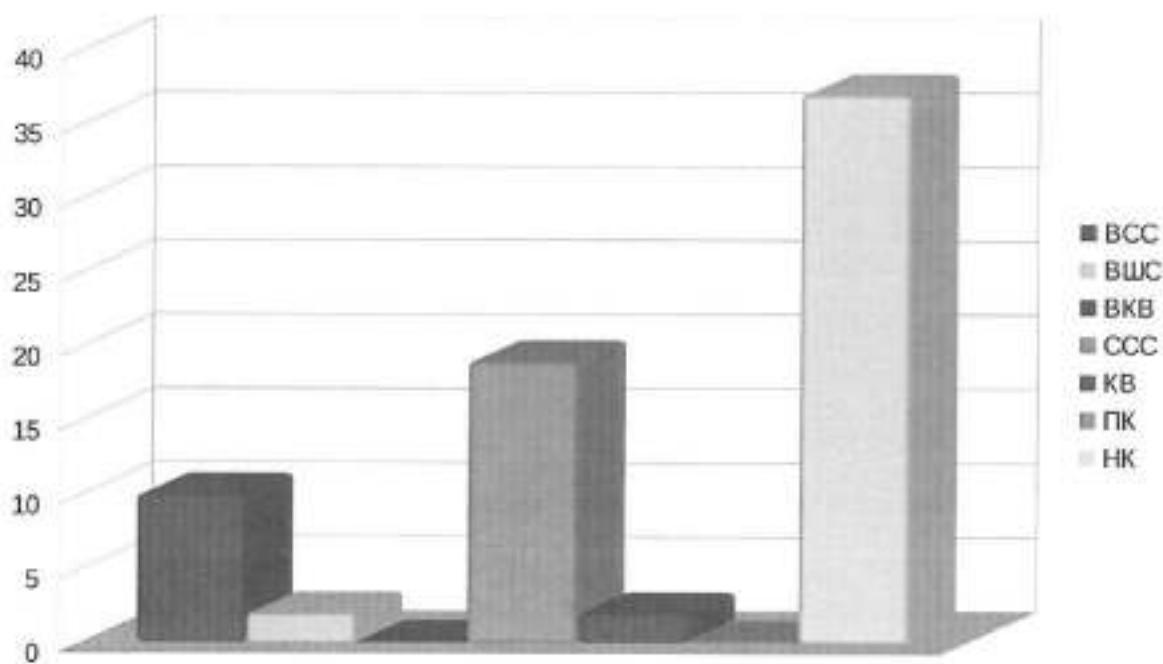
6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основа одличног/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основа одличног/пријема кадрова	Број запослених
	Статион на дан 31.12.2015. године	69		Статион на дан 30.06.2016. године	70
1.	Одлични кадрови у периоду 01.01.-31.03.2016.		1.	Одлични кадрови у периоду 01.07.-30.09.2016.	-
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
7.	Утврдјен на одређено време		7.		
8.			8.		
	Статион на дан 31.03.2016. године	70		Статион на дан 30.09.2016. године	70
Р. бр.	Основа одличног/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основа одличног/пријема кадрова	Број запослених
	Статион на дан 31.03.2016. године	70		Статион на дан 30.09.2016. године	70
1.	Одлични кадрови у периоду 01.04.-30.06.2016.	-	1.	Одлични кадрови у периоду 01.10.-31.12.2016.	2
2.			2.	Слободна пензија	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	-	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
7.			7.	Уговор на одређено време	2
8.			8.		
	Статион на дан 30.06.2016. године	70		Статион на дан 31.12.2016. године	70

