

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2017. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica za 2017. godinu

I.

Daje se suglasnost na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica za 2017. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica dana 20. lipnja 2017. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da osnivač i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadržava osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 17. studenog 2016. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2017. god., po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade.

Skupština grada Subotice je na svojoj sjednici održanoj dana 27. veljače 2017. godine dala suglasnost na Program poslovanja JKP „Pogrebno“ Subotica.

Svaka izmjena Programa podrazumijeva identični postupak, nakon usvajanja od strane Nadzornog odbora da bi se program smatrao donesenim osnivač, tj. Skupština grada na iste daje suglasnost.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 20. lipnja 2017. godine usvojio Prvu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2017. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Pogrebno“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja sredstva se ne osiguravaju u proračunu Grada Subotice.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

sa 44. sjednice Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica, održane dana 20. lipnja 2017. godine, u poslovnim prostorijama u sjedištu poduzeća – Trg žrtava fašizma broj 1 – s početkom u 13 sati.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

3. točka: **Razmatranje i usvajanje Prve izmjene Programa o poslovanju Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2017. godinu**

- Jednoglasno je donesena sljedeća:

O D L U K A

Usvaja se Prva izmjena Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2017. godinu, u cijelosti, bez izmjena i dopuna.

Prva izmjena Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2017. godinu iz stavka 1. je sastavni dio ove odluke i nalazi se u prilogu.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Poslova tajnica

Predsjednik Nadzornog odbora

Dragana Aradski, v.r.

Željko Rajčić, dipl. ing, v.r.

Točnost izvatka ovjerava:

Vesna Prčić, dipl. pravica, v.r.
direktorica Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica

Broj: 535

Dana: 19. lipnja 2017. године

PRVA IZMJENAPROGRAMA POSLOVANJA

JAVNOG KOMUNALNOG PODUZEĆA

«POGREBNO» SUBOTICA

ZA 2017. GODINU

POSLOVNO IME: JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE POGREBNO SUBOTICA

SJEDIŠTE: SUBOTICA, TRG ŽRTAVA FAŠIZMA broj 1.

DJELATNOST: 96.03. POGREBNE I SRODNE AKTIVNOSTI

MATIČNI BROJ: 08058644

PIB: 100843412

JBBK: 81142

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

NADLEŽNO TIJELO JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE: GRAD SUBOTICA

Subotica, lipnja 2017. godine

**PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA
JAVNOG KOMUNALNOG PODUZEĆA «POGREBNO» SUBOTICA
ZA 2017. GODINU**

Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2017. godinu usvojen je od strane Nadzornog odbora poduzeća dana 27. siječnja 2017. godine, a Skupština grada Subotica je Rješenjem dala suglasnost na isti na svojoj 8. sjednici održanoj dana 27. veljače 2017. godine.

Povećan opseg poslova u prvih pet mjeseci 2017. godine za rezultat ima povećanje prihoda i rashoda u odnosu na plan za 2017. godinu. Ovakvom povećanju najviše je pridonijelo znatno veći broj smrtnih slučajeva, što za posljedicu ima dodatno angažiranje zaposlenih na poslovima pružanja komunalnih usluga čime je smanjena mogućnost njihovog angažmana na poslovima tekućeg održavanja groblja prvenstveno košenju trave.

U planu nabava biće dodane dvije nove nabave: nabavka projektantskih usluga i nabavka usluge košnje trave u grobljima.

Sukladno Zakonu o javnim nabavama nabavka projektantskih usluga biće provedena u dvije partije u ukupnom iznosu od 1.700.000,00 dinara bez poreza na dodanu vrijednost, a raspodjela planiranog iznosa po partijama je sljedeća:

1. nabava usluge izrade projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja ukupne procijenjene vrijednosti 1.300.000,00 dinara bez poreza na dodanu vrijednost,

2. nabava usluge izrade projekta energetske učinkovitosti objekta procijenjene vrijednosti 400.000,00 dinara bez poreza na dodanu vrijednost koji je neophodan kako bi poduzeće moglo konkurirati u pokrajinskom fondu za nepovratna sredstva za povećanje energetske učinkovitosti objekta u kojoj se nalaze poslovne prostorije poduzeća.

