

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-1/2017-1241-II
Дана: 18. децембра 2017. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-1/2017-1241-II од 18. децембра 2017. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић



На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину, Градско веће Града Новог Сада на 129. седници од 18.12. 2017. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 59. седници одржаној 13. децембра 2017. године.

II. На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину, и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Владимир Стојковић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Ненад Беновић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-1/2017-1241-II
Дана: 18.12.2017. године
НОВИ САД



ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић

Vucevitch

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2017-707
16. децембар 2017. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања
Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.



На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16) и члана 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Скупштина Града Новог Сада на ____ седници од _____ 2017. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА
ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"ЛИСЈЕ" НОВИ САД ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 59. седници одржаној 13. децембра 2017. године.

2. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину, садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16) и члану 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08).

Чланом 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад, даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, а чланом 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада прописано је, између осталог, да Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 59. седници, одржаној 13. децембра 2017. године.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља делатност од општег значаја и према Одлуци Скупштине Града Новог Сада једино је надлежно да брине о сахрањивању покојника и уређењу и одржавању Градског гробља, Алмашког, Успенског, Католичког, Јеврејског, Назаренског, Русинског, Реформаторско-евангелистичког гробља, Спомен гробља на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу, Ветернику, Бегечу, Будисави, Буковцу, Каћу, Кисачу, Ковиљу, Лединцима, Старим Лединцима, Руменки, Степановићеву и Ченеју.

Програмом пословања Предузећа дефинисани су мисија, визија и циљеви Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину.

Општи циљ Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад је да обезбеди потрошачима уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из делатности Предузећа. Неки од циљева на којима се заснива Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину су: обезбеђење потребног простора за несметано сахрањивање на свим гробљима, редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима, проширење и унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима, као и обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину предвиђени су планирани приходи и расходи по наменама.

Укупни приходи планирани су у висини од 733.000.000,00 динара што је у односу на процену реализације укупних прихода у 2017. години више за 4,51%, а чине их следећи приходи:

- пословни приходи, у износу од 724.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2017. години већи су за 4,11%,

- финансијски приходи, у износу од 2.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских прихода у 2017. години већи су за 100,00%, и

- остали приходи, у износу од 7.000.000,00 динара, у односу на процену реализације осталих прихода у 2017. години већи су за 40,00%.

Укупни расходи планирани су у висини од 732.500.000,00 динара, што је за 4,51% више у односу на процену реализације укупних расхода у 2017. години, а чине их следећи расходи:

- пословни расходи, у износу од 716.286.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних расхода у 2017. години већи су за 3,57%,

- финансијски расходи у износу од 5.500.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских расхода у 2017. годину већи су за 14,58%, и

- остали расходи у износу од 10.714.000,00 динара, и у односу на процену реализације осталих расхода у 2017. години већи су за 135,99%.

Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад за 2018. годину планирало је нето добитак у износу од 500.000,00 динара.

Расподела процењене добити за 2017. годину у износу од 481.000,00 динара вршиће се у складу са законом, Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2018. годину и Статутом Предузећа.

У Програму пословања Предузеће је за 2018. годину планирало бруто зараде (бруто II) у износу од 268.600.000,00 динара, односно у истом износу као и за 2017. годину.

Планиране накнаде Надзорном одбору у 2018. години износе 1.424.052,00 динара. Висина накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора утврђена је Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I, од 21. јуна 2013. године, у месечном нето износу од 25.000,00 динара.

У 2018. години Предузеће је планирало 275 запослених на неодређено време.

Број од 275 запослених на неодређено време је у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада", број 47/17).

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину обухваћена су и средства планирана за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину и то:

1. за капиталне субвенције износ од 49.000.000,00 динара и
2. за услуге из делатности износ од 150.000.000,00 динара, од чега:
 - за одржавање зеленила на гробљима износ од 140.000.000,00 динара и
 - за одржавање објеката износ од 10.000.000,00 динара.

Финансијска средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности планирана су у износу од 575.870.000,00 динара, од чега су за набавку добара планирана средства у износу од 172.860.000,00 динара, за услуге су планирана средства у износу од 91.800.000,00 динара, за радове су планирана средства у износу од 183.480.000,00 динара, док су за набавке на које се закон не примењује, односно набавке вредности мање од 500.000,00 динара, планирана средства у износу од 127.730.000,00 динара.