6.3. Планирана структура запослених

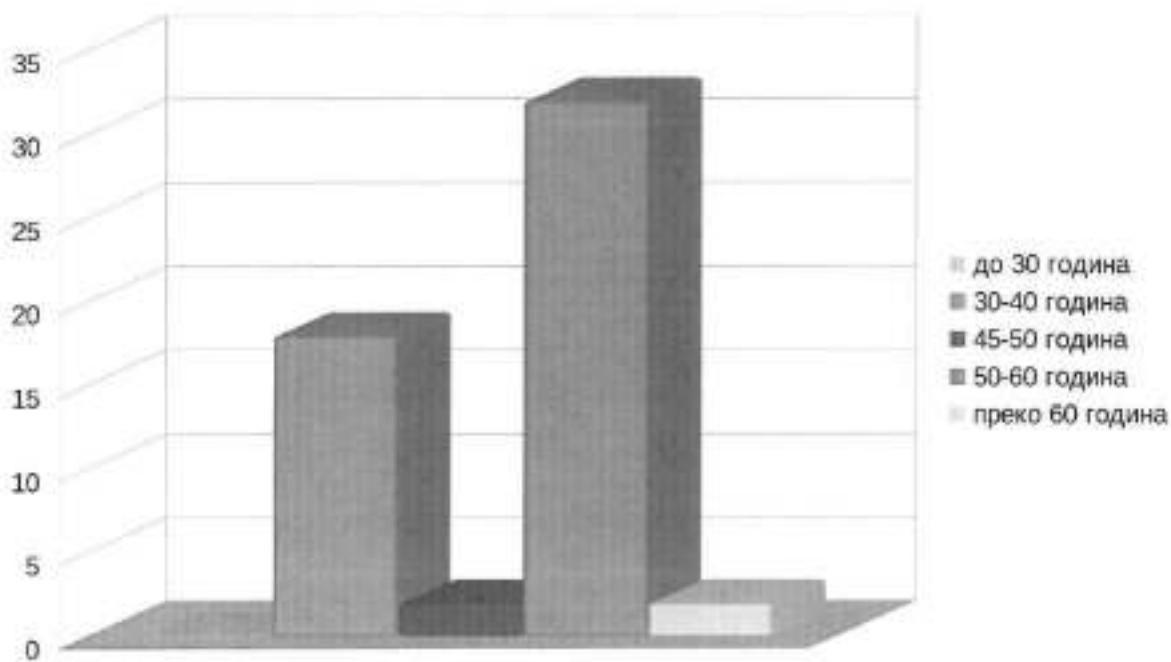
Квалификациона структура

Редни бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	ВСС	10	9
2.	ВШС	2	2
3.	ВКВ	/	/
4.	CCC	17	19
5.	КВ	18	18
6.	ПК	/	/
7.	НК	22	22
Укупно:		67+2=69	70



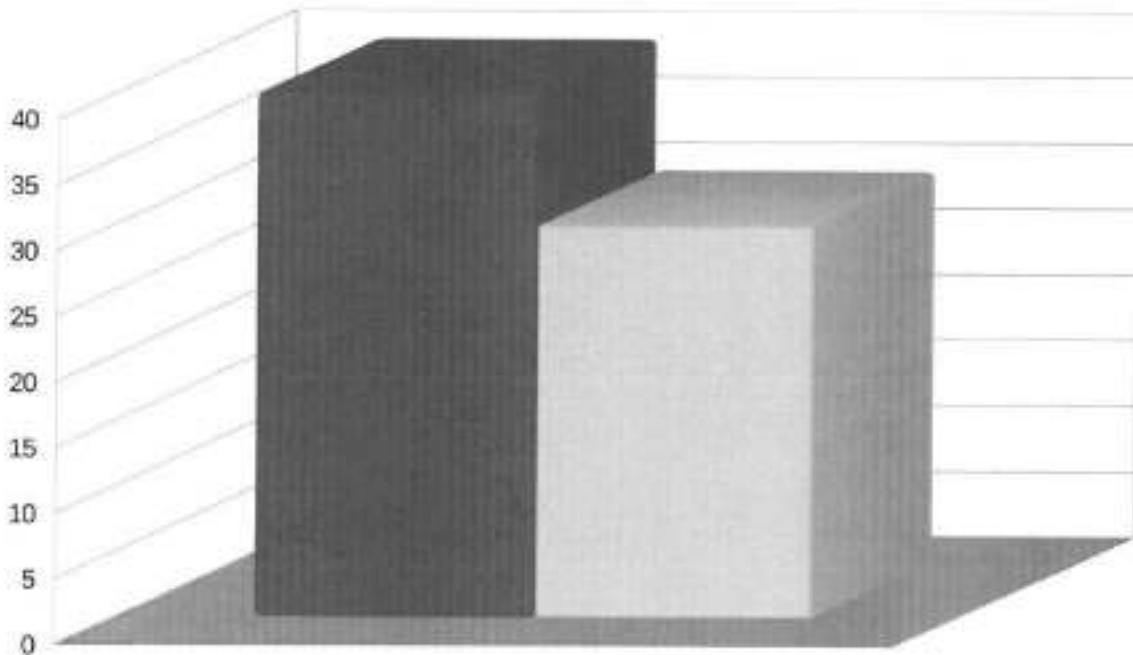
Старосна структура

Редни бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	до 30 година	/	/
2.	30-40 година	16	15
3.	40-50 година	19	21
4.	50-60 година	31	29
5.	преко 60 година	3	4
	Укупно:	69	69
	просечна старост	48,91	49,46