Iako je u planu nabava već planiran jedan postupak za nabavu usluge košnje trave u grobljima, koji je u međuvremenu proveden i za koji je zaključen ugovor, u slučaju potrebe planira se provođenje još jednog postupka javne nabave za isti predmet nabave u iznosu od 500.000,00 dinara bez poreza na dodanu vrijednost.

Na temelju naprijed iznijetih činjenica vrši se izmjena podataka u sljedećim tablicama i prilogima:

- Tablica broj 2. Prihodi: konto 604 Prihodi od prodaje robe, konto 614210 Komunalne usluge;
- Tablica broj 3. Rashodi: konto 501 Nabavna vrijednost prodane robe, konto 532 Troškovi usluga održavanja, konto 550 Troškovi neproizvodnih usluga
- ;- Tablica broj 6. Investicijska ulaganja pod rednim brojem 2.;
- Tablica broj 7. Tehnička struktura pod rednim brojem 3.;
- Tablica broj 8. Izvori financiranja pod rednim brojem 1.,
- Točka 5.2. Bilanca uspjeha: AOP 1001, AOP 1002, AOP 1007, AOP 1009, AOP 1014, AOP 1018, AOP 1019, AOP 1026, AOP 1024, AOP 1029, AOP 1030, AOP 1054, AOP 1058, AOP 1060 и AOP 1064;
- Točka 7.1. u Planu investicijskog održavanja za 2017. godinu prioritet 2., u Planu redovitog održavanja za 2017. godinu prioritet 10. и 12.;
- Točka 9.1. u dijelu Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti investicijsko održavanje: usluge redni broj 1., Planirana financijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti tekuće održavanje: usluge redni broj 1. i 2.;
- Prilog broj 3. Planirana financijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2017. godinu: usluge redni broj 1. i 2.;
- Prilog broj 4. Plan investicijskih ulaganja pod rednim brojem 2. i Plan investicijskih ulaganja u 2017. godini pod rednim brojem 1..

U preostalom dijelu Program poslovanja ostaje nepromijenjen.

-Ukupni prihodi

Tablica broj 2.
(u dinarima)

Konto/grupa konta	Vrsta prihoda usluge	Ostvareno 2015	Ostvareno 2016	Plan 2017	Izmjena Plana 2017	Indeks		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
604	Prihod od prodaje robe	13.482.196,22	19.921.607,92	24.000.000,00	25.000.000,00	120	125	104
60419	Dati popusti u maloprodaji		62.280,80					
614020	Prihodi od prodaje got.proizv.	8.446.662,48	8.594.837,76	10.000.000,00	10.000.000,00	116	116	100
614210	Komunalne usluge	37.308.708,09	47.073.034,79	51.000.000,00	52.500.000,00	108	112	103
61422	Ostale usluge	6.310.838,21	6.431.417,65	2.000.000,00	2.000.000,00	31	31	100
640010	Subvencije – javni radovi		241.795,83					
640011	Subvencije	63.050,00	1.006.171,89					
650	Zakup	56.992,67	56.990,67	60.000,00	60.000,00	105	105	100
662	Prihod od kamata	31.907,11	16.783,97	17.000,00	17.000,00	101	101	100
663	Tečajne razlike		9.924,62					
673	Prihod od prodaje materijala i opreme	25.239,94	3.006,42	3.000,00	3.000,00	100	100	100
674	Viškovi materijala	35.504,86	1.180,27					
675	Naplaćenih otpisanih potraživanja		35.310,00	36.000,00	36.000,00	102	102	100
677	Prihodi od smanjenja obveza	52.235,67						
679	Ostali nespomenuti prihodi	21.298,80	103.548,75	105.000,00	105.000,00	101	101	100
685	Prihod od uskl. vrijed. potraživanja	727.376,60	88.094,15					
	UKUPNO	66.562.010,65	83.521.424,90	87.221.000,00	89.721.000,00	104	107	103

U tablici broj 2. Ukupni prihodi, izvršena je izmjena planiranih prihoda za 2017. godinu:

1. Prihodi od prodaje robe (konto 604) – očekuje se povećanje ove vrste prihoda u nastupajućem razdoblju u odnosu na planirano za 2017. godinu, obzirom da je ostvarenje prihoda od prodaje robe za prvih pet mjeseci tekuće godine znatno veći u odnosu na plan. Izmjenom Programa poslovanja planira se povećanje od 4% u odnosu na plan za 2017. godinu
2. Komunalne usluge (konto 614210) – kod prihoda od komunalnih usluga izmjenom plana planira se povećanje ovih prihoda za 3% u odnosu na planu za 2017. godinu. Realizacija ovih prihoda za prvih pet mjeseci je znatno veća u odnosu na plan za 2017. godinu. Pojedine vrste komunalnih usluga realizirane su u znatno većem obujmu od planiranog zbog povećanja broja smrtnih slučajeva osobito u mjesecu svibnju 2017. godine u kojem je obujam pojedinih komunalnih usluga veći čak za 50% u odnosu na mjesec svibanj u 2016. godini u kome se u punom obujmu primjenjivala Odluka o sahranjivanju i grobljima («Službeni list grada Subotica», broj 16/2016 i 44/2016).

-Ukupni rashodi

Tablica broj 3.
(u dinarima)

Red. br.	Vrsta troška (usluge)	Ostvareno 2015	Ostvareno 2016	Plan 2017	Izmjena plana 2017	Indeks		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
501	Nabavna vrijednost prodane robe	8.163.283,41	11.285.958,66	12.375.000,00	12.575.000,00	110	111	102
630	Povećanje vrijednosti zaliha	701.056,67	2.412.169,38					
511	Troškovi materijala za izradu	2.632.481,47	3.057.599,64	2.500.000,00	2.500.000,00	82	82	100
512	Troškovi ostalog mat.	2.370.034,62	4.204.938,59	5.604.000,00	5.604.000,00	133	133	100
513	Troškovi goriva i energije	2.748.391,95	3.256.198,57	3.900.000,00	3.900.000,00	120	120	100
520	Troškovi bruto plaća	25.976.667,40	24.810.174,23	25.365.924,00	25.365.924,00	102	102	100
521	Troškovi dopirnosa na teret poslodavca	4.653.097,93	4.442.293,77	4.540.501,00	4.540.501,00	102	102	100
522	Trošk autorskih honor i ugovora o djelu	283.842,24	76.740,50	148.000,00	148.000,00	193	193	100
52400	Troškovi ugovora o priv.povr. poslovima		1.486.567,81	5.603.400,00	5.603.400,00	377	377	100
52401	Troškovi nakn. za priv. povr. posl. javni radovi		220.104,81					
526	Trošk nakn za Upravni i Nadzorni odb.	1.462.025,28	1.462.025,28	1.681.224,00	1.681.224,00	115	115	100
529	Ostali osobni rashodi	1.309.697,68	1.917.718,07	3.171.000,00	3.171.000,00	165	165	100
529601	Ostali osob.rash. – javni radovi		13.705,24					
530	Troškovi proizvodnih usluga	93.648,89	985.800,00	1.100.000,00	1.100.000,00	112	112	100
531	Troškovi transportnih usluga	683.776,45	708.556,51	850.000,00	850.000,00	120	120	100
532	Troškovi usluga održavanja	5.134.013,59	5.578.632,53	6.525.000,00	7.025.000,00	117	126	108
533	Troškovi zakupnina		325.833,33					
535	Troškovi reklame i propagande	456.077,75	290.070,00	500.000,00	500.000,00	172	172	100
539	Troškovi ostalih usluga	1.320.415,56	4.315.947,53	1.202.000,00	1.202.000,00	28	28	100