Програмом пословања за 2018. годину, у оквиру средстава за посебне намене, планирају се трошкови за донације у износу од 540.000,00 динара, за спортске активности у износу од 1.000.000,00 динара, за репрезентацију у износу од 280.000,00 динара и трошкови за рекламу и пропаганду у износу од 1.970.000,00 динара, што је на нивоу планираних износа наведених трошкова за 2017. годину.

Цене основних услуга сахрањивања се утврђују уз сагласност Градског већа Града Новог Сада, а цене осталих роба и услуга се утврђују на основу тржишних услова.

Програмом пословања Предузеће није планирало повећање цена у 2018. години.

Имајући у виду да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2018. годину усклађен са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, које је усвојила Влада Републике Србије Закључком 05 број:023-10241/2017 од 26. октобра 2017. године, те да је припремљен у форми утврђеној од стране Министарства привреде Републике Србије и да садржи све битне елементе у складу са Законом о јавним предузећима, предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе Решење у предложеном тексту.



На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад од 24. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 59. седници од 13. децембра 2017. године, доноси

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину, који чини саставни део ове одлуке.
2. Програм пословања из тачке 1. ове одлуке, доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 01-2316/12-17
ДАНА: 13. децембра 2017. године
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИК
дипл. екон. Душан Бајић




**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Седиште: НОВИ САД, НАРОДНОГ ФРОНТА 53

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

ЈББК: 81882

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа	3
1.2. Визија и мисија	3
1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти	4
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	5
1.5. Организациона шема	5
1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ.....	7
2.1. Процењени физички обима активности	7
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2017. г.....	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања.....	14
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2017. години.....	16
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ	16
3.1. Циљеви јавног предузећа.....	16
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду	17
програма пословања за 2018. годину.....	17
3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2018. г.	18
3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима.....	19
3.5. Индикатори пословања	20
3.6. Активности предузећа у 2018. години на унапређењу корпоративног управљања	22
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	23
4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2018. г.....	23
4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода	35
4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник	37
4.4. Приходи из буџета – динамика прихода	39
4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	40
4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе	41
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	43
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	43
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама.....	46
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених.....	47
6.3. Динамика запошљавања	49
6.4. Зараде запослених.....	50
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	56
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	57
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	74
9.1. План и реализација инвестиција у 2017., динамика инвестиционих улагања у 2018.г. ..	74
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	77

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године са циљем да обавља погребну делатност, која обухвата сахрањивање и одржавање гробља. У надлежности ЈКП „Лисје“ Нови Сад је 20 гробља, укупне површине 126 хектара, на територији Новог Сада, Сремске Каменице, Петроварадина, Футога и Ветерника. ЈКП „Лисје“ Нови Сад је предузеће које обавља делатност од општег значаја и које је према Одлуци Оснивача једино надлежно да брине о сахрањивању покојника и уређењу и одржавању Градског гробља, Алмашког, Успенског, Римокатоличког, Јеврејског, Назаренског, Русинског, Реформаторско-евангелистичког гробља, Авијатичарског (војног) гробља, Спомен гробља на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу, Ветернику, Бегечу, Будисави, Буковцу, Каћу, Кисачу, Ковиљу, Лединцима, Старим Лединцима, Руменки, Степановићеву и Ченеју.

У складу са Одлуком о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14 и 47/16), Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља и послове уређивања и одржавања гробља у насељеним местима Бегеч, Будисава, Буковац, Каћ, Кисач, Ковиљ, Лединци, Стари Лединци, Руменка, Степановићево и Ченеј.

1.2. Визија и мисија

Погребна делатност не значи само сахрањивање умрлих, него обухвата и поштовање предака и неговање пијетета према умрлима. Одговорност и обавеза ЈКП „Лисје“ Нови Сад је да развија савремену културу сахрањивања, поштујући традицију као део изворне културе и обичаја народа, начела слободе свести и вероисповести, као и права човека на своју последњу вољу.

Мисија ЈКП „Лисје“ Нови Сад је да омогући достојанствен последњи испраћај преминулих, да пружи разумевање и помоћ ожаложљенима, као и да чува и негује сећање на претке.