Према полу запослених

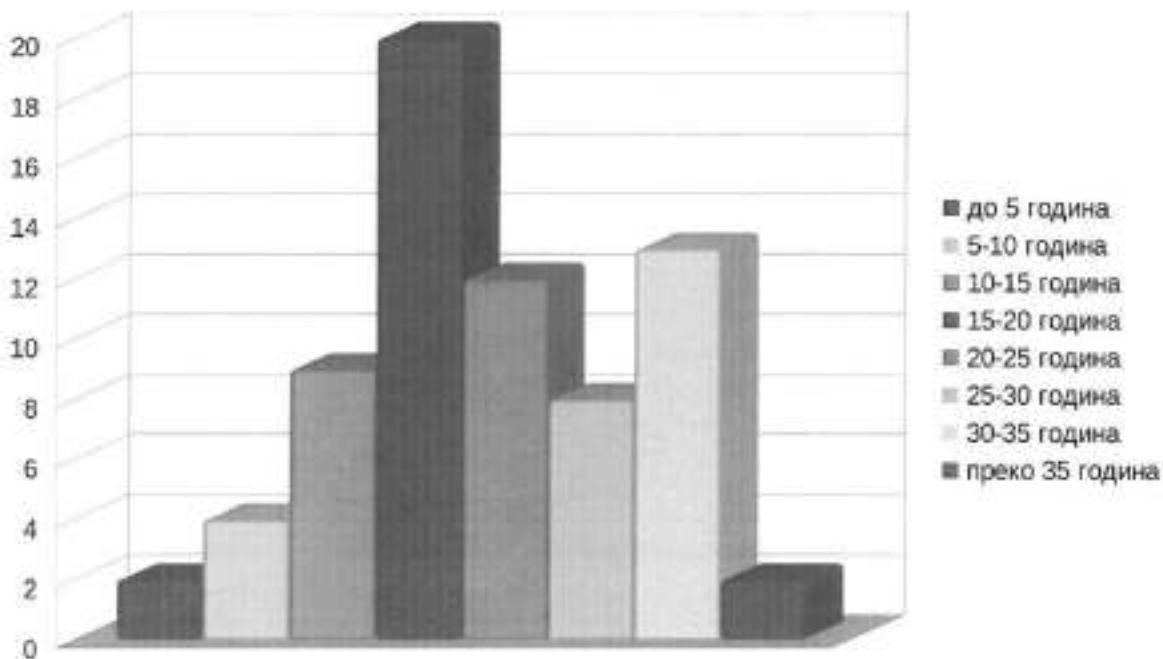
Редни бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	мушкирци	41	39
2.	жене	28	31
	Укупно:	69	70



Табела – приказ запослених према полу у 2016. години.

Према годинама радног стажа

Редни бр.	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1.	до 5 година	1	2
2.	5-10 година	5	3
3.	10-15 година	10	9
4.	15-20 година	19	17
5.	20-25 година	10	17
6.	25-30 година	9	5
7.	30-35 година	13	13
8.	преко 35 година	2	4
	Укупно:	69	70



6.4. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015 годину**

План 2015	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосле- них	Планирана маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	71	3,840,213	3,700,496	52,120	68	3,481,139	3,366,132	49,487	3	359,074	335,364
II	71	3,840,213	3,677,121	51,780	68	3,503,410	3,362,558	49,449	3	336,803	314,563
III	71	3,840,213	3,677,645	51,798	68	3,492,910	3,353,275	49,313	3	347,303	324,370
IV	71	3,840,213	3,761,047	52,972	68	3,534,298	3,475,332	51,108	3	305,915	285,715
V	71	3,767,552	3,687,758	51,940	68	3,441,157	3,382,915	49,749	3	326,395	304,843
VI	71	3,765,887	3,687,758	51,940	68	3,455,858	3,398,201	49,974	3	310,029	289,557
VII	71	3,840,213	3,677,851	51,801	68	3,476,135	3,337,814	49,086	3	364,078	340,037
VIII	71	3,840,213	3,658,404	51,527	68	3,480,028	3,322,003	48,853	3	360,185	336,401
IX	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381	3	361,722	336,401
X	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381	3	361,722	336,401
XI	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,436,330	3,308,552	49,381	3	361,722	336,401
XII	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381	3	361,722	336,401
Укупно	848	45,762,925	44,107,892	812	41,606,256	40,231,438			36	4,156,669	3,876,454
Просек	71										

* Маса зарада је исплаћана у бруто II износу и садржи нето зараду, порезе и доприносе на терет запослених и послодавца.

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

План 2015	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Планирана маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Број запослених	Натоцни плаћања	Процена маса сечија бруто II зарада	Број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада
I	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
II	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
III	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
IV	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
V	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
VI	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
VII	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
VIII	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
IX	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
X	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
XI	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
XII	70	3,797,052	3,644,953	52,071	67	3,435,330	3,308,552	49,381		3	361,722	336,401
Укупно	840	45,564,624	43,739,436	804	41,223,960	39,702,624	49,381			36	4,340,664	4,036,812
Просек	70			67						3		

* Маса зарада је исплаћана у бруто II износу и садржи нето зараду, порезе и доприносе на терет запослених и послодавца.