540	Troškovi amortizacije	1.662.136,19	1.749.569,48	1.600.000,00	1.600.000,00	91	91	100
545	Трошкови резервисања	700.000,00		2.000.000,00	2.000.000,00			100
550	Troškovi neproizvodnih usluga	1.274.035,74	1.857.042,34	3.185.000,00	4.885.000,00	172	263	153
551	Troškovi reprezentacije	157.022,40	158.537,76	160.000,00	160.000,00			
552	Troškovi premije osiguranja	312.023,87	217.203,50	350.000,00	350.000,00	101	101	100
553	Troškovi platnog prometa	216.293,17	267.058,03	300.000,00	300.000,00	161	161	100
554	Troškovi članarina	25.200,00	25.200,00	30.000,00	30.000,00	112	112	100
555	Troškovi poreza	284.368,11	220.814,83	250.000,00	250.000,00	119	119	100
55600	Troškovi doprinosa na plaće – komore	179.239,01	161.460,26	176.000,00	176.000,00	113	113	100
559	Ostali nematerijalni troškovi	604.971,14	387.598,14	250.000,00	250.000,00	109	109	100
55901	Ostali nematerijalni trošk. – uplata u proračun	2.234.280,99	1.741.271,67	2.106.000,00	2.106.000,00	64	64	100
562	Rashodi kamata	13.432,09	51.911,82			121	121	100
563	Negativne tečajne razlike	36,61						
570	Gubici temeljem rashodovane opreme		1.304,32					
574	Manjkovi	10.554,60						
579	Ostali neposlovni rashodi	412.727,21	285.975,86	100.000,00	100.000,00	35	35	100
585	Obezvređivanje financ. potraživanja i plasmana	1.181.905,82	128.783,00					
589	Obezvređenje ostale imovine	44.102,46	27.951,93					
592	Rashodi po osnovi ispr. grešaka ranijih godina	49.293,33	876,48	-	-	-	-	-
	UKUPNO	65.948.020,29	73.309.285,11	85.573.049,00	87.973.049,00	117	120	103

1. Nabavna vrijednost prodane robe (konto 501) – usljed povećanja obujma prodaje pogrebne opremedolazi do rasta troškova nabavne vrijednosti prodane robe za koje se izmjenom Programa poslovanjaza 2017. godinu planira povećanje od 2% u odnosu na prvobitno planirano za 2017. godinu.
2. Troškovi usluga održavanja (konto 532) – zbog povećanja broja smrtnih slučajeva u odnosu na planirano za 2017. godinu znatno je povećan obujam posla koji obavljaju zaposleni u poduzeću zbog čega je potrebno njihovo dodatno angažiranje na poslovima ceremonijala sahrane usljed čega nisu u mogućnosti da stignu da obavljaju tekuće poslove na održavanju groblja osobito košnje trave. Uzimajući u obzir navedene činjenice poduzeće je prinuđeno angažirati treća osoba na poslovima košnje trave u grobljima. Iako su za 2017. godinu planirana sredstva u iznosu od 1.000.000,00 (jedan milijun) dinara za koja je proveden postupak javne nabave i sklopljen ugovor o košenju trave, neophodno je izvršiti povećanje iznosa sredstva za ove namjene još za 500.000,00 (petsto tisuća) dinara kako bi se u slučaju potrebe moglo i dalje vršiti angažiranje treće osobe na ovoj vrsti poslova. Izmjenom plana za 2017. godinu planira se povećanje od 53% u odnosu na planirano za 2017. godinu.
3. Troškovi neproizvodnih usluga (konto 550) – kako bi se započeli radovi na proširenju Bajskog groblja neophodna je izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja, za ove namjene planiran je iznos od 1.300.000,00 (milijun tri stotine tisuća) dinara. Također na ovoj poziciji planiraju se sredstva za izradu projektaenergetske učinkovitosti objekta u kome se nalaze poslovne prostorije poduzeća. Sredstva za ovu namjenu su jednim dijelom već bila planirana u okviru Plana nabave na koje se Zakon ne primenjuje za 2017. godinu, ali sukladno Zakonu o javnim nabavama ova dva postupka nabave su objedinjena u jednu nabavu obzirom da je riječ o istovrsnim uslugama. Planira se izmjena plana za 2017. godinu za 8%.

Plan investicija

Investicijska ulaganja

Tablica broj 6.
(u dinarima)

red. br.	Naziv objekta	Ostvareno 2015	Plan 2016	Ostvareno 2016	Plan 2017	Izmjena plana 2017	Indeks		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Izrada vodovodnog priključka za Paličko groblje kao i izrada ograde sa dvije kapije i izrada platoa mrtvačnice u groblju Palić	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89					
2.	Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja					1.300.000,00			
	UKUPNO	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89		1.300.000,00		129	

Imajući u vidu mogućnosti poduzeća za ulaganje u investicije, plairanu razinu dobiti za 2017. godinu, planirana sredstva u 2017. godini na teret sredstava grada Subotica kao i ostale izvore, ukupno planirana razina investicijskih ulaganja je prikazana u prethodnoj tablici.

