

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i člana 22. stav 1. tačka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 28/20-prečišćen tekst),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2021. 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 2021. godinu

I.

Daje se suglasnost na Prvu izmjenu Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica za 2021. godinu, usvojenu od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica dana 16. lipnja 2021. 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 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članku 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Pogrebno“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 28/20-prečišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja 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.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Skupština grada Subotice na svojoj sjednici održanoj dana 4. veljače 2021. godine dala je suglasnost na Program poslovanja JKP „Pogrebno“ za 2021. godinu.

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 na sjednici održanoj dana 16. lipnja 2021. godine usvojio je Prvu izmjenu Programa poslovanja poduzeća za 2021. godinu i istu uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Prvu izmjenu Programa poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Pogrebno“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno posebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

sa 65. sjednice Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica, održane dana 16. lipnja 2021. godine, u poslovnim prostorijama u sjedištu poduzeća – Trg žrtava fašizma broj 1. – s početkom u 8 sati.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

2. točka: **Razmatranje i usvajanje Prve izmjene Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godine**

- Jednoglasno je donesena sljedeća:

O D L U K A

Usvaja se Prva izmjena Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godinu, u cijelosti, bez izmjena i dopuna.

Prva izmjena Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godinu iz stavka 1. sastavni je dio ove odluke i nalazi se u prilogu.

NEPOTREBNO IZOSTAVLJENO

Za točnost

Zamjenik predsjednice Nadzornog odbora

Dragana Aradski

Nešo Radulović, spec. ing. tehnologije

Točnost izatka ovjerava:

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

Broj: 398

Nadnevak: 15. lipnja 2021. godine

**PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA
JAVNOG KOMUNALNOG PODUZEĆA
«POGREBNO» SUBOTICA
ZA 2021. GODINU**

POSLOVNO IME: JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE «POGREBNO» SUBOTICA

SJEDIŠTE: SUBOTICA, TRG ŽRTAVA FAŠIZMA 1

DJELATNOST: 96.03 POGREBNE I SRODNE DJELATNOSTI

MATIČNI BROJ: 08058644

PIB: 100843412

JBBK: 81142

NADLEŽNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, lipanj 2021. godine

**PRVA IZMJENA PROGRAMA POSLOVANJA
JAVNOG KOMUNALNOG PODUZEĆA «POGREBNO» SUBOTICA
ZA 2021. GODINU**

Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godinu usvojen je od strane Nadzornog odbora poduzeća dana 30. prosinca 2020. godine, a Skupština grada Subotica je Rješenjem dala suglasnost na isti na svojoj 6. sjednici održanoj dana 04. veljače 2021. godine.

Javno komunalno poduzeće «Pogrebno» Subotica je nakon sagledavanja poslovanja u proteklih pet mjeseci 2021. godine konstatiralo postojanje potrebe za izmjenom planiranih financijskih kategorija kako u pogledu prihoda tako i rashoda, onako kako je to objašnjeno u nastavku Prve izmjene Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godinu.

Na temelju prethodno navedenog mijenjaju se podaci u sljedećim tablicama i dodacima:

- Dodatak 2. Planirani indikatori za 2021. godinu,
- Dodatak 3. Bilanca stanja,
- Dodatak 3a. Bilanca uspjeha,
- Dodatak 3b. Izvješće o tokovima gotovine,
- Tablica broj 2. Ukupni prihodi,
- Tablica broj 3. Ukupni rashodi,
- Tablica broj 4. Plan fizičkog opsega proizvoda i usluga za 2021. godinu,
- Dodatak broj 4. Subvencije i ostali prihodi iz proračuna,
- Dodatak broj 13. Planirana sredstva za nabavu dobara, radova i usluga.

U preostalom dijelu Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica za 2021. godinu ostaje nepromijenjen.

Dodatak 2
Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina	Prva izmjena 2021. godina
Ukupni kapital	Plan	66.609	66.449	570.384	575.676	571.595
	Realizacija	66.046	74.697	572.782	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-1%	+12%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+13%	+667%	+1%	0%
Ukupna imovina	Plan	75.262	75.657	584.826	588.295	589.634
	Realizacija	76.434	81.921	586.819	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+2%	+8%	+0,3%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+7%	+616%	0%	0%
Poslovni prihodi	Plan	98.237	98.237	95.573	104.953	116.193
	Realizacija	88.340	95.182	95.753	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-10%	-3%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+8%	+1%	+10%	+21%
Poslovni rashodi	Plan	97.686	97.685	95.565	100.943	115.810
	Realizacija	85.970	84.939	92.695	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	0%	-3%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	0%	+9%	+25%
Poslovni rezultat	Plan	551	552	8	4.010	383
	Realizacija	2.370	10.243	3.058	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-12%	-13%	+38122%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-1%	-96%	31%	-87%
Neto rezultat	Plan	1.345	402	1.153	3.395	244

	Realizacija	2.347	8.650	3.755	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	+74%	+2052%	+226%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+269%	-57%	-10%	-94%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	32	32	32	32	32
	Realizacija	30	28	31	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-6%	-13%	-3%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-7%	+11%	+3%	+3%
Prosječna neto zarada	Plan	43.665	45.952	55.138	60.747	60.747
	Realizacija	43.650	47.987	54.218	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	0%	+4%	-2%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+10%	+13%	12%	12%
Investicije	Plan	7.500	7.550	250	2.500	2.963
	Realizacija	1.456	5.699	250	-	-
	% odstupanja realizacije od plana	-81%	-25%	0%	-	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+291%	-96%	900%	1085%

Napomena: U posljednjem stupcu kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, porede se plan za 2021. godinu i realizacija iz 2020. godine.

Prosječna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

2.4. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Ukupni kapital se smanjuje u odnosu na plan za 4.081 tisuće dinara zbog učinaka izvršene procjene vrijednosti neraspoređenog dobitka ranijih godina i tekuće godine.

Ukupna imovina se povećava u odnosu na plan za 1.339 tisuća dinara na računima *Stalna imovina – Postrojenja i oprema* zbog nabave opreme za video nadzor i fizičko osiguranje groblja, izrade i postavljanja tri odra u mrtvačnicama na grobljima u Mišićevu i Bajmoku; *Gotovinski ekvivalenti i gotovina* na temelju procjene da će planirani prihodi biti naplaćeni u ugovorenim rokovima.

Poslovni prihodi povećavaju se u odnosu na plan za 11.240 tisuća dinara zbog povećanja prihoda na računima: *Prihod od prodaje robe na tuzemnom tržištu* za 8.000 tisuća dinara zbog planiranog rasta prihoda od prodaje pogrebne opreme, *Prihod od prodaje proizvoda i usluga* za 3.200 tisuća dinara - procijenjeno da će prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu do konca godine biti realizirani znatno više u odnosu na plan, a sve na temelju analize fizičkih pokazatelja i *Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i slično* planiraju se u iznosu od 40 tisuća dinara.

Detaljno obrazloženje odstupanja dano je uz tablicu Ukupni prihodi.

Poslovni rashodi povećavaju se u odnosu na plan za 14.867 tisuće dinara zbog promjena na računima:

Nabavna vrijednost prodane robe povećava se za 7.500 tisuća dinara zbog rasta nabavnih cijena pogrebne opreme, kao i zbog dodatne nabave limenih uložaka za sanduke za potrebe sahranjivanja preminulih od zaraznih bolesti, *Povećanje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga* povećava se za 2.000 tisuće dinara zbog povećanja planiranog broja izgrađenih grobnica do konca 2021. godine, *Troškovi materijala* povećavaju se za 1.880 tisuća dinara u odnosu na plan zbog povećanja nabave građevinskog materijala za potrebe izgradnje grobnica i dijela ulične ograde Bajskog groblja, *Troškovi proizvodnih usluga* povećavaju su za 2.721 tisuću dinara u odnosu na plan zbog renoviranja mrtvačnica na groblju u Mišićevu i za tri objekta u grobljima u Bajmoku, kao i zbog obnavljanja staza i pristupnih cesta u Senčanskom groblju, *Troškovi dugoročnih rezerviranja* u odnosu na plan povećavaju se za 2.500 tisuće dinara jer je procijenjeno da će se do konca 2021. godine okončati ranije pokrenuti sudski sporovi, *Nematerijalni troškovi* povećavaju se za 2.266 tisuće u odnosu na plan za 2021. godinu zbog usuglašavanja sa zakonskim promijenama iz različitih područja izradit će se akta: Plan evakuacije za sedam lokacija, Pravila zaštite od požara, Izmjena i dopuna Akta o procjeni rizika o sigurnosti i zaštite na radu, Izvješće o ispitivanju vanjske gromobranske instalacije i *Poslovni dobitak* se smanjuje u odnosu na plan za 3.627 tisuća dinara zbog promijena u planiranim vrijednostima poslovnih prihoda i rashoda.

Poslovni rezultat je manji za 3.627 tisuća dinara zbog povećanja poslovnih rashoda za 14.867 tisuća dinara i povećanje poslovnih prihoda za 11.240 tisuća dinara odnosu na plan za 2021. godinu.

Neto rezultat (neto dobitak) je manji za 3.151 tisuću dinara.

Investicije se u 2021. godini planiraju veće za 3.151 tisuću dinara u odnosu na plan za 2021. godinu.

Promjene veličine planiranih indikatora za 2021. godinu su uzrokovane promenama planiranih pozicija u Bilanci stanja i Bilanci uspjeha, kao i izmjenama planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu.