Маса зарада је исказивана у складу са законом о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плаћа, односно зарада и других стапних примња.
Новозапослени неопходни за обављање државности предузетна планираће се изменама и допунама Програма за 2016.годину, а у складу са Законом.

6.4.1. Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕДЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕДЕНО ВРЕМЕ
I	76	71	71	
II	75	71	71	
III	75	71	71	
IV	75	71	71	
V	75	71	70	1
VI	75	71	70	1
VII	76	71	70	1
VIII	75	71	70	1
IX	75	70	69	1
X	75	70	69	1
XI	75	70	69	1
XII	75	70	69	1
УКУПНО	900	848	840	8

Запосленост по месецима за 2016.годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВДЕНЦИЈИ	ПЛАЧИРANI БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕДЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕДЕНО ВРЕМЕ
I	75	70	69	2
II	75	70	68	2
III	75	70	68	2
IV	75	70	68	2
V	75	70	68	2
VI	75	70	68	2
VII	75	70	68	2
VIII	75	70	68	2
IX	75	70	68	2
X	75	70	68	2
XI	75	70	68	2
XII	75	70	68	2
УКУПНО	900	840	816	24

Документ је утврђен у број запослених на одређено време

6.5. Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

Накнаде одбора										Укупно	
План 2015	Број чланова	Месец износ у јединици јединице износу	Извешај предложен УС	Извешај предложен УС	Укупни износ за УС	Број чланова	Број чланова	Извешај предложен УС	Извешај предложен УС	Укупни износ	Укупно износ УС и НСД
I						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
II						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
III						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
IV						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
V						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
VI						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
VII						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
VIII						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
IX						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
X						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
XI						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
XII						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000
Укупно						36	384.000	128.000	144.000	280.000	384.000
Просек						3	32.000	10.667	12.000	20.000	32.000

* НАЧНОНЕДИВНИЕ. Колоне начнада значења садрже начнаду за сваке члане по 10.000,00 РСД у бруто износу.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

Накнаде одбора										Укупно	
План 2015	Број чланова	Месец износ у јединици јединице износу	Извешај предложен УС	Извешај предложен УС	Укупни износ за УС	Број чланова	Број чланова	Извешај предложен УС	Извешај предложен УС	Укупни износ	Укупно износ УС и НСД
I						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
II						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
III						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
IV						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
V						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
VI						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
VII						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
VIII						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
IX						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
X						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
XI						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
XII						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633
Укупно						36	607.598	200.538	227.844	379.752	607.598
Просек						3	50.633	16.678	18.987	21.546	50.633

* ПРИЛОЖЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАНИ ДОДАТКИ И ОДНОСИЗИМОСТИ
На основу чланка 4. става 2. Закона о јавним пречувачима (Сл. пр. Републике Србије, бр. 115/2012-4399/25, и чланка 63. ЕУД, 1. табл. 44. Статута пречувача
Србије, чланка 2. Члан број 30/2012. В/013/2012), уговора из начнаде за сваке чланове и чланове Надзорног одбора, истог чланова који су
послани вектором су остварени финансиски и материјални резултати и највећи улога чланова који су послани вектором који је унутрашњи
односу о начнади начнаде за сваке чланове и чланове Надзорног одбора, доктора Скупштине ГПЦИ.

6.6. ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ		ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
	1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	4,052,832	3,840,213	3,700,496	3,700,496	139,717
ФЕБРУАР	4,049,832	3,840,213	3,677,121	3,677,121	163,092
МАРТ	4,052,832	3,840,213	3,677,645	3,677,645	162,568
АПРИЛ	4,073,097	3,840,213	3,761,047	3,761,047	79,166
МАЈ	4,000,041	3,767,552	3,687,758	3,687,758	79,794
ЈУН	3,918,705	3,765,887	3,687,758	3,687,758	78,129
ЈУЛ	3,918,705	3,840,213	3,677,851	3,677,851	162,362
АВГУСТ	3,847,980	3,840,213	3,658,404	3,658,404	181,809
СЕПТЕМБАР	3,828,264	3,797,052	3,644,953	3,644,953	152,099
ОКТОБАР	3,822,693	3,797,052	3,644,953	3,644,953	152,099
НОВЕМБАР	3,772,621	3,797,052	3,644,953	3,644,953	152,099
ДЕЦЕМБАР	3,772,621	3,797,052	3,644,953	3,644,953	152,099
УКУПНО	47,110,223	45,762,925	44,107,892	44,107,892	1,655,033

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других стапних примања код корисника јавних средстава.