Izmjenom plana za 2017. godinu planira se izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja kako bi se mogli započeti radovi na novoj lokaciji.

- Tehnička struktura investicija – ukupno

Tablica broj 7.
(u dinarima)

red br.	Naziv	Ostvareno 2015	Plan za 2016	Ostvareno za 2016	Plan za 2017	Izmjena plana za 2017	Indeks		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Građevinski objekti	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89					
2.	Oprema								
3.	Ostalo					1.300.000,00			
	UKUPNO	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89		1.300.000,00		129	

Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja prema strukturi investicija pripada u ostale investicije.

- Izvori financiranja –ukupno

Tablica broj 8.
(u dinarima)

red br.	Izvori	Ostvareno 2015	Plan za 2016	Ostvareno za 2016	Plan za 2017	Izmjena plana za 2017	Indeks		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Vlastita sredstva					1.300.000,00			
2.	Proračun grada	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89					
3.	Bankarski krediti								
4.	Donacije								
	UKUPNO	63.050,00	1.100.000,00	1.006.171,89		1.300.000,00		129	

Sva sredstva namijenjena za investiciju izrade projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja biće osigurana iz vlastitih sredstava poduzeća.

BILANCA USPJEHA

točka 5.2.

u periodu od 01.01.2017. godine do 31.12. 2017. godine

у хиљадама
динара

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2017. godina	Izmjena plana za 2017. godinu				
				Izmjena plana 2017. godina	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.01- 30.06.2017.	Plan 01.01- 30.09.2017.	Plan 01.01- 31.12.2017.
2	3	4	5		6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 do 65,osim 62 и 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002+1009+1016+1017)	1001	87.060	89.560	21.515	43.030	65.545	89.560
60	I.PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	24.000	25.000	6.500	13.000	19.000	25.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004						
602	3.Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005						
603	4.Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006						
604	5.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007	24.000	25.000	6.500	13.000	19.000	25.000
605	6.Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008						
61	II.PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	63.000	64.500	15.000	30.000	46.500	64.500
610	1.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010						

611	2.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011						
612	3.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012						
613	4.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013						
614	5.Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	63.000	64.500	15.000	30.000	46.500	64.500
615	6.Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	III.PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016						
65	IV.DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	60	60	15	30	45	60
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA							
50 do 55,62 i 63	B.POSLOVNI RASHODI (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018	85.473	87.873	20.413	41.738	64.614	87.873
50	I.NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	12.375	12.575	3.300	6.300	9.500	12.575
62	II.PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020						
630	III.POVEĆANJA VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021						
631	IV.UMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V.TROŠKOVI MATERIJALA	1023	8.104	8.104	2.000	4.000	6.000	8.104
513	VI.TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	3.900	3.900	600	1.900	2.900	3.900
52	VII.TROŠKOVI PLAĆA, NAKNADA PLAĆA I OSTALIH OSOBNIH RASHODA	1025	40.510	40.510	9.563	19.838	29.814	40.510
53	VIII.TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	10.177	10.677	2.000	4.800	7.400	10.677
540	IX.TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	1.600	1.600	450	900	1.300	1.600

541 do 549	X.TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000
55	XI.NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	6.807	8.507	2.000	3.000	6.200	8.507
	C.POSLOVNI DOBITAK (1001-1018)≥0	1030	1.587	1.687	1.102	1.292	931	1.687
	D. POSLOVNI GUBITAK (1001-1018)≥0	1031						
66	E.FINANCIJSKI PRIHODI (1033+1038+1039)	1032	17	17	3	7	12	17
66, osim 662,663 i 664	I.FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIM OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034+1035+1036+1037)	1033						
660	1.Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034						
661	2.Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035						
665	3.Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036						
669	4.Ostali financijski prihodi	1037						
662	II.PRIHODI OD KAMATA (TREĆIH OSOBA)	1038	17	17	3	7	12	17
663 и 664	III.POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039						
56	F.FINANCIJSKI RASHODI (1041+1046+1047)	1040						
56, osim 562,563 i 564	G.FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042+1043+1044+1045)	1041						
560	1.Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042						
561	2.Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043						
565	3.Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnim osoba i zajedničkih pothvata	1044						
562	II.RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046						
563 и 564	III.NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I	1047						

	NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)							
	H.DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032-1040)	1048	17	17	3	7	12	17
	I.GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040-1032)	1049						
683 i 685	J.VRIJEDNOSTI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI PUTEM BILANCE USPJEHA	1050						
583 i 585	K.RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI PUTEM BILANCE USPJEHA	1051						
67 i 68, osim 683 i 685	L. OSTALI PRIHODI	1052	144	144	35	60	110	144
57 i 58, osim 583 i 585	LJ. OSTALI RASHODI	1053	100	100	25	50	70	100
	M.DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052- 1053)	1054	1.648	1.748	1.115	1.309	983	1.748
	N.GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053- 1052)	1055						
69-59	NJ.NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056						
59-69	O.NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057						
	P.DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054-1055+1056-1057)	1058	1.648	1.748	1.115	1.309	983	1.748

	R.GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055-1054+1057-1056)	1059						
	S.POREZ NA DOBITAK							
721	I.POREZNI RASHOD PERIODA	1060	247	262	167	196	147	262
Deo 722	II.ODLOŽENNI POREZNI RASHODI PERIODA	1061						
Deo 722	III.ODLOŽENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062						
723	T.ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	U.NETO DOBITAK (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	1.401	1.486	948	1.113	836	1.486
	Z.NETO GUBITAK (1059-1058+1060+1061-1062)	1065						
	I.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJISKIH ULAGAČIMA	1066						
	II.NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067						
	III.ZARADA PO DIONICI							
	1.Osnovna zarada po dionici	1068						
	2.Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1069						

Tablica 7.1.

PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA 2017. GODINE

u tisućama dinara

Prioritet	Naziv i vrsta investicijskog održavanja / Struktura financiranja	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Ralizirano zaključno s 31.12.2016. godine	Plan 01.01.-31.12.2017.	Izmjena plana 01.01.-31.12.2017.	Plan 01.01.-31.03.2017	Plan 01.01.-30.06.2017	Plan 01.01.-30.09.2017.	Plan 01.01.-31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Izrada vodovodnog priključka Paličko groblje	2016	2016	1.006	1.006						
	Vlastita sredstva										
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)	2016	2016	1.006	1.006						
2.	Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja	2017	2017	1.300			1.300			1.300	1.300
	Vlastita sredstva						1.300			1.300	1.300
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										

2. Obzirom na očekivane potrebe planira se investicijsko ulaganje u izradu projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja. Sredstva koja se planiraju za ovu namjenu u potpunosti će biti osigurana iz vlastitih sredstava.

REDOVITO ODRŽAVANJE REALIZACIJA 2016. GODINA - PLAN 2017. GODINE

u tisućama dinara

pri ori tet	Naziv i vrsta investicijskog održavanja / Struktura financiranja	Godina početka financi- ranja	Godina završetka financi- ranja	Ukupna vrijednos t	Realizirano zaključno s 31.12.2016. godine	Plan 01.01.- 31.12.2017.	Izmjena Plana 01.01.- 31.12.2017.	Plan za 2017. godinu			
								Plan 01.01.- 31.03.2017.	Plan 01.01.- 30.06.2017.	Plan 01.01.- 30.09.2017.	Plan 01.01.- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Građevinski materijal	2016	2017	4.270	2.865	3.665		500	1.500	2.600	3.665
	Vlastita sredstva				2.865	3.665		500	1.500	2.600	3.665
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
2.	Motorno gorivo	2016	2017	3.300	2.204	2.450		700	1.300	2.100	2.450
	Vlastita sredstva				2.204	2.450		700	1.300	2.100	2.450
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
3.	Električna energija	2016	2017	1.000	950	1.300		350	650	1.000	1.300
	Vlastita sredstva				950	1.300		350	650	1.000	1.300
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
4.	Mašine i alati	2016	2016	1.335	809	2.650		650	1.500	2.000	2.650
	Vlastita sredstva (kosilice, 12 komada)				809	2.650		650	1.500	2.000	2.650
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
5.	Pogrebna oprema	2016	2016	850	226	985			435	615	985
	Vlastita sredstva				226	985			435	615	985
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
6.	Nabava putničkih motornih vozila	2016	2016	1.870	1.309	1.500				1.500	1.500
	Vlastita sredstva				1.309	1.500				1.500	1.500
	Zajmljena sredstva										