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godina
EBITDA	3.879	4.146	8.598	7.965	4.538
ROA	2%	3%	1%	1%	0,1%
ROE	2%	2%	1%	1%	0,1%
Operativni novčani tok	8.981	4.961	8.772	3.103	3.103
Dug / kapital	14%	14%	2%	2%	3%
Likvidnost	310%	276%	315%	362%	362%
% zarada u poslovnim prihodima	32%	32%	44%	46%	42%

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Plan na dan 31.12.2021.	Prva izmjena plana na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduženje bez jamstva države	-	-	-	-	-
Kreditno zaduženje s jamstvom države	-	-	-	-	-
Ukupno kreditno zaduženje	-	-	-	-	-

u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godina
Subvencije	Plan		200.000,00	100.000,00	-	40.000,00
	Prenijeto		200.000,00	100.000,00	-	-
	Realizovano		200.000,00	100.000,00	-	-
Ostali prihodi iz proračuna	Plan	140.000,00	484.260,30	-	-	-
	Prenijeto	134.870,84	434.242,78	-	-	-
	Realizovano	134.870,84	434.242,78	-	-	-
Ukupno prihodi iz proračuna	Plan	140.000,00	684.260,30	100.000,00		40.000,00
	Prenijeto	134.870,84	634.242,78	100.000,00	-	-
	Realizovano	134.870,84	634.242,78	100.000,00	-	

4.1. Planirana bilanca stanja, planirana bilanca uspjeha i planirani tokovi gotovine

Dodatak 3

BILANCA STANJA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2021.

u 000 dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godine	I Z N O S			
					Prva izmjena plana 31.03.2021.	Prva izmjena plana 30.06.2021.	Prva izmjena plana 30.09.2021.	Prva izmjena plana 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTIVA							
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001						
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	563.354	564.174	561.962	562.926	563.690	564.174
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	3.300	3.300	1.899	2.366	2.833	3.300
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004						
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	1.000	1.000	1.324	1.216	1.108	1.000
013 i dio 019	3. Goodwill	0006						
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007						
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008	2.300	2.300	575	1.150	1.725	2.300
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009						
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	559.976	560.796	559.979	560.478	560.777	560.796
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	492.614	492.614	492.614	492.614	492.614	492.614
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	52.290	52.290	52.290	52.290	52.290	52.290
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	15.000	15.820	15.000	15.500	15.800	15.820

024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014						
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015	72	72	75	74	73	72
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016						
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017						
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018						
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020						
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021						
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022						
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023						
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	78	78	84	82	80	78
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025						
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026						
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027						
dio 043, dio 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028						
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029						
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030						

dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031						
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospeljeća	0032						
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033	78	78	84	82	80	78
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i ovisnih pravnih osoba	0035						
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036						
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037						
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom leasingu	0038						
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039						
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040						
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041						
288	V. ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	0042						
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	24.863	25.460	26.404	23.335	23.280	25.460
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	14.540	14.540	13.550	12.780	13.430	14.540
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	1.100	1.100	1.000	900	1.000	1.100
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046						
12	3. Gotovi proizvodi	0047	13.000	13.000	12.000	11.400	12.000	13.000
13	4. Roba	0048	400	400	450	440	420	400
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049						

15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	40	40	100	40	10	40
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	4.500	4.500	5.024	4.600	4.495	4.500
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052						
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053						
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054						
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055						
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	4.500	4.500	5.024	4.600	4.495	4.500
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057						
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058						
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059						
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	500	500	500	600	450	500
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061						
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062						
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063						
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064						
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065						
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066						

234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067						
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	5.193	5.790	7.200	5.225	4.775	5.790
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	60	60	60	60	60	60
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	70	70	70	70	70	70
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	588.295	589.634	588.366	586.261	586.970	589.634
88	Đ. IZVANBILANCNA AKTIVA	0072	10.000	10.000	11.000	10.000	9.000	10.000
	PASIVA							
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	575.676	571.595	573.921	572.240	571.662	571.595
30	I. TEMELJNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084
300	1. Akcijski kapital	0403						
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404						
302	3. Ulozi	0405						
303	4. Državni kapital	0406	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084	5.084
304	5. Društveni kapital	0407						
305	6. Zadružni udjeli	0408						
306	7. Emisijska premija	0409						
309	8. Ostali temeljni kapital	0410						
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411						
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412						
32	IV. REZERVE	0413	178	178	178	178	178	178

330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	508.010	508.010	508.010	508.010	508.010	508.010
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0415						
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0416						
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	62.404	58.323	60.649	58.968	58.390	58.323
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	58.410	58.079	58.079	58.079	58.079	58.079
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (AOP 1064 BU 2020) neto dobit tek godine	0419	3.994	244	2.570	889	311	244
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420						
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421						
350	1. Gubitak ranijih godina	0422						
351	2. Gubitak tekuće godine	0423						
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	750	3.188	3.188	3.188	3.188	3.188
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	750	3.188	3.188	3.188	3.188	3.188
400	1. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0426						

401	1. Rezerviranja za troškove u jamstvenom roku	0427						
403	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0428						
404	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0429	750	688	688	688	688	688
405	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0430	-	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
402 i 409	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0431						
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433						
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434						
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435						
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436						
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437						
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438						
416	7. Obveze po osnovi financijskog leasinga	0439						
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440						
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	5.000	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	6.869	8.089	4.557	4.133	4.825	8.089
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						

420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444						
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445						
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446						
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447						
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448						
424,425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449						
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	307	307	307	83	75	307
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3.200	4.258	2.000	2.500	3.000	4.258
431	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0452						
432	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0453						
433	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0454						
434	5. Dobavljači u zemlji	0455						
435	6. Dobavljači u inozemstvu	0456	3.200	4.258	2.000	2.500	3.000	4.258
436	7. Ostale obveze iz poslovanja	0457						
439	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0458						
44,45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	2.400	2.400	1.500	1.000	1.100	2.400
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	500	500	450	350	550	500
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGA DAVANJA	0461	462	624	300	200	100	624

49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462						
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	588.295	589.572	588.366	586.261	586.375	589.572
89	E. IZVANBILANCNA PASIVA	0465	10.000	10.000	11.000	10.600	8.800	10.000

Aktiva

AOP 0002 Stalna imovina povećava se u odnosu na plan za 820 tisuća dinara zbog promjene planiranih iznosa u okviru druge skupine računa na:

- AOP 0013 *Postrojenja i oprema* ova skupina računa povećava se u odnosu na plan za 820 tisuća dinara zbog planirane nabave tri odra za mrtvačnice u grobljima u Mišićevu i Bajmoku u iznosu od 400 tisuća dinara; 420 tisuća dinara za planiranu nabavu opreme za video nadzor i fizičko osiguranje groblja (pojedinačna nabavna vrijednost pomenutih dobara prelazi iznos od 50 tisuća dinara i knjižit će se na ovoj poziciji na temelju članka 19. Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama 12/1 od 18. lipnja 2015. godine).

AOP 0043 Obrtna imovina povećava se u odnosu na plan za 597 tisuća dinara zbog promjene planiranih iznosa u okviru druge skupine računa na:

- AOP 0068 *Gotovinski ekvivalenti i gotovina* ova skupina računa povećava se u odnosu na plan za 597 tisuća dinara. Usklađuju se očekivani poslovni prihodi u odnosu na poslovne rashode.

AOP 0401 Kapital se smanjuje u odnosu na plan za 4.081 tisuću dinara zbog učinaka izvršene procjene vrijednosti neraspoređenog dobitka.

- AOP 0417 *Neraspoređeni dobitak* na ovoj skupini računa smanjuje se u odnosu na plan za 4.081 tisuće dinara.
- AOP 0418 *Neraspoređeni dobitak ranijih godina* na ovoj skupini računa smanjuje se u odnosu na plan za 331 tisuću dinara. Usuglašavaju se iskazane neraspoređene dobiti u usvojenim financijskim izvješćima za 2020. godinu gdje je iznos na ovom AOP-u 55.754 tisuće dinara i isti je umanjen za 1 tisuću dinara. Planirani iznos neraspoređene dobiti ranijih godina iznosi 58.079 tisuća dinara.
- AOP 0419 *Neraspoređeni dobitak tekuće godine* na ovoj skupini računa smanjuje se u odnosu na plan za 3.750 tisuće dinara.

AOP 0424 Dugoročna rezerviranja i obveze povećava se u odnosu na plan za 2.438 tisuće dinara zbog promjene planiranih iznosa u okviru skupine računa:

- AOP 0429 *Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika* na ovoj skupini računa smanjuje se u odnosu na plan za 62 tisuće dinara. Iznos aktuarskog obračuna za otpremnine prigodom odlaska u mirovinu, sukladno MRS 19, prigodom izrade programa poslovanja za 2021. godinu nije bio poznat, te je planiran okvirni iznos, uzimajući u obzir promjene u starosnoj strukturi zaposlenika.
- AOP 0430 *Rezerviranja za troškove sudskih sporova* na ovoj skupini računa povećava se u odnosu na plan za 2.500 tisuće dinara, na temelju procjene poduzeća da će se do konca 2021. godine sudski sporovi koji su ranije pokrenuti i okončati, te je neophodno rezervirati sredstva u svrhu pokrića tih troškova.

AOP 0441 Odložene porezne obveze povećava se u odnosu na plan za 1.700 tisuća dinara zbog učinaka razlike u obračunu porezne i računovodstvene amortizacije.

AOP 0442 Kratkoročne obveze povećava se u odnosu na plan za 1.220 tisuća dinara zbog promjene planiranih iznosa u okviru skupine računa na:

- AOP 0451 *Obveze iz poslovanja* na ovoj skupini računa povećava se u odnosu na plan za 1.058 tisuća dinara zbog planiranih obveza prema dobavljačima za prodanu pogrebnu opremu.
- AOP 0461 *Obveze za ostale poreze, doprinose i druga davanja* na ovoj skupini računa povećava se u odnosu na plan za 162 tisuće dinara, na temelju promjene financijskog rezultata i povećanja poreza na dobit.