Град Нови Сад је Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад доделио сложено, тешку и деликатну, али пре свега хуману мисију да помаже својим суграђанима онда кад им је најтеже, кад се суочавају са губитком драгих особа. Поштујући пијетет према преминулима, дубоко уважавајући тугу ожаложљених суграђана, Предузеће се труди да буде на висини своје хуманистичке мисије.

Визија Предузећа је да буде угледна и поштована кућа, која својим стилем, етиком и пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човечанству са једне и модерног пословног приступа са друге стране.

ЈКП „Лисје“ Нови Сад настоји да развија и унапређује квалитет услуга које пружа, као и да проширује своју понуду, како услуга тако и производа, који су у директној или индиректној вези са основним услугама сахрањивања. У том смислу се већ годинама Предузеће оријентише на тржишно пословање, отварањем низа пратећих служби које имају конкуренцију на тржишту, али могу да обезбеде приход, који је неопходан за реализацију развојне политике предузећа за коју смо се определили.

Због жеље да се корисницима обезбеди шири спектар услуга и производа сродних са нашом претежном делатношћу као и максималан квалитет, разноврсност и могућност избора, неопходно је обезбедити довољно финансијских средстава, како би се постигао тако висок ниво пословања и пружања услуга.

Задовољство грађана је гаранција квалитетних услуга, опстанка, пословног успеха и очувања угледа Предузећа. Стручност, ажурност и спремност запослених да

изађу у сусрет грађанима, чине нас компетентним да на најбољи начин одговоримо на све пословне задатке.

1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти

Основни оквир пословања и развоја Предузећа је, између осталог, и законски оквир којим се уређује рад и пословање Предузећа, и то:

- Закон о сахрањивању и гробљима („Службени гласник РС“ бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и („Службени гласник РС“ бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/2005-др. закон, 120/2012-УС и 84/13-УС),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14 и 47/16),
- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16),
- Статут Јавног комуналног предузећа „Лисје“ од 24. октобра 2016.године,
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11 и 104/16),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15 и 99/16),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14),
- Закон о Регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 68/15 и 79/15-испр.),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/12 и 68/15),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07 и 83/14 - др. закон и 101/16 - др. закон),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13-усклађени дин.изн., 125/14-усклађени дин.изн., 95/15-усклађени дин.изн., 83/16, 91/16-усклађени дин.изн. и 104/16-др. закон),
- Закон о начину одређивања максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/15),
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/17),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 и 13/17-УС),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 62/13),

- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. годину Владе Републике Србије (Закључак Владе Републике Србије 05 број 023-10241/17 од 26. октобра 2017. године),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа Аутономној Покрајини („Службени гласник РС“, бр. 6/06 и 108/08),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени Гласник РС“ број 36/16),
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14),
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, број 36/13).