	Sredstva Proračuna (po kontima)										
7.	HTZ oprema	2016	2017	1.000	27	1.000		250	500	700	1.000
	Vlastita sredstva				27	1.000		250	500	700	1.000
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
8.	Izrada i montiranje električnog crkvenog zvona	2016	2016	700							
	Vlastita sredstva										
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
9.	Mašinski radovi	2016	2016	4.990	4.976	4.990		1.000	2.000	3.000	4.990
	Vlastita sredstva				4.976	4.990		1.000	2.000	3.000	4.990
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
10.	Košnja trave u grobljima	2016	2016	499	499	1.100	1.600		600	1.600	1.600
	Vlastita sredstva				499	1.100			600	1.600	1.600
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
11.	Nabava specijaliziranog pogrebnog vozila	2016	2016	7.000	4.625	5.000				5.000	5.000
	Vlastita sredstva				4.625	5.000				5.000	5.000
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										
12.	Izrada projekta energetske učinkovitosti objekta	2017	2017	400			400			400	400
	Vlastita sredstva						400			400	400
	Zajmljena sredstva										
	Sredstva Proračuna (po kontima)										

* iznosi u tablici su bez poreza na dodanu vrijednost

10. Na poziciji košnje trave koja je prvotno planirana u iznosu od 1.100.000,00 dinara vrši se povećanje za 500.000,00 dinara u slučaju da zbog povećanja obujma posla uposleni u poduzeću ne budu u mogućnosti da vrše poslove košnje trave u grobljima. Poduzeće će putem ugovora nakon provedenog postupka javne nabave ove poslove povjeriti trećoj osobi.

12. Planira se izrada projekta energetske učinkovitosti objekta u kome se nalazi sjedište poduzeća koji je neophodan kako bi poduzeće konkuriralo za nepovratna sredstva za podizanje energetske učinkovitosti u Pokrajinskom fondu.

Tablica 9.1.

**PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI
-INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE**

Poduzeće u 2017. godini ne planira financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za obavljanje djelatnosti – investicijsko održavanje

u dinarima

redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Izmjena plana za 2017. godinu	Plan 01.01-31.03.2017.	Plan 01.01-30.06.2017.	Plan 01.01-30.09.2017.	Plan 01.01-31.12.2017.
	Dobra							
	Usluge							
1.	Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja			1.300.000,00			1.300.000,00	1.300.000,00
	Radovi							
1.	Izrada vod. priklj. Paličko groblje	1.006.171,89						

1. Financijska sredstva planirana za investiciju izrade projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja u cijelosti će biti osigurana iz vlastitih izvora poduzeća u to iz dijela prihoda koji se povećavaju uslijed povećanog obujma poslovanja.

**PLANIRANA FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVI I USLUGA ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI
-TEKUĆE ODRŽAVANJE**

u dinarima

redni broj	POZICIJA	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Izmjena plana za 2017. godinu	Plan 01.01-31.03.2017.	Plan 01.01-30.06.2017.	Plan 01.01-30.09.2017.	Plan 01.01-31.12.2017.
	Dobra							

1.	Građevinski materijal	2.864.855,88	3.665.000,00		500.000,00	1.500.000,00	2.600.000,00	3.665.000,00
2.	Motorno gorivo	2.203.720,57	2.450.000,00		700.000,00	1.300.000,00	2.100.000,00	2.450.000,00
3.	Električna energija	950.000,00	1.300.000,00		350.000,00	650.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00
4.	Mašine i alati	808.904,26	2.650.000,00		650.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.650.000,00
5.	Pogrebna oprema	225.764,80	985.000,00			435.000,00	615.000,00	985.000,00
6.	Nabava putničkih motornih vozila	1.308.860,54	1.500.000,00				1.500.000,00	1.500.000,00
7.	HTZ oprema	27.050,00	1.000.000,00		250.000,00	500.000,00	700.000,00	1.000.000,00
8.	Nabava specijaliziranog pogrebnog vozila	4.625.000,00	5.000.000,00				5.000.000,00	5.000.000,00
	Usluge							
1.	Košnja trave u grobljima	498.960,31	1.100.000,00	1.600.000,00		600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
2.	Izrada projekta energetske učinkovitosti objekta			400.000,00			400.000,00	400.000,00
	Radovi							
1.	Mašinski radovi	4.975.526,00	4.990.000,00		1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.990.000,00