6.6.а. ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4				
				1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	3,700,496	3,797,052	3,644,953	152,099				
ФЕБРУАР	3,677,121	3,797,052	3,644,953	152,099				
МАРТ	3,677,645	3,797,052	3,644,953	152,099				
АПРИЛ	3,761,047	3,797,052	3,644,953	152,099				
МАЈ	3,687,758	3,797,052	3,644,953	152,099				
ЈУН	3,687,758	3,797,052	3,644,953	152,099				
ЈУЛ	3,677,851	3,797,052	3,644,953	152,099				
АВГУСТ	3,658,404	3,797,052	3,644,953	152,099				
СЕПТЕМБАР	3,644,953	3,797,052	3,644,953	152,099				
ОКТОБАР	3,644,953	3,797,052	3,644,953	152,099				
НОВЕМБАР	3,644,953	3,797,052	3,644,953	152,099				
ДЕЦЕМБАР	3,644,953	3,797,052	3,644,953	152,099				
УКУПНО	44,107,892	45,564,624	43,739,436	1,825,188				

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других стапних примања код корисника јавних средстава.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. ИНВЕСТИЦИЈЕ – реализација до 2015.године и план за 2016. и 2017.годину

Р.Бр.	Назив пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирanja пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализована	Планирано за 2016.годину	Планирано за 2017.годину
1	Котло за грејање на био масу	2013	2013	3.000.000	3.000.000		
	Сопствена средства						
	Позајмљена средства						
	Средства Буџета			3.000.000	3.000.000		
2	Опрема за инсталацију грејања	2013	2013	1.468.000	1.468.000		
	Сопствена средства						
	Позајмљена средства						
	Средства Буџета			1.468.000	1.468.000		
3	Бунар за заливавање билјака у расад.производњи у стакленицима	2014	2014	1.202.000	1.202.000		
	Сопствена средства						
	Позајмљена средства						
	Средства Буџета			1.202.000	1.202.000		
4	Програм за мапирање и дефинисање статуса гробних оквира на град.гроб.рампа	2014	2015	3.000.000	2.500.000		
	Сопствена средства			500.000	500.000		
				108	108		

			Позајмљена средства	
			Средства Буџета	
			2.500.000	2.000.000
5	Санација и реконструкција објекта на градском гробљу (капела, стара управна зграда)	2015	4.000.000	0
	Сопствена средства	2017	4.000.000	4.000.000
	Позајмљена средства		1.000.000	1.000.000
	Средства Буџета		3.000.000	3.000.000
6	Погребно возило	2015	2016	1.200.000
	Сопствена средства			0
	Позајмљена средства			1.200.000
	Средства Буџета		1.200.000	0
7	Снимање парцела Градског гробља и свих зелених површине које одржава ЈКП Градско зеленилио	2016	2016	300.000
	Сопствена средства			0
	Позајмљена средства		300.000	300.000
	Средства Буџета			0
8	Опремање стакленика (систем за расхлађивање,остало)	2015	2017	1.500.000
	Сопствена средства			342.805
	Позајмљена средства		600.000	342.805
	Средства Буџета			157.195
				1.000.000
9	Трактор тафे	2015	2017	2.400.000
	Сопствена средства			0
	Позајмљена средства			2.400.000
	Средства Буџета		2.400.000	0
				2.400.000

10	Таруп са руком	2015	2017	1.400.000	0
	Сопствена средства				
	Позајмљена средства				
	Средства Буџета				
11	Косачица, тестере, тримери, остало	2015	2016	1.500.000	290.265
	Сопствена средства				1.209.735
	Позајмљена средства				
	Средства Буџета				
12	Израда кишне канализације са дренажом на градском гробљу	2014	2017	1.500.000	680.500
	Сопствена средства				288.500
	Позајмљена средства				
	Средства Буџета				
13	Израда стратешког бизнис плана предузетића	2016	2016	1.000.000	469.000
	Сопствена средства				531.000
	Позајмљена средства				
	Средства Буџета				
14	Рачунарска опрема и фискалне касе	2016	2016		
	Сопствена средства				180.000
	Позајмљена средства				180.000
	Средства Буџета				

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

ПРОЈЕКТИ	план	реализација закључно са 2015.	степен реализације
укупно	22.470.000	9.483.570	42,21
Сопствена средства	4.300.000	1.344.570	31,27
Средства Буџета	18.170.000	8.139.000	44,79
ПРОЈЕКТИ	планирано за 2016	планирано за 2017	
Сопствена средства	3.635.430	1.000.000	
Позајмљена средства			
Средства Буџета		8.331.000	
укупно	3.635.430	9.331.000	

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Анализа задужености предузећа врши се анализом пасиве биланса стања. ЈКП „Градско зеленило“ на позицији „Дугорочна резервисања и обавезе“ (АОП 0442) нема исказаних обавеза.