AOP 0464 Ukupna pasiva povećava se u odnosu na plan za 1.277 tisuća dinara.

BILANCA USPJEHA za razdoblje 01.01 - 31.12. 2021.

u 000
dinara

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2021. godine	Prva izmjena plana 2021. godine	I Z N O S			
					Prva izmjena plana 01.01.-31.03.2021.	Prva izmjena plana 01.01.-30.06.2021.	Prva izmjena plana 01.01.-30.09.2021.	Prva izmjena plana 01.01.-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA							
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	104.953	116.193	25.013	50.026	76.540	116.193
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	27.000	35.000	7.000	15.000	26.000	35.000
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003						
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim 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 tuzemnom tržištu	1007	27.000	35.000	7.000	15.000	26.000	35.000
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	77.900	81.100	18.000	35.000	50.500	81.100
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010						
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim 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	77.900	81.100	18.000	35.000	50.500	81.100
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015						
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCija, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	-	40	-	-	-	40
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	53	53	13	26	40	53
	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	100.943	115.810	21.975	48.965	76.064	115.810
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	15.500	23.000	4.000	9.600	15.500	23.000
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020						

630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021	2.700	4.700	-	1.000	1.500	4.700
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022						
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	6.470	8.350	1.000	3.000	7.032	8.350
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.950	4.950	1.000	2.643	2.600	4.950
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	48.535	48.535	11.914	24.394	30.000	48.535
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	18.922	21.643	1.800	6.000	13.744	21.643
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	4.000	4.000	700	1.500	2.900	4.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	64	2.564	-	-	-	2.564
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.202	7.468	1.561	2.828	5.788	7.468
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	4.010	383	3.038	1.061	476	383
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	30	30	20	40	30	30
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH 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 udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036						
669	4. Ostali financijski prihodi	1037						
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	30	30	20	40	60	30
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039						
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	1	1	-	-	-	1
56, osim 562, 563 i 564	I. 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 udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044						
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045						
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	1	1	-	-	-	1
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047						
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	29	29	20	40	30	29

	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049						
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANjA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050						
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANjA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051						
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	60	60	5	15	40	60
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	105	185	40	70	180	185
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANjA (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052- 1053)	1054	3.994	287	3.023	1.046	366	287
	Lj. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANjA (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053- 1052)	1055						
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANjA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠKE IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056						

59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠKE IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057						
	Nj. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	3.994	287	3.023	1.046	366	287
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	P. POREZ NA DOBITAK							
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	599	43	453	157	55	43
dio 722	II. ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061						
dio 722	III. ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062						
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063						
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	3.395	244	2.570	889	311	244
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066						
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067						
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068						
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069						
	V. ZARADA PO DIONICI							
	1. Osnovna zarada po dionici	1070						
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071						

AOP 1001 Poslovni prihodi povećavaju se u odnosu na plan za 11.240 tisuća dinara zbog povećanja prihoda na računima:

- AOP 1002 *Prihod od prodaje robe* povećava se za 8.000 tisuća dinara zbog planiranog povećanja na:
 - AOP 1007 *Prihod od prodaje robe na tuzemnom tržištu* povećava se za 8.000 tisuća dinara zbog planiranog rasta prihoda od prodaje pogrebne opreme.
- AOP 1009 *Prihod od prodaje proizvoda i usluga* povećava se za 3.200 tisuća dinara zbog planiranog povećanja

na:

- AOP 1014 *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu* se izmjenom plana povećavaju za 3.200 tisuća dinara jer je na temelju analize poslovanja za šest mjeseci 2021. godine procijenjeno da će prihodi od prodaje proizvoda (grobnica i rozarijuma) i usluga na tuzemnom tržištu do konca godine biti realizirani znatno više u odnosu na plan, a sve na temelju analize fizičkih pokazatelja.
- AOP 1016 *Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i slično* planiraju se u iznosu od 40 tisuća dinara.

Planiraju se prihodi od subvencija u iznosu od 40 tisuća dinara za financiranje projekta pod nazivom «Troškovi izrade i postavljanja ploča s nazivom tijela i organizacija, nazivom naseljenih mjesta i drugih geografskih naziva na cestovnim smjerovima, nazivom ulica i trgova, kao i drugih obavijesti i upozorenja za javnost ispisanih i na jezicima nacionalnih manjina – nacionalnih zajednica koji su u službenoj uporabi u općini, gradu ili naseljenom mjestu» dobivenih po osnovi natječaja raspisanog od strane Pokrajinskog tajništva za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine – nacionalne zajednice. Na temelju trojnog ugovora između APV-a, grada Subotica i Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica odobrena sredstva u iznosu od 40.000,00 dinara realizirat će se putem proračuna grada Subotica.

AOP 1018 Poslovni rashodi povećavaju se u odnosu na plan za 14.867 tisuća dinara zbog promjena na računima:

- AOP 1019 *Nabavna vrijednost prodane robe* povećava se za 7.500 tisuća dinara zbog rasta nabavnih cijena pogrebne opreme, kao i zbog dodatne nabave limenih uložaka za sanduke za potrebe sahranjivanja preminulih od zaraznih bolesti;
- AOP 1021 *Povećanje vrijednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga* povećava se za 2.000 tisuće dinara zbog povećanja planiranog broja izgrađenih grobnica do konca 2021. godine;
- AOP 1023 *Troškovi materijala* povećavaju se za 1.880 tisuća dinara u odnosu na plan zbog povećanja nabave građevinskog materijala za potrebe izgradnje grobnica i dijela ulične ograde Bajskog groblja;
- AOP 1026 *Troškovi proizvodnih usluga* povećavaju su za 2.721 tisuću dinara u odnosu na plan zbog renoviranja mrtvačnica na groblju u Mišićevu i za tri objekta u grobljima u Bajmoku, kao i zbog obnavljanja staza i pristupnih cesta u Senčanskom groblju;
- AOP 1028 *Troškovi dugoročnih rezerviranja* u odnosu na plan povećavaju se za 2.500 tisuće dinara jer je procijenjeno da će se do konca 2021. godine okončani ranije pokrenuti sudski sporovi;
- AOP 1029 *Nematerijalni troškovi* povećavaju su za 2.266 tisuća u odnosu na plan za 2021. godinu zbog usuglašavanja sa zakonskim promjenama iz različitih područja izradit će se akta: Plan evakuacije za sedam lokacija, Pravila zaštite od požara, Izmjena i dopuna Akta o procjeni rizika o sigurnosti i zaštite na radu, Izvješće o ispitivanju vanjske gromobranske instalacije;
- AOP 1030 *Poslovni dobitak* se smanjuje u odnosu na plan za 3.627 tisuća dinara zbog promjena u planiranim vrijednostima poslovnih prihoda i rashoda.

AOP 1053 Ostali rashodi povećavaju se u odnosu na plan za 80 tisuća dinara jer je analizom poslovanja za prethodnih šest mjeseci utvrđeno da su planirani rashodi po ovoj osnovi veći u odnosu na očekivanu realizaciju. Ovi rashodi obuhvaćaju naknade štete trećim osobama nastalih prilikom pružanja usluge sahranjivanja.

Dobit

AOP 1054 *Dobitak iz redovnog poslovanja prije oporezivanja* nakon izmjene prihoda i rashoda bit će manji za 3.707 tisuća dinara u poređenju s planom za 2021. godinu.

AOP 1058 *Dobitak prije oporezivanja* je manji za 3.707 tisuće dinara u odnosu na plan i to kao rezultat izvršenih korekcija u planu za 2021. godinu.

AOP 1060 *Porezni rashod razdoblja* je manji za 556 tisuća dinara u odnosu na plan za 2021. godinu jer je smanjena visina dobiti prije oporezivanja koja predstavlja poreznu osnovicu.

AOP 1064 *Neto dobitak* je manji je za 3.151 tisuću dinara u odnosu na plan za 2021. godinu.