* iznosu u tablici su bez poreza na dodanu vrijednost

1. Uslijed povećanog obujma posla u dijelu pogrebnih usluga ukazala se opravdana potreba za povećanjem financijskih sredstava namijenjenih za košnju trave u grobljima, a koja je poduzeće u mogućnosti da u punom iznosu osigura iz redovitog poslovanja što znači da će samostalno financirati sve aktivnosti na košnji trave u grobljima.

2. Izrada projekta energetske učinkovitosti objekta se financira iz tekućeg poslovanja poduzeća i neće predstavljati značajnije opterećenje obzirom da prihodi poduzeća rastu u znatno većem obujmu u odnosu na prvotno planirano za 2017. godinu.

Prilog 3

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2017. godinu

U 000 dinara

Redni broj	Predmet nabave	Plan 2016	Realizacija 2016	Plan 2017	Izmjena plana 2017	01.01.- 31.03. 2017.	01.01.- 30.06. 2017.	01.01.- 30.09. 2017.	01.01.- 31.12. 2017.
I	Dobra								
1.	Građevinski materijal	4.270	2.865	3.665		500	1.500	2.600	3.665
2.	Motorno gorivo	3.300	2.204	2.450		700	1.300	2.100	2.450
3.	Električna energija	1.000	950	1.300		350	650	1.000	1.300

4.	Mašine i alati	1.335	809	2.650		650	1.500	2.000	2.650
5.	Pogrebna oprema	850	226	985		-	435	615	985
6.	Nabava putničkih motornih vozila	1.870	1.309	1.500		-	-	1.500	1.500
7.	HTZ oprema	1.000	27	1.000		250	500	700	1.000
8.	Izrada i montiranje električnog crkvenog zvona	700	-	-		-	-	-	-
9.	Nabava specijaliziranog pogrebnog vozila	7.000	4.625	5.000		-	-	5.000	5.000
II	Radovi								
1.	Mašinski radovi	4.990	4.976	4.990		1.000	2.000	3.000	4.990
III	Usluge								
1.	Košnja trave u grobljima	499	499	1.100	1.600	-	600	1.600	1.600
2.	Projektantske usluge				1.700			1.700	1.700
	Ukupno:	26.814	18.490	24.640	26.840	3.450	8.485	21.815	26.840

1. Povećanje na poziciji košnja trave u grobljima planira se u iznosu od 500.000,00 dinara bez poreza na dodanu vrijednost.

2. Planiraju se projektantske usluge u ukupnom iznosu od 1.700.000,00 динара dinara bez poreza na dodanu vrijednost.

Plan investicijskih ulaganja za periodu 2017. - 2019. godine

u 000
dinara

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Planirano u 2016. god.	Procjena realizacije u 2016. god.	Plan za 2017. god.	Izmjena plana za 2017. god.	Plan za 2018. god.	Plan za 2019. god.	Plan nakon 2019. god.
1.	Izgradnja vodovodnog priključka Pu Palićkom groblju	subvencije	2016	2016	1.100	1.100	1.006					
2.	Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja	vlastita sredstva	2017	2017	1.300				1.300			
	Ukupno:				2.400	1.100	1.006		1.300			

Plan investicijskih ulaganja u 2017. godini

u 000 dinara

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Plan za 2017. god	Izmjena plana za 2017. god.	01.01.-31.03. 2017. god.	01.01.-30.06. 2017. god.	01.01.-30.09. 2017. god.	01.01.-31.12. 2017. god.
1	Izrada projekta za građevinsku dozvolu za proširenje Bajskog groblja		1.300			1.300	1.300
	Ukupno:		1.300			1.300	1.300

Ravnateljica Javnog komunalnog poduzeća
«Pogrebno » Subotica

Vesna Prčić, dipl.pravnica, v.r.