На позицији АОП 0442 – Краткорочне обавезе је исказана вредност од 14.623.000,00 динара.

Састоји се од:

- обавеза према добављачима у земљи, у планираном износу од 7.495.000,00 динара, на основу предвиђеног обима пословања;
- осталих краткорочних обавеза, у планираном износу од 6.528.000,00 динара, а што се односи на укалкулисане, а неисплаћене зараде, порезе, доприносе, превоз, и остало;
- обавеза по основу пореза на додату вредност у износу од 600.000,00 динара

8.1. НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. бр.	СТАЊЕ 31.12.2015. ГОДИНЕ			СТАЊЕ 31.03.2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ 30.06. 2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ 30.09. 2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ 31.12. 2016. ГОДИНЕ			У динарима	
	Ненаплатена Потраживачка обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатено обавезе	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	Ненаплатена потраживачка обавеза	
1. Физички лица	11.776.000,00	85.000,00	11.700.000,00	101.000,00	11.250.000,00	28.000,00	10.800.000,00	58.000,00	10.800.000,00	58.000,00	10.800.000,00	58.000,00	10.800.000,00	58.000,00	10.800.000,00	58.000,00	
2. Привредни субјекти	165.900,00	6.563.000,00	165.900,00	6.700.000,00	125.000,00	6.736.000,00	121.000,00	7.211.000,00	121.000,00	7.211.000,00	121.000,00	7.211.000,00	121.000,00	7.211.000,00	121.000,00	7.211.000,00	121.000,00
3. Приредна друштва са веничким архитивом и пласничивом	2.800.000,00	228.000,00	2.500.000,00	56.000,00	2.770.000,00	68.000,00	2.979.000,00	42.000,00	2.997.000,00	42.000,00	2.997.000,00	42.000,00	2.997.000,00	42.000,00	2.997.000,00	42.000,00	2.997.000,00
4. Државни органи и органи поклопне власти	43.000,00	8.450.000,00	43.000,00	7.917.000,00	30.000,00	7.842.000,00	38.000,00	7.255.000,00	35.000,00	7.255.000,00	35.000,00	7.255.000,00	35.000,00	7.255.000,00	35.000,00	7.255.000,00	35.000,00
5. Установе (одлука о уговору са јединицама)	38.000,00	59.000,00	38.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
6. Остало	52.100,00	487.000,00	52.100,00	218.000,00	100.000,00	100.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	
7. Пасивна временска разграниченца																	
	УКУЛНО	14.876.000,00	13.872.000,00	14.500.000,00	14.592.000,00	14.200.000,00	14.776.000,00	13.950.000,00	14.611.000,00	13.876.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00	14.623.000,00

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

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

редни број	позиција	Планирано за 2016. годину	План за први Квартал 2016.	План за други Квартал 2016.	План за трећи Квартал 2016.	у динарима
						План за четврти Квартал 2016.
Добра						
1	цвеће, саднице, луксозне, остатак	4,950,000	1,237,500	1,237,500	1,237,500	1,237,500
2	потребна опрема, свеће	1,900,000	475,000	475,000	475,000	475,000
3	хумусна земља, прихрана, остало	1,000,000	250,000	250,000	250,000	250,000
4	сакчие, кесе, ост. ПОМ материјал	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000
4	бетон	1,500,000	375,000	375,000	375,000	375,000
5	арматура	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000
	10,050,000	2,512,500	2,512,500	2,512,500	2,512,500	
6	гориво, мазијад	2,010,000	502,500	502,500	502,500	502,500
7	електрична енергија	700,000	175,000	175,000	175,000	175,000
8	вода	40,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	2,750,000	687,500	687,500	687,500	687,500	687,500
9	резервни делови, сит. инв. Остало	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000
10	ХТЗ спрема	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000
11	жанцелариски материјал	255,000	63,750	63,750	63,750	63,750
	1,055,000	263,750	263,750	263,750	263,750	
укупно	13,855,000	3,463,750	3,463,750	3,463,750	3,463,750	
некретнине, постројења, опрема, нематеријална улагања						