IZVJEŠĆE O TOKOVIMA GOTOVINE u razdoblju od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godina	I Z N O S			
				Prva izmjena plana 31.03.2021.	Prva izmjena plana 30.06.2021.	Prva izmjena plana 30.09.2021.	Prva izmjena plana 31.12.2021.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	105.123	105.123	30.155	50.310	85.665	105.123
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	105.043	105.043	30.130	50.270	85.610	105.043
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	20	20	5	10	15	20
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	60	60	20	30	40	60
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	102.020	101.405	29.026	50.951	85.556	101.405
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	47.967	47.279	16.316	25.473	46.909	47.279
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	48.552	48.552	11.095	22.953	34.112	48.552
3. Plaćene kamate	3008	1	24	5	5	5	24
4. Porez na dobitak	3009	23	50	10	20	30	50
5. Odlivi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	5.500	5.500	1.600	2.500	4.500	5.500
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	3.103	3.718	1.129	-	109	3.718
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012	-	-	-	641	-	-
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA							
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	30	-	-	-	-	-
1. Prodaja dionica i udjela (neto prilivi)	3014						
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015						

3. Ostali financijski plasmani (neto prilivi)	3016						
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	30	-	-	-	-	-
5. Primljene dividende	3018						
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	2.980	2.980	600	800	2.000	2.980
1. Kupnja dionica i udjela(neto odlivi)	3020						
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	2.980	2.980	600	800	2.000	2.980
3. Ostali financijski plasmani (neto odlivi)	3022						
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023						
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	2.950	2.980	600	800	2.000	2.980
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA							
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025						
1. Uvećanje temeljnog kapitala	3026						
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027						
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028						
4. Ostale dugoročne obveze	3029						
5. Ostale kratkoročne obveze	3030						
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	-	1.614	-	-	-	1.614
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032						
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033						
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034						
4. Ostale obveze (odlivi)	3035						
5. Financijski leasing	3036						
6. Isplaćene dividende	3037	-	1.614	-	-	-	1.614
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038						

IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	-	1.614	-	-	-	1.614
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	105.153	105.123	30.160	50.310	85.665	105.123
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	105.000	105.999	29.626	51.751	87.556	105.999
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	153	-	534	-	-	-
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	-	876	-	1.441	1.891	876
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA	3044	5.040	6.666	6.666	6.666	6.666	6.666
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045						
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046						
J. GOTOVINA NA KONCU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.193	5.790	7.200	5.225	4.775	5.790

Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti

AOP 3005 Odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti je manji za 615 tisuća dinara zbog promjena na sljedećim AOP-ima:

- AOP 3006 *Isplate dobavljačima i dani predujmovi* planira se smanjenje u odnosu na plan za 688 tisuća dinara. Zbog ugovorenih rokova plaćanja prema dobavljačima od 45 dana, obveze vezane za nabave koje se planiraju za sredinu i konac četvrtog tromjesečja 2021. godine platit će se početkom 2022. godine, te se planira smanjenje odliva gotovine po ovoj osnovi.

- AOP 3008 *Plaćene kamate* planiraju se za 23 tisuće dinara više u odnosu na plan.

- AOP 3009 *Porez na dobitak* povećava se za 27 tisuća dinara u odnosu na plan za 2021.

AOP 3011 Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti se zbog višenavedenih promjena planira više u odnosu na plan za 615 tisuća dinara.

Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja

AOP 3013 Priliv gotovine iz aktivnosti investiranja smanjuje se za 30 tisuća dinara zbog smanjenja na:

- AOP 3017 *Primljene kamate iz aktivnosti investiranja* smanjuju se u odnosu na plan za 30 tisuća dinara kako bi se uskladili s planiranim prihodima od kamata iz bilance uspjeha.

AOP 3024 Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja veći je u odnosu na plan za 2021. godinu za 30 tisuća dinara zbog višenavedenih izmjena.

Tokovi gotovine iz aktivnosti financiranja

AOP 3031 Odliv gotovine iz aktivnosti financiranja planiraju se u iznosu od 1.614 tisuća dinara jer se mijenja:

- AOP 3037 *Isplaćene dividende* planiraju se u iznosu od 1.614 tisuća dinara radi isplate osnivaču dijela dobiti za 2020. godinu.

AOP 3039 Neto odliv gotovine iz aktivnosti financiranja se u odnosu na plan zbog višenavedenog povećavaju za 1.614 tisuća dinara.

Uslijed planiranih izmjena koje su naprijed navedene dogodit će se izmjene na:

AOP 3040 *Svega priliv gotovine* koji će u odnosu na plan biti manji za 30 tisuća dinara.

AOP 3041 *Svega odliv gotovine* koji će u odnosu na plan biti veći za 999 tisuća dinara.

AOP 3042 *Neto priliv gotovine* će u odnosu na plan biti manji za 153 tisuća dinara.

AOP 3043 *Neto odliv gotovine* će u donosu na plan biti veći za 876 tisuća dinara.

AOP 3044 *Gotovina na početku obračunskog razdoblja* u odnosu na plan povećava se za 1.626 tisuće dinara jer je izvršeno usklađivanje sa stvarno iskazanom količinom gotovog novca iskazanom u konačnoj bilanci stanja za 2020. godinu.

AOP 3047 *Gotovina na koncu obračunskog razdoblja* povećat će se u odnosu na plan za 597 tisuća dinara a sve na osnovi naprijed navedenih izmjena.

4.2.Struktura planiranih prihoda i rashoda

Tablica broj 2.

Ukupni prihodi

u dinarima

Konto/ skupina konta	Vrsta prihoda	Realizacija 2020.	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godina	Indeks		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
604	Prihod od prodaje robe na malo	27.966.317,26	27.000.000,00	35.000.000,00	104	125	130
614020	<i>Prihod od prodaje proizvoda na veliko na tuzemnom tržištu (prodaja grobnica)</i>	8.538.776,84	9.000.000,00	12.200.000,00	95	143	136
614210	<i>Prihod od pružanja usluga na tuzemnom tržištu 10% (komunalne usluge)</i>	60.983.553,79	64.900.000,00	64.900.000,00	94	106	100
614220	<i>Ostale usluge</i>	940.813,70	4.000.000,00	4.000.000,00	24	425	100
614	Prihod od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu	72.252.963,75	77.900.000,00	81.100.000,00	93	112	104
64020	<i>Tekuće subvencije od APV - realizacija preko proračuna grada Subotica</i>	83.333,33	-	40.000,00	-	-	-
640	Prihod od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacije i povrata poreznih dadžbina	83.333,33	-	40.000,00	-	48	-
650	Prihod od najamnina	52.823,50	53.000,00	53.000,00	100	100	100
662	Prihod od kamata	15.594,81	30.000,00	30.000,00	52	192	100
663	Pozitivne tečajne razlike	948,08	-	-	-	-	-
673	Dobitci od prodaje materijala	17.346,66	-	-	-	-	-
677	Prihodi od smanjenja obveza	38.229,86	-	-	-	-	-
678	Prihodi od ukidanja rezerviranja za troškove sudskih troškova	20.413,99	-	-	-	-	-
679	Ostali nespomenuti prihodi	46.192,54	60.000,00	60.000,00	77	130	100
692	Prihod po osnovi ispravaka pogreški iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	7.787,76	-	-	-	-	-
	PRIHODI UKUPNO:	100.501.951,54	105.043.000,00	116.283.000,00	96	116	111

Konto 604 prihod od prodaje robe na malo – povećan je za 8.000.000,00 dinara ili 30% zbog rasta broja prodane pogrebne opreme uslijed povećanja broja obavljenih pogreba u odnosu na plan za 2021. godine kao i povećanja prodajnih cijena pogrebne opreme uslijed nivelacije nabavnih cijena od dobavljača.

Konto 614 Prihod od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu – povećan je za 3.200.000,00 dinara ili 4% jer je analizom poslovanja za prvih šest mjeseci 2021. godine procijenjeno, kako će se uočeni trend povećanja prodaje

grobница i parternih kazeta za 4 urne nastaviti do konca 2021. godine, *te se konto 614020 Prihod od prodaje proizvoda na tuzemnom tržištu (prodaja grobnica)* povećava u odnosu na plan za 2021. godinu za 3.200.000,00 dinara ili 36%.

Konto 640 Prihod od premija, subvencija, donacija, regresa, kompenzacije i povrata poreznih davanja – povećan je za 40.000,00 dinara ili 100% .

Planiraju se prihodi od subvencija u visini od 40.000,00 dinara za natječaj pod nazivom «Trošak izradbe i postavljanja ploča s nazivom tijela i organizacija, nazivom naseljenih mjesta i drugih geografskih naziva na cestovnim smjerovima, nazivom ulica i trgova, kao i drugih obavijesti i upozorenja za javnost, ispisanih i na jezicima nacionalnih manjina – nacionalnih zajednica koji su u službenoj uporabi u općini, gradu ili naseljenom mjestu» koji je raspisalo Pokrajinsko tajništvo za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine – nacionalne zajednice. Temeljem trojnog ugovora između APV-a, grada Subotica i Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica, odobrena sredstva u visini od 40.000,00 dinara realizirat će se preko proračuna grada Subotica.

Poduzeće je apliciralo za dodjelu sredstava u visini od 450.000,00 dinara za financiranje troška izradbe ukupno 18 ploča na šest groblja na užem teritoriju grada Subotice, od čega je odobreno 40.000,00 dinara.

Ukupni prihodi – planiraju se više za 11.240.000,00 dinara ili 11% u odnosu na plan za 2021. godinu, a sve zbog povećanja prihoda koje su prethodno navedeni.

Tablica broj 3.