12	реконструкција крова Старе управне зграде						
13	санација крова капеле на градском гробљу						
	Снимање парцела Градског гробља и саих зелених површина које одржава ЈКП						
14	Градско зеленило	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000	75,000
15	изградња дренажног канала(Красој)						
16	изградња дренажног канала око гр.мес. Нове						
17	доградња стапеника са уређајима за паркетирања и распарсавање	1,157,195	289,299	289,299	289,299	289,299	289,299
18	косачница, тестере, тримери мот прскал остало	1,500,000	375,000	375,000	375,000	375,000	375,000
19	погребно возило	1,200,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
20	тарут са руком						
21	рачунарска опрема, фискалне касе	180,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
	укупно	4,337,195	1,084,299	1,084,299	1,084,299	1,084,299	1,084,299
	Услуге, радови и остало						
22	облагавање гробних оквира	4,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
23	услуга корпе, прскања сечења стабала, вађења пањева, кошћења, рада скрипа, довољ одвоз земље и остало	2,600,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000
24	поправак, сагревај, одржавање и остало	1,450,000	362,500	362,500	362,500	362,500	362,500
25	трошак транспортних усл.(ПТТ,ост.трг усл.)	650,000	162,500	162,500	162,500	162,500	162,500
26	реклама и пропаганда	200,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
27	комун. усл. регистр.воз.остало	225,000	56,250	56,250	56,250	56,250	56,250
28	услуге заштире на раду	70,000	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
29	трошаки ревизије фин.извештаја	120,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
30	израда стратешког бизнис плана предуз.	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000	75,000
31	адвокатске услуге, извршитељи, ЦЕПС	1,000,000	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
32	трошкови амортације	3,000,000	750,000	750,000	750,000	750,000	750,000
33	трошкови везани за испл.пов.праз.	1,000,000	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
34	трошкови зараде по судској пресуди	966,416	241,604	241,604	241,604	241,604	241,604
35	трошкови службеног пута	335,000	83,750	83,750	83,750	83,750	83,750
36	превоз радника	3,200,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000
37	отпремнице у пензију	392,672	98,168	98,168	98,168	98,168	98,168

38	отпремниче по соц програму		880,000	220,000	220,000	220,000
39	солидарна помоћ					
40	убиларне награде	556,534	259,865	296,669		
	трошк. неприм.услуга (здрав.претп радника, струч.усаврш.одржав прог.часоп и литерат.)					
41		650,000	162,500	162,500	162,500	162,500
42	трошкови кадре,штабара и ост.	264,000	66,000	66,000	66,000	66,000
43	трошк.репрез.,поклони	120,000	30,000	30,000	30,000	30,000
44	трошк.премија осигуркара	350,000	87,500	87,500	87,500	87,500
45	трошкови платног промета	400,000	100,000	100,000	100,000	100,000
46	трошкови чланарина	240,000	60,000	60,000	60,000	60,000
	расходи за хуманитарна даванња,новог.пакет.и сл					
47		270,000	67,500	67,500	67,500	67,500
48	камате (дозв минус,остало)	100,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	укупно	23,339,622	5,955,752	5,992,441	5,695,772	5,695,772
	Банкарске улуге					
49	дозвољено прекорачење по тек.рач.	3,100,000	3,100,000	3,100,000	3,100,000	3,100,000
	укупно	3,100,000	3,100,000	3,100,000	3,100,000	3,100,000

9.2. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	Процена за 2015. годину	У динарима		
			План за 2016.годину	План за први Квартал 2016.	План за други Квартал 2016.
1.	Спонзорство				
2.	Донации				
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности				
5.	Репрезентација	100,000.00	120,000.00	30,000.00	30,000.00
6.	Реклама и пропаганда	200,000.00	200,000.00	50,000.00	50,000.00
7.	Остало	240,000.00	270,000.00	67,500.00	67,500.00

*Тачка 6 – Реклама и пропаганда - односи се на јавно информисање кромника наших услуга.

Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију, као и критеријуми за одређивање накнада за рад председника и чланова надзорног одбора

Скупштина града утврђује висину накнаде из става 1 овог члана на основу ишчештаја о степену реализације програма постновања јавног предузета и на основу критеријума који се утврђују програмом пословања у складу са законом и одлуком (022-5/13-III).

Планирани трошкови за репрезентацију могу бити до 0,5% укупног прихода предузета, на основу Закона о порезу на добит првих лица
Планирана је сопстварна помоћ радницима 880,000 динара и исплаћају се по Одлуци директора предузећа.

10. ЦЕНЕ

Цене погребних услуга на градском гробљу у Чачку за које сагласност даје Скупштина града Чачка

Цене одржавања и уређења јавних зелених површина

Стварне цене коштања су знатно више у односу на цене у примени.

Постојећи ниво цена и процедура за одобрење повећања цена се не заснива на реалним параметрима покрића трошкова, већ на административном уплатитију у економичност ЈКП.

Већ дуже време се указује на потребу дефинисања системске методологије формирања цена, базиране првенствено на принципима рационалног покрића свих трошкова пословања, али и потребних средстава за инвестиције.

Паралелно са тим би било дефинисано и питање индикатора пословања, квалитета и одговорности, али и заштите корисника услуга од наглих скокова цена и монополског понашања.

Због економске ситуације која погађа и кориснике наших услуга, у 2016. години задржавају се цене из 2015. године, које су иначе на истом нивоу као и 2014. године.

Тиме је испоштован принцип усаглашености цена са начелом приступачности, али не и начело довольности цене да покрије пословне расходе, а још мање да се обезбеде потребна средства за инвестиције.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је усвојило основна теоријска начела управљања ризицима којима се руководи и у пракси, а то је процес:

1. који се одвија и тече унутар предузећа;
2. управљан од стране људи на свим нивоима организације;
3. примењен у постављању стратегије;
4. примењен широм предузећа, на сваком нивоу и у оквиру сваке радне јединице;
5. дизајниран да идентификује потенцијалне догађаје који, уколико се догоде, утичу на предузеће;
6. обезбеђује прихватљиву гаранцију менаџменту и управи предузећа;
7. способан за постизање циљева у једној или више одвојених, али преклапајућих циљева;

Компоненте које чине процес управљања ризицима су:

- ✓ интерно окружење;
- ✓ постављање циљева;
- ✓ идентификација догађаја;
- ✓ процена ризика;
- ✓ реакција на ризик;
- ✓ контролне активности;
- ✓ информације и комуникација;
- ✓ надзор;



Менаџмент предузећа, тј. руководиоци радних јединица са директором руководе фазама управљања ризицима предузећа. Они посредно и непосредно контролишу систем управљања ризицима и врше квалитативну и клалитативну алатизу.

Поред реалних проблема које ЈКП „Градско зеленило“ Чачак има у свом пословању, постоје ризици који у наредном периоду укупну ситуацију могу учинити још тежом. Ови ризици у пословању су:

1. Наслеђени судски спорови радно-правног карактера са неизвесним исходом;
2. Могући нови судски спорови због немогућности примене Посебног колективног уговора за јавна предузећа за комуналне делатности на територији Републике Србије („Сл. г. РС“, бр. 27/2015) у даљем тексту ПКУ;
3. Подбачај плана прихода од продаје гробних оквира;
4. Наплате потраживања по основу закупа и одржавања гробља;
5. Застарелост механизације и пратеће опреме;
6. Неедукован и неинвентиван кадар у предузећу;

Сваки од ових ризика је реалан и морају бити посебно анализирани.

1. Наслеђени судски спорови радно-правног карактера представљају најозбиљнији ризик у пословању, а истим је врло тешко управљати, јер су судски спорови у завршној фази. Процењена висина трошкова за овај ризик је око 12.000.000,00 динара;

2. ПКУ у делу који регулише висину исплате надокнаде за топли оброк, регрес као и начин обрачуна минулог рада, иако су по мишљењу Градске управе за ЛЕР која је надлежна за праћење и контролу рада ЈКП чији је оснивач град у супротности са законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, могуће је да у 2016. години се угрози финансијски план који је саставни део програма пословања, у случају утужења и пресуда у корист запослених за исплату ових надокнада. Процена вредности спорова и пратећих трошкова по овом основу за период од када важи ПКУ, и чија се примена захтева од стране репрезентативних синдиката предузећа, је око 10.000.000,00 динара.

3. Осцилације у приходима од продаје гробних оквира;

Највећи проблем код продаје гробних оквира је осцилација у потражњи истих, што у великој мери утиче на финансијски резултат предузећа, будући да у пословним приходима учествују са скоро 25%.

4. Наплате потраживања по основу закупа и одржавања гробља – тренд прихода по наведеном основу је у сталном паду и у овом погледу предузећу је неопходна подршка Оснивача;

5. Застарелост механизације и пратеће опреме представља посебан проблем због чињенице да та застарелост може довести до тога да се поверили посао не може успешно обавити. Овај проблем покушаћемо да решимо аплицирањем на конкурс из донације из претприступних фондова;

6. ЈКП „Градско зеленило“ ће се трудити да што више врши едукације запослених у различитим областима знања, потребних за обављање радних задатака.

12. ЗАКЉУЧАК

Основни задаци ЈКП „Градско зеленило“ Чачак у 2016. години су:

- реализација Плана одржавања јавних зелених површина према програму ЈП „Градац“ Чачак;
- реализација започетих и развијање нових програма који ће допринети заштити животне средине уз сарадњу са надлежним органима и у складу са директивама ЕУ;
- подизање сопствене расадничке производње у делу који може да подржи тренутна техничка опремљеност;
- предузимање посебних мера за наплату редовних и заосталих дуговања уз примену свих законских мера уз помоћ новоосноване Службе за наплату;
- даљи развој пословно информационог система са основним задатком интеграције свих процеса и информација у јединствен систем;
- повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања;
- усавршавање запослених, праћење, уређење и примене нових знања и технологија;

Предлагач:

Директор
Јасминка Лазић, дипл.инж.пејз.арх.



Надзорни одбор:

Заменик председника:
Лола Чвркић, дипл.еџц.