Ukupni rashodi

u dinarima

Konto/ skupina konta	Vrsta rashoda (troška)	Ostvareno 2020. godina	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana 2021. godina	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
630	Povećanje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda	723.296,47	2.700.000,00	4.700.000,00	650	174
501	Nabavna vrijednost prodane robe	16.967.752,41	15.500.000,00	23.000.000,00	136	148
511	Trošak materijala za izradbu	933.414,62	900.000,00	900.000,00	96	100
512	Trošak ostalog materijala	4.535.811,25	5.570.000,00	6.650.000,00	147	119
513	Trošak goriva i energije	3.701.592,70	4.950.000,00	4.950.000,00	134	100
515	Trošak jednokratnog otpisa alata i inventara	-	-	800.000,00	-	-
520	Trošak zarada i naknada zarada (bruto I)	29.407.872,21	33.737.008,00	33.737.008,00	115	100
521	Trošak doprinosa na teret poslodavca	4.896.410,67	5.617.213,00	5.617.213,00	115	100
522	Trošak autorskih honorara i ugovora o djelu	144.446,19	148.000,00	148.000,00	102	100
<i>52400</i>	<i>Trošak naknada po ugovorima o privremeno povremenim poslovima</i>	-	<i>2.887.805,00</i>	<i>2.887.805,00</i>	-	<i>100</i>
<i>52401</i>	<i>Trošak naknada pp poslovi javni radovi</i>	<i>1.698.402,38</i>	-	-	-	-
524	Trošak naknada po ugovorima o privremeno povremenim poslovima	1.698.402,38	2.887.805,00	2.887.805,00	170	100

526	Trošak naknada za Upravni i Nadzorni odbor	1.523.475,92	1.663.894,68	1.663.894,68	109	100
52901	Otpremnine za odlazak u mirovinu	-	420.000,00	420.000,00	-	-
52903	Jubilarne nagrade	666.745,51	300.000,00	300.000,00	45	100
52921	Ostale naknade zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	79.300,84	120.000,00	120.000,00	151	100
52930	Solidarna pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, sukladno kolektivnom ugovoru	1.439.777,64	1.490.000,00	1.490.000,00	103	100
52940	Pomoć zaposlenicima i obitelji zaposlenika u slučaju smrti i bolesti	-	400.000,00	400.000,00	-	100
52950	Naknada troška za službeno putovanje, dnevnice, putni trošak, trošak noćenja	101.633,56	371.000,00	371.000,00	365	100
52951	Trošak naknada za službena putovanja - cestarina	84.800,00	-	-	-	-
52960	Trošak usluge prijevoza zaposlenika	1.156.307,43	1.380.000,00	1.380.000,00	119	100
529	Ostali osobni rashodi	3.528.564,98	4.481.000,00	4.481.000,00	111	100
530	Trošak proizvodnih usluga	1.019.800,00	1.722.000,00	1.722.000,00	169	100
531	Trošak transportnih usluga	882.583,52	830.000,00	830.000,00	94	100
532	Trošak usluga održavanja	9.503.707,96	10.710.000,00	12.972.000,00	136	121
533	Trošak najma	17.968,00	30.000,00	58.800,00	327	196
535	Trošak promidžbe i propagande	431.661,53	500.000,00	500.000,00	116	100
539	Trošak ostalih usluga	4.866.295,12	5.130.000,00	5.560.000,00	114	108
540	Trošak amortizacije	3.985.622,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100	100
545	Trošak rezerviranja za naknade i druge pogodnosti zaposlenika	146.412,62	64.000,00	64.000,00	44	100
549	Trošak rezerviranja za sudske sporove	1.000.000,00	-	2.500.000,00	250	-
550	Trošak neproizvodnih usluga	4.432.630,18	3.556.000,00	5.822.000,00	131	164
551	Trošak reprezentacije	154.673,31	160.000,00	160.000,00	103	100
552	Trošak premije osiguranja	387.171,85	294.000,00	294.000,00	76	100
553	Trošak platnog prometa	425.779,51	370.000,00	370.000,00	87	100
554	Trošak članarina	25.200,00	26.000,00	26.000,00	103	100
555	Trošak poreza	315.985,44	319.200,00	319.200,00	101	100
55600	Trošak doprinosa gospodarskim komorama	46.729,00	47.000,00	47.000,00	101	100
556	Trošak doprinosa	46.729,00	47.000,00	47.000,00	101	100

55900	<i>Trošak oglasa u tisku i drugim medijima</i>	267.220,90	330.000,00	330.000,00	123	100
55910	<i>Pristojbe (upravne, sudske, registar) -pristojba na tvrtku</i>	120.213,00	100.000,00	100.000,00	83	100
559	Ostali nematerijalni troškovi	387.433,90	430.000,00	430.000,00	111	100
562	Rashodi kamata	104,00	1.000,00	1.000,00	962	100
563	Negativne tečajne razlike	588,20	-	-	-	-
574	Manjkovi	1.669,44	-	-	-	-
576	Rashodi po osnovi izravnih otpisa tražbina	5.000,00	-	-	-	-
577	Rashodi po osnovi rashodovanja zaliha materijala i robe	104.345,73	-	-	-	-
579	Ostali neposlovni rashodi	189.339,19	105.000,00	185.000,00	98	176
585	Obezvrjeđe. fin. traž. i plasmana	95.155,73	-	-	-	-
592	Rashodi po osnovu ispravaka pogreški iz ranijih godina	1.385,60	-	-	-	-
	UKUPNO	96.488.281,63	101.049.120,68	115.995.920,68	120	115

Konto 630 Povećanje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda – planira se povećanje za 2.000.000,00 dinara ili 74% na osnovi planiranog povećanja opsega radova na izradbi grobnica s 40 na 102 komada i parternih kazeta za 4 urne u planiranom opsegu od 90 komada. U razdoblju od travnja do listopada pogrebi se organiziraju do 17,00 sati uz dodatna dva termina u odnosu na zimsko razdoblje. Dio zaposlenika rasporedit će se s pogrebnih poslova na zidarske poslove i izradbu grobnica.

Konto 501 Nabavna vrijednost prodane robe – planira se povećanje za 7.500.000,00 dinara ili za 48% u odnosu na plan. Analizom poslovanja u prvom i drugom tromjesečju 2021. godine uočen je trend rasta ovih troškova zbog povećanja ukupnog broja obavljenih pogreba, rasta nabavnih cijena pogrebne opreme, kao i zbog dodatne nabave limenih uložaka za lijesove za potrebe pokopa preminulih od zaraznih bolesti.

Konto 512 Trošak ostalog materijala – povećavaju se za 1.080.000,00 dinara ili 19% u odnosu na plan za 2021. godinu, zbog planirane nabave PVC stolarije za potrebe renoviranja mrtvačnice na groblju u Mišićevu i grobljima u Bajmoku (Rata, Paprenjača i Centralno groblje), odnosno ozelenjavanja kontejnerskim sadnicama.

Konto 515 Trošak jednokratnog otpisa alata i inventara – planira se u iznosu od 800.000,00 dinara, obuhvaća iznos godišnjeg otpisa sitnog inventara i HTZ opreme. Planirani iznos otpisa sitnog inventara (ploče s nazivima groblja) je 550.000,00 dinara; planirani iznos otpisa HTZ opreme je 250.000,00 dinara.

Konto 532 Trošak usluga održavanja – planira se povećanje za 2.262.000,00 dinara ili 21% u odnosu na plan za 2021. godinu. Povećanje se planira za procijenjenu vrijednost: radova krećenja (900.000,00 dinara); zamjene elektroinstalacija u mrtvačnicama na groblju u Mišićevu i za tri objekta u grobljima u Bajmoku; popravci i zamjene satova za struju u svim grobljima uslijed dotrajalog elektroinstalacija (432.000,00 dinara); trošak sanacije staza i pristupnih cesta u Senčanskom groblju (900.000,00 dinara) i trošak servisiranja pisača i reciklaže zamjenskih tonera (30.000,00 dinara).

Konto 533 Trošak najma – planira se povećanje za 28.800,00 dinara ili za 96% na ima najma aparata za vodu koji se koriste u grobljima u objektima za stanovanje, a u kojima ne postoji ispravna voda za piće.

Konto 539 Trošak ostalih usluga – planira se povećanje za 430.000 dinara ili 8% u odnosu na plan za 2021. godinu. Na ovo povećanje najveći utjecaj imat će procijenjeni trošak održavanja i monitoringa sustava video nadzora na 6 groblja u kojima će se instalirati sustav video nadzora.

Konto 549 Trošak rezerviranja za sudske troškove – planira se u visini od 2.500.000,00 dinara u odnosu na plan za 2021. godinu. Poduzeće je procijenilo da će se pokrenuti sudski sporovi po više osnova do konca 2021. godine.

Konto 550 Trošak neproizvodnih usluga – planira se povećanje za 2.266.000,00 dinara ili 64% u odnosu na plan za 2021. godinu. Povećanje se planira za potrebe izradbe akata: Plana evakuacije za sedam lokacija; Pravila zaštite od požara; Izmjene i dopune Akta o procjeni rizika o sigurnosti i zaštiti na radu; Izvješća o ispitivanju vanjske gromobranske instalacije, sve radi usklađivanja s izmjenama zakona koji reguliraju ovu tematiku.

Konto 579 Ostali neposlovni rashodi – planira se povećanje od 80.000,00 dinara ili 76% u odnosu na plan za 2021. godinu. Radi se o trošku kamenoklesачkih usluga koje se pružaju u slučaju kada zaposlenici prilikom pružanja pogrebnih usluga oštete nadgrobne spomenike kako bi se otklonila prіčinjena šteta.

Ukupni rashodi – planiraju se više za 14.946.800,00 dinara ili 15% u odnosu na plan za 2021. godinu.

Plan fizičkog opsega proizvoda i usluga za 2021. godinu

Tablica broj 4.
(u jedinicama mjere)

Redni broj	Naziv proizvoda - usluge	Jedinica mjere	Plan 2021. godina	Prva izmjena plana za 2021. godinu	Indeks (u %) 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Iskop rake	slučaj	600	600	100
2.	Otvaranje grobnice	slučaj	1.150	1.150	100
3.	Ekshumacija	slučaj	41	41	100
4.	Izradba grobnica	komad	40	102	255
5.	Izradba parterne kazete za 4 urne	komad	90	90	100
6.	Uporaba mrtvačnice	slučaj	1.150	1.150	100
7.	Rashladna komora	slučaj	1.550	1.550	100
8.	Naknada za grobnicu	slučaj	1.900	1.900	100
9.	Naknada za raku	slučaj	1.300	1.300	100
10.	Usluga ceremonijala	slučaj	1.450	1.450	100
11.	Prodaja pogrebne opreme	slučaj	1.070	1.155	108
12.	Usluga prijevoza	slučaj	1.600	1.600	100

Fizički pokazatelj broja izgrađenih grobnica se povećava za 155% odnosno za 62 komada grobnica. Zbog dodatnih termina za pogrebe u ljetnom razdoblju, zaposlenici na zidarskim poslovima neće se raspoređivati na pogrebne poslove, kako je bio slučaj u zimskom razdoblju, te će se izgraditi ukupno 102 nove grobnice.

Fizički pokazatelj broja prodane pogrebne opreme se povećao za 8% odnosno za 85 slučaja prodaje pogrebne opreme više. Rezultat izmjene spomenutog fizičkog pokazatelja je analiza prodaje robe u posljednjem tromjesečju 2020. godine i prvom tromjesečju 2021. godine, gdje je uočen značajan rast prodaje pogrebne opreme.

SUBVENCije I OSTALI PRIHODI IZ PRORAČUNA

	Plan 01.01. do 31.12.	Prva izmjena plana 01.01. do 31.12.	Plan za razdoblje 01.01.-31.12.2021.tekuća godina			
			Prva izmjena 01.01. do 31.03.	Prva izmjena 01.01. do 30.06.	Prva izmjena 01.01. do 30.09.	Prva izmjena 01.01. do 31.12.
Subvencije	0,00	40.000,00	-	-	40.000,00	40.000,00
Ostali prihodi iz proračuna*	0,00	-	-	-	-	-
UKUPNO	0,00	40.000,00				40.000,00

* Pod ostalim prihodima iz proračuna smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije(npr. dodjela sredstava iz proračuna po javnom pozivu, natječaju i sl.).

Javno komunalno poduzeće «Pogrebno» Subotica je dana 8. ožujka 2021. godine podnijelo prijavu za Natječaj pod nazivom «Trošak izradbe i postavljanja ploča s nazivom tijela i organizacija, nazivom naseljenih mjesta i drugih geografskih naziva na cestovnim pravcima, nazivom ulica i trgova, kao i drugih obavijesti i upozorenja za javnost ispisanih i na jezicima nacionalnih manjina – nacionalnih zajednica koji su u službenoj uporabi u općini, gradu ili naseljenom mjestu» koji je raspisalo Pokrajinsko tajništvo za obrazovanje, propise, upravu i nacionalne manjine – nacionalne zajednice.

Poduzeću su Rješenjem o dodjeli proračunskih sredstava po Natječaju za dodjelu proračunskih sredstva tijelima i organizacijama u Autonomnoj pokrajini Vojvodini u čijem radu su u službenoj uporabi jezici i pisma nacionalnih manjina – nacionalnih zajednica za 2021. godinu klasa 128-90-5/2021-05-02 od 14. travnja 2021. godine, odobrena sredstva u visini od 40.000,00 dinara. Temeljem trojnog ugovora između APV-a, grada Subotica i Javnog komunalnog poduzeća «Pogrebno» Subotica, odobrena sredstva u iznosu od 40.000,00 dinara će se realizirati preko proračuna grada Subotice.

Dodijeljena sredstva namijenjena su izradbi ploča s nazivom groblja koja su Javnom komunalnom poduzeću «Pogrebno» Subotica dana na korištenje i to na jezicima u službenoj uporabi na teritoriju grada Subotice, koje bi se postavljale na vanjskoj strani ograda groblja.

Planirana vrijednost ukupne investicije iznosi 583.200,00 dinara za izradbu i postavljanje ploča (ukupno 18 ploča na šest groblja na užem teritoriju grada Subotice) od čega je odobreno 40.000,00 dinara, a ostatak potrebnih sredstava u iznosu od 543.200,00 dinara poduzeće planira financirati iz vlastitih sredstava.

VIII. PLANIRANE NABAVE

8.1. Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova za 2020-2021. godinu

Plan nabava izuzetih od primjene Zakona o javnim nabavama za 2020-2021 godinu i procjena realizacije 2020. godinu
(Pravilnik o javnim nabavama Javnog komunalnog poduzeća »Subotica« 12/6 od 14. rujna 2020. godine)

Dodatak 13

u dinarima

R. br.	Predmet nabave	Plan nabava 2020. godine	Razdoblje na koje je ugovor potpisan	Iznos na koji je sklopljen ugovor u 2020. godini	Realizacija sredstava po ugovoru iz 2020. godine do 31.12.2020.	Prijenos sredstava u 2021. po ugovoru	Plan nabava 2021. godine	Prva izmjena plana nabava 2021. godine	Prva izmjena plana nabava 2021. godine po tromjesečjima			
									01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I	DOBRA	22.660.000,00	-	21.388.473,81	18.964.483,36	2.423.990,45	22.305.000,00	26.265.000,00	3.676.000,00	20.851.000,00	26.015.000,00	26.265.000,00
1	Lijesovi, garniture (tuđa roba - odjava)	13.705.000,00	-	13.705.000,00	13.410.000,00	295.000,00	14.627.000,00	14.677.000,00	0	14.627.000,00	14.677.000,00	14.677.000,00
2	Ručnici i maramice	190.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	190.000,00	177.790,00	12.210,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
3	Svijeće i lampioni	150.000,00	06.03.2020-05.03.2021.	150.000,00	97.464,59	52.535,41	150.000,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
4	PVC vreće, uložak za lijesove, vreća za ekshumaciju	100.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	100.000,00	162.550,00	-62.550,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
5	Flor gumb	88.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	88.000,00	81.000,00	7.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
6	Lijes za ekshumaciju	45.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	45.000,00	45.000,00	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
7	Rips vrpca	41.000,00	06.03.2020-05.03.2021.	41.000,00	13.600,00	27.400,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
8	Kuće za svijeće	40.000,00	28.07.2020-27.07.2021.	40.000,00	40.000,00	0	44.000,00	44.000,00	0	0	44.000,00	44.000,00
9	Limeni lijesovi	30.000,00	14.08.2020-13.08.2021.	30.000,00	255.000,00	-225.000,00	100.000,00	500.000,00	0	100.000,00	500.000,00	500.000,00
10	Pribadače, rajsne dle, selotejp	18.000,00	05.03.2020-04.05.2021.	18.000,00	9.200,00	8.800,00	18.000,00	18.000,00	0	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11	Šal čipka	10.000,00	27.07.2020-26.07.2021	10.000,00	6.467,40	3.532,60	10.000,00	10.000,00	0	0	10.000,00	10.000,00

12	Križevi za lijesove	125.000,00	09.07.2020-08.07.2021.	125.000,00	55.800,00	69.200,00	125.000,00	125.000,00	0	0	125.000,00	125.000,00
13	Mesingana slova	300.000,00	06.03.2020-05.03.2021.	300.000,00	320.640,00	-20.640,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
14	Aluminijska slova	110.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	110.000,00	32.250,00	77.750,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
15	Sitan materijal za doradu	45.000,00	16.04.2020-15.04.2021.	45.000,00	30.062,92	14.937,08	45.000,00	45.000,00	0	45.000,00	45.000,00	45.000,00
16	Lesonit za lijesove s rezanjem	30.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	30.000,00	24644,62	5.355,38	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	Kolica za pokojnika i cvijeće	0	-	0	0	0	420.000,00	420.000,00	0	0	420.000,00	420.000,00
18	Oprema za groblje (klupe, pepeljare, kante za otpatke)	499.000,00	30.06.2020-30.07.2020.	42.300,00	42.300,00	0	500.000,00	500.000,00	0	0	500.000,00	500.000,00
19	Cvijeće i cvjetni aranžmani	499.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	499.000,00	362.560,00	136.440,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	495.000,00	500.000,00
20	Računalna oprema	495.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	495.000,00	365.581,67	129.418,33	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00
21	Računovodstveni program i e-djelovodnik	490.000,00	08.12.2020-31.12.2020.	485.000,00	485.000,00	0	0	0	0	0	0	0
22	Računalni program za FUK	490.000,00	25.06.2020-31.12.2020.	450.000,00	450.000,00	0	0	0	0	0	0	0
23	Sitan alat i potrošni materijal	400.000,00	05.03.2020-04.03.2021.	400.000,00	301.621,73	98.378,27	150.000,00	550.000,00	150.000,00	150.000,00	550.000,00	550.000,00
24	Tiskani materijal	300.000,00	05.03.2020-04.03.2021.	300.000,00	222.210,00	77.790,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
25	Sitan uredski materijal	100.000,00	05.03.2020-04.03.2021.	100.000,00	79.677,02	20.322,98	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
26	Registratori	25.000,00	17.12.2020-16.12.2021.	25.000,00	8.200,00	16.800,00	25.000,00	25.000,00	0	0	0	25.000,00
27	Tisak i preslik u boji format A3	5.000,00	13.03.2020-12.03.2021.		0	0	5.000,00	5.000,00	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00
28	Namještaj	300.000,00	-	0	0	0	300.000,00	300.000,00	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00

29	Stručna literatura	300.000,00	više ugovora	300.000,00	300.000,00	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
30	Mobiteli	250.000,00	više ugovora	250.000,00	95.750,00	154.250,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
31	Reklamne ploče	230.000,00	02.03.2020-01.03.2021.	83.340,97	83.340,97	0	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
32	Higijenski materijal	150.000,00	više ugovora	150.000,00	90.656,59	59.343,41	200.000,00	200.000,00	0	200.000,00	200.000,00	200.000,00
33	Dopuna higijenskog materijala za aparate	180.000,00	13.03.2020-12.03.2021.	180.000,00	30.440,00	149.560,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
34	Beskontaktni dezo stupovi	500.000,00	30.10.2020-29.10.2021.	500.000,00	428.400,00	71.600,00	0	0	0	0	0	0
35	Plastične i platnene vreće	110.000,00	23.12.2020-22.12.2021.	110.000,00	0	110.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
36	Herbicidi za travu	40.000,00	30.04.2020-29.04.2021.	40.000,00	0	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00	40.000,00	40.000,00
37	Pletena užad	10.000,00	-	0	0	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
38	Kontejnerske sadnice	0	-	0	0	0	20.000,00	400.000,00	20.000,00	20.000,00	400.000,00	400.000,00
39	Ogrijevno drvo	150.000,00	08.10.2020-30.10.2020.	60.000,00	60.000,00	0	150.000,00	150.000,00	0	0	0	150.000,00
40	Klima uređaji s montažom	120.000,00	-	0	0	0	120.000,00	120.000,00	0	120.000,00	120.000,00	120.000,00
41	Poklon paketi za djecu	120.000,00	09.12.2020-31.12.2020.	21.832,84	21.832,84	0	70.000,00	70.000,00	0	0	0	70.000,00
42	Materijal za izradbu namještaja	90.000,00	31.07.2020-30.07.2021.	90.000,00	9.973,60	80.026,40	20.000,00	20.000,00	0	0	20.000,00	20.000,00
43	Medicinski materijal	40.000,00	26.06.2020-25.06.2021.	40.000,00	50.638,33	-10.638,33	70.000,00	70.000,00	0	70.000,00	70.000,00	70.000,00
44	Nabava hrane i pića	40.000,00	06.03.2020-05.03.2021.	40.000,00	36.527,62	3.472,38	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
45	Materijal za izradbu nosila	0	-	0	0	0	90.000,00	90.000,00	0	0	90.000,00	90.000,00
46	HTZ oprema	1.000.000,00	26.06.2020-25.06.2021.	1.000.000,00	516365	483.635,00	950.000,00	950.000,00	0	950.000,00	950.000,00	950.000,00
47	Dijelovi, pneumatici i maziva za vozila	700.000,00	20.05.2020-19.05.2021.	700.000,00	161.938,46	538.061,54	700.000,00	700.000,00	0	700.000,00	700.000,00	700.000,00
48	Postavljanje ploča s nazivima groblja	0	-	0	0	0	0	400.000,00	0	0	400.000,00	400.000,00

49	PVC stolarija	0	-	0	0	0	0	620.000,00	0	0	620.000,00	620.000,00
50	Izradba plana evakuacije	0	-	0	0	0	0	497.000,00	0	0	497.000,00	497.000,00
51	Izradba Pravila zaštite od požara	0	-	0	0	0	0	296.000,00	0	0	296.000,00	296.000,00
52	Izradba Izmjene i dopune akta o procjeni rizika	0	-	0	0	0	0	415.000,00	0	0	415.000,00	415.000,00
53	Oprema za video nadzor i fizičko osiguranje	0	-	0	0	0	0	420.000,00	0	0	420.000,00	420.000,00
54	Izvešće o ispitivanju vanjske gromobranske instalacije	0	-	0	0	0	0	84.000,00	0	0	84.000,00	84.000,00
55	Izvešće o ispravnosti satova za električnu energiju	0	-	0	0	0	0	48.000,00	0	0	48.000,00	48.000,00
II	USLUGE	11.107.000,00	-	9.299.800,00	7.207.749,85	2.292.050,15	8.691.000,00	13.220.200,00	4.349.200,00	8.470.200,00	12.650.200,00	13.220.200,00
56	Oдношенje i deponiranje otpada	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
57	Opskrba vodom i odvodnja otpadnih voda	120.000,00	-	120.000,00	120.000,00	0	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
58	GPS fiskalne blagajne	50.000,00	-	50.000,00	5.000,00	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
59	Usluga parkirališta	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
60	Usluga pohrane arhivske građe	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00	0	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
61	Besplatna telefonska linija za potrošače	22.000,00	-	22.000,00	20.000,00	2.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
62	Članarine poslovnim udrugama	26.000,00	-	26.000,00	25.200,00	800,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00

63	Usluge javnog bilježnika	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00	0	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
64	Odvjetničke usluge	230.000,00	-	230.000,00	300.000,00	-70.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
65	Usluge ovrhovoditelja	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00	0	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
66	Čišćenja poslovnih prostorija	499.000,00	30.04.2020-29.04.2021.	499.000,00	328.288,00	170.712,00	600.000,00	625.000,00	0	600.000,00	625.000,00	625.000,00
67	Održavanje i dnevno ažuriranje web portala	495.000,00	30.04.2020-29.04.2021.	495.000,00	356.697,00	138.303,00	495.000,00	577.000,00	0	495.000,00	577.000,00	577.000,00
68	Osiguranje prijenosa novca	495.000,00	30.04.2020-29.04.2021.	350.000,00	230.900,00	119.100,00	300.000,00	300.000,00	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00
69	Knjigovodstvene usluge	490.000,00	30.04.2020-29.04.2021.	490.000,00	264.000,00	226.000,00	396.000,00	396.000,00	0	396.000,00	396.000,00	396.000,00
70	Izradba statičkog plana za izgradnju rozarija	490.000,00	27.05.2020-31.12.2020.	490.000,00	485.000,00	5.000,00	0	0	0	0	0	0
71	Usluge mobilne telefonije	350.000,00	16.07.2020-15.07.2021.	350.000,00	300.000,00	50.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
72	Usluge promidžbe i propagande	100.000,00	03.06.2020-31.12.2020.	100.000,00	53.083,37	46.916,63	100.000,00	100.000,00	0	100.000,00	100.000,00	100.000,00
73	Usluga objavljivanja posmrtnica	230.000,00	29.04.2020-28.04.2021.	230.000,00	153.000,00	77.000,00	230.000,00	230.000,00	0	230.000,00	230.000,00	230.000,00
74	Usluga objavljivanja oglasa	100.000,00	-	0	0	0	100.000,00	100.000,00	0	1.000.000,00	100.000,00	100.000,00
75	Fiksna telefonija	420.000,00	-	420.000,00	420.000,00	0	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
76	Izradba reklamnog materijala	400.000,00	06.10.2020-22.10.2020.	400.000,00	331.061,40	68.938,60	400.000,00	400.000,00	0	0	0	400.000,00
77	Stručno usavršavanje	400.000,00	-	400.000,00	100.000,00	300.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
78	Održavanje autorskih softverskih rješenja	370.000,00	29.06.2020-28.06.2021.	370.000,00	157.500,00	212.500,00	570.000,00	270.000,00	0	270.000,00	270.000,00	270.000,00

79	Usluge platnog prometa	370.000,00	-	370.000,00	370.000,00	0	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
80	Transport robe i materijala	60.000,00	-	-	0	0	50.000,00	50.000,00	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00
81	Prijevoz zaposlenika	300.000,00	-	-	0	0	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
82	Osiguranje vozila	200.000,00	više polisa	-	200.000,00	0	170.000,00	170.000,00	0	0	0	170.000,00
83	Osiguranje imovine i osiguranje od odgovornosti	70.000,00	25.02.2020-24.02.2021.	70.000,00	51.405,00	18.595,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
84	Osiguranje osoba	50.000,00	21.07.2020-30.07.2020.	50.000,00	50.782,00	-782,00	54.000,00	54.000,00	0	0	54.000,00	54.000,00
85	Kasko osiguranje	40.000,00	26.12.2020-25.12.2021.	40.000,00	24.728,55	15.271,45	0	0	0	0	0	0
86	Servis i održavanje elektro instalacija i klima uređaja s materijalom	300.000,00	16.03.2020-15.03.2021.	300.000,00	146.467,64	153.532,36	220.000,00	732.000,00	220.000,00	220.000,00	732.000,00	732.000,00
87	Kamenoklesачke usluge	300.000,00	-	0	0	0	205.000,00	685.000,00	205.000,00	205.000,00	685.000,00	685.000,00
88	Servis pisača i reciklaža zamjenskih tonera za tisak kod ovlaštenih servisa	240.000,00	19.03.2020-18.03.2021.	240.000,00	195.790,06	44.209,94	250.000,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00	280.000,00	280.000,00
89	Kemijsko čišćenje uniformi	200.000,00	16.03.2020-15.03.2021.	200.000,00	39.587,64	160.412,36	100.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
90	Geodetske usluge	200.000,00	-	0	0	0	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
91	Usluga prevođenja	200.000,00	-	200.000,00	200.000,00	0	100.000,00	400.000,00	0	0	400.000,00	400.000,00
92	Revizorske usluge	160.000,00	03.09.2020-31.03.2021.	160.000,00	0	160.000,00	160.000,00	160.000,00	0	160.000,00	160.000,00	160.000,00
93	Održavanje instalacija za nadzor groblja	160.000,00	21.05.2020-20.05.2021.	160.000,00	80.879,19	79.120,81	160.000,00	231.000,00	0	160.000,00	231.000,00	231.000,00
94	Zdravstvene usluge	150.000,00	-	0	0	0	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

95	Limarske usluge	150.000,00	-	0	0	0	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
96	Tehnički pregled i prateća dokumentacija	150.000,00	-	150.000,00	100.000,00	50.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
97	Usluge zaštite na radu	145.000,00	22.04.2020-21.04.2021.	145.000,00	96.000,00	49.000,00	145.000,00	180.000,00	0	145.000,00	180.000,00	180.000,00
98	Restoranske usluge	120.000,00	-	120.000,00	120.000,00	0	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
99	Protu požarne usluge	85.000,00	22.04.2020-21.04.2021.	85.000,00	56.000,00	29.000,00	85.000,00	120.000,00	0	85.000,00	120.000,00	120.000,00
100	Usluge zaštite potrošača	60.000,00	03.07.2020-02.07.2021.	60.000,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00	0	0	60.000,00	60.000,00
101	Čišćenja i postavljanje otirača	55.000,00	20.05.2020-19.05.2021.	55.000,00	34.400,00	20.600,00	60.000,00	60.000,00	0	60.000,00	60.000,00	60.000,00
102	Servis elektro uređaja	50.000,00	-	0	0	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
103	Servis i održavanje instalacija vodovoda i grijanja	50.000,00	23.09.2020-22.09.2021.	50.000,00	20.600,00	29.400,00	50.000,00	50.000,00	0	0	50.000,00	50.000,00
104	Čišćenje trakastih zavjesa	50.000,00	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Servis fiskalnih blagajni i zamjena vrpce	40.000,00	14.04.2020-13.04.2021.	40.000,00	10.500,00	29.500,00	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00	40.000,00	40.000,00
106	Pražnjenje septičkih jama	30.000,00	-	0	0	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
107	Dezinfekcija, dezinfekcija i deratizacija	30.000,00	-	0	0	0	30.000,00	800.000,00	30.000,00	30.000,00	800.000,00	800.000,00
108	Kontrola ispravnosti protupožarnih aparata	30.000,00	22.05.2020-21.05.2021.	30.000,00	3.080,00	26.920,00	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00
109	Pomoć na cesti	20.000,00	-	0	0	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

110	Trošak ispitivanja uvjeta radne okolice	20.000,00	-	20.000,00	15.000,00	5.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
111	Trošak najma aparata za vodu	0	-	0	0	0	30.000,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
112	Zamjena limenog krova i oluka	1.400.000,00	23.07.2020-30.09.2020.	1.377.800,00	1.377.800,00	0	0	0	0	0	0	0
113	Mobilna aplikacija na hrvatskom i mađarskom jeziku	100.000,00	14.08.2020-31.10.2020.	100.000,00	100.000,00	0	0	0	0	0	0	0
114	Usluga sanacija staza i pristupnih cesta	0	-	0	0	0	0	900.000,00	0	0	900.000,00	900.000,00
115	Molersko ličilačke usluge	0	-	0	0	0	0	900.000,00	0	0	900.000,00	900.000,00
116	Usluga nadzora s monitoringom	0	-	0	0	0	0	576.000,00	0	0	576.000,00	576.000,00
III	RADOVI	1.322.000,00	-	1.272.000,00	1.265.770,36	6.229,64	1.722.000,00	1.722.000,00	0	1.722.000,00	1.722.000,00	1.722.000,00
117	Radovi s materijalom na izradbi priključka groblja na javnu vodovodnu mrežu (Palić)	300.000,00	05.11.2020-31.12.2020.	250.000,00	245.970,36	4.029,64	0	0	0	0	0	0
118	Srojni radovi - priprema gradilišta	1.022.000,00	15.09.2020-31.12.2020.	1.022.000,00	1.019.800,00	2.200,00	1.022.000,00	1.022.000,00	0	1.022.000,00	1.022.000,00	1.022.000,00
119	Trošak usluge izradbe zida na Bajskom groblju	0	-	0	0	0	700.000,00	700.000,00	0	700.000,00	700.000,00	700.000,00
	UKUPNO	35.089.000,00	-	31.960.273,81	27.438.003,57	4.722.270,24	32.718.000,00	41.207.200,00	8.025.200,00	31.043.200,00	40.387.200,00	41.207.200,00

Stupac 3. - Planirana sredstva za pokretanje postupka nabave

Stupac 5. - Realizirana nabava (iznos na koji je sklopljen ugovor)

Stupac 8. - Planirani iznos na koji se pokreće javna nabava

Na poziciji **dobara** (redni broj 1 - 55) planirana su financijska sredstva u ukupnom iznosu od 22.305.000,00 dinara, a Prvom izmjenom plana nabava ova pozicija se povećava za 3.810.000,00 dinara. Promjene se odnose na sljedeće pozicije:

- Redni broj 1. Lijesovi, garniture (tuđa roba – odjava) se umanjuje za 50.000,00 dinara kako bi za isti iznos povećali poziciju broj 3. Svijeće i lampioni zbog povećanja nabavne cijene dobara i procjene da prvotnih 150.000,00 dinara neće biti dovoljno sredstava do konca godine;
- Rednim broj 9. Limeni lijesovi - planirana vrijednost se povećava za 400.000,00 dinara, zbog povećanja prodaje pogrebne opreme, povećanja nabavne cijene i zakonske obveze pokopa pokojnika preminulih od zaraznih bolesti u limene lijesove;
- Rednim broj 23. Sitan alat i inventar - planira se povećanje za 400.000,00 dinara jer je planiran nedovoljan iznos za potrebe nabave sitnog alata i inventara;
- Redni broj 38. Kontejnerske sadnice - planira se povećanje za 380.000,00 dinara za ozelenjavanje groblja;
- Redni broj 48-55 se odnosi na planiranje novih nabava izuzetih od primjene Zakona o javnim nabavama, u ukupnom iznosu od 2.780.000,00 dinara (Postavljanje ploča s nazivima groblja 400.000,00 dinara, PVC stolarija 620.000,00 dinara, Izradba plana evakuacije 497.000,00 dinara, Izradba Pravila zaštite od požara 296.000,00 dinara, Izradba Izmjene i dopune akta o procjeni rizika 415.000,00 dinara, Oprema za video nadzor i fizičko osiguranje 420.000,00 dinara, Izvješće o ispitivanju vanjske gromobranske instalacije 84.000,00 dinara i Izvješće o ispravnosti satova za električnu energiju 48.000,00 dinara), a sve kako je pojedinačno objašnjeno u dijelu s tablicom Prve izmjene rashoda za 2021. godinu.

Na poziciji **usluga** (redni broj 56 - 116) planirana su financijska sredstva u ukupnom iznosu od 8.691.000,00 dinara, a Prvom izmjenom ova pozicija se povećava za 4.529.200,00 dinara i sada iznosi 13.220.200,00 dinara. Promjene se odnose na sljedeće pozicije:

- Redni broj 66. Čišćenje poslovnih prostorija, planirani iznos se povećava za 25.000,00 dinara zbog povećanja minimalne cijene rada u Republici Srbiji od 01. siječnja 2021. godine;
- Redni broj 67. Održavanje i dnevno ažuriranje web portala se povećava za 82.000,00 dinara; zbog povećanja minimalne cijene rada u Republici Srbiji od 01. siječnja 2021. godine;
- Redni broj 78. Održavanje autorskih softverskih rješenja se smanjuje za 300.000,00 dinara. Ova sredstva su planirana za trošak održavanja novog računovodstvenog programa. Ugovorom s dobavljačem je precizirano, da se u prvih dvanaest mjeseci korištenja programa neće fakturirati trošak održavanja;
- Redni broj 86. Servis i održavanje elektro instalacija i klima uređaja s materijalom, povećava se za 512.000,00 dinara. Za potrebe kontrole ispravnosti i popravak svih satova za struju 432.000,00 dinara; za potrebe servisa klima uređaja na svim lokacijama opremljenih klimatizacijom 80.000,00 dinara;
- Redni broj 87. Kamenoklesачke usluge se povećavaju za 480.000,00 dinara. Radi naknade šteta koje mogu nastati prilikom pružanja pogrebnih usluga planira se povećanje za 80.000,00, za potrebe izradbe i postavljanja tri odra u mrtvačnicama u Mišićevu i Bajmoku planira se 400.000,00 dinara ;
- Redni broj 88. Servis pisača i reciklaža zamjenskih tonera za tisak kod ovlaštenih servisa – planira se povećanje za 30.000,00 dinara zbog veće potrebe za reciklažom zamjenskih tonera;
- Redni broj 89. Kemijsko čišćenje uniformi - planira se povećanje za 100.000,00 dinara zbog povećanih potreba za ovim uslugama;
- Redni broj 91. Usluga prevođenja se povećava za 300.000,00 dinara za potrebe prevođenja Izmjene programa poslovanja za 2021. godinu i Programa poslovanja za 2022. godinu;

- Redni broj 93. Održavanje instalacija za nadzor groblja se povećava za 71.000,00 dinara zbog povećanja broja lokacija opremljenim sustavom za video nadzor;
- Redni broj 97. Usluge zaštite na radu – planira se povećanje od 35.000,00 dinara zbog povećanja cijene usluge pružatelja usluge;
- Redni broj 99. Protupožarne usluge – planira se povećanje od 35.000,00 dinara zbog povećanja cijene usluge pružatelja usluge;
- Redni broj 107. Dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija planira se povećanje za 730.000,00 dinara radi obavljanja jednog ciklusa čišćenja poslovnog prostora i svih objekata na grobljima;
- Redni broj 111. Trošak zakupa aparata za vodu – povećavaju se za 13.200,00 dinara zbog povećanja cijene usluge dobavljača;
- Redni broj 114. Usluga sanacija staza i pristupnih cesta - planira se u ukupnom iznosu od 900.000,00 dinara radi obnavljanja staza i pristupnih cesta u Senčanskom groblju;
- Redni broj 115. Molersko ličilačke usluge – planiraju se u iznosu od 900.000,00 dinara za renoviranje mrtvačnice u groblju u Mišićevu i tri mrtvačnice u grobljima u Bajmoku;
- Redni broj 116. Usluga nadzora s monitoringom – planiraju se u iznosu od 576.000,00 dinara za monitoring sustava video nadzora na 6 lokacija-groblja na kojima će se instalirati sustav video nadzora.

Ravnateljica Javnog komunalnog poduzeća
«Pogrebno» Subotica

Vesna Prčić, dipl. iur.