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

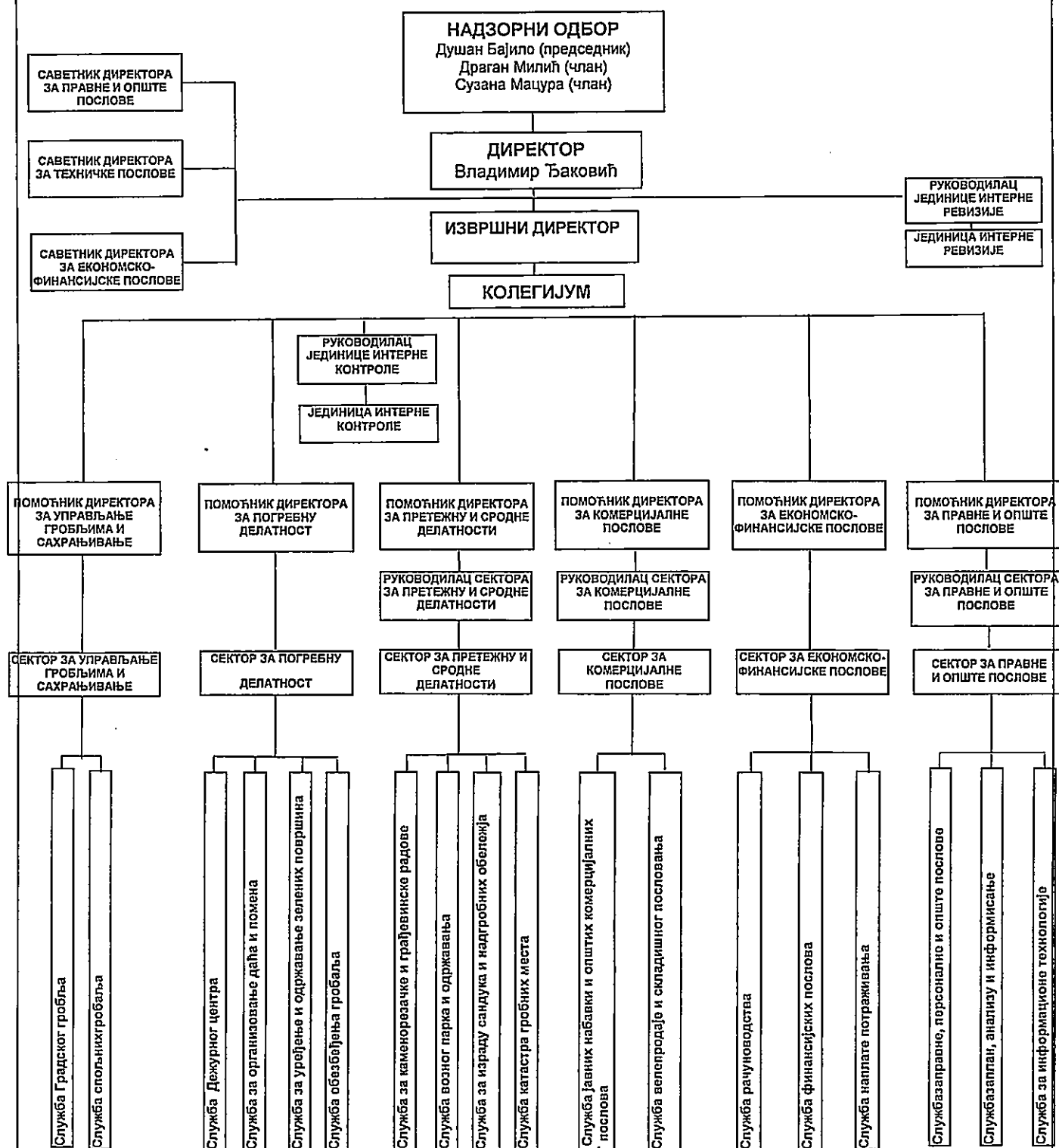
Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЛИСЈЕ“ је донет за период 2017.- 2026. године тј. за десет наредних година у оквиру којих се налази и средњорочни план за период од 2017. - 2022. године. План је донео Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ на 47. седници од 3. марта 2017. године. Скупштина Града Новог Сада је на 23. седници 7. јула 2017. године донела решење о давању сагласности на наведени план. Програм пословања ЈКП „Лисје“ за 2018. годину је усаглашен са средњорочним планом и уклапа се у максималне финансијске оквире који су предвиђени овим планом.

1.5. Организациона шема

Орган управљања Предузећем је Надзорни одбор, који се састоји од председника и два члана, од којих два именује Скупштина Града Новог Сада, а један је из реда запослених у Предузећу.

Предузећем руководи директор Предузећа са помоћницима и саветницима директора, који чине Колегијум. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководи помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД



Организациона шема Предузећа

1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора

Директор предузећа је Владимир Ђаковић, који је именован 29.05.2015. године решењем Скупштине Града број 352-1/15-788-I.

Председник Надзорног одбора је Душан Бајић, који је именован 15.07.2014. године решењем Скупштине Града број 022-1/14-130 -I.

Чланови надзорног одбора су Милић Драган именован 29.12.2014. године решењем Скупштине Града број 022-1/2014-321-I и Сузана Маџура, именована 28.11.2014. године решењем Скупштине Града број 022-1/14-255 -I.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

У приложеној табели физичког обима производње и услуга које пружа ЈКП „Лисје“ Нови Сад види се процена реализације активности у свим сегментима рада Предузећа, у којој је евидентно повећање реализације код неких позиција, док је код других пројектовано смањење обима активности, у мањој или већој мери.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2017.	Процена реализације I-XII 2017.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Сахрана	ком.	3.000	2.950	98,33
2.	Споменик	ком.	300	210	70,00
3.	Наплаћене таксе	ком.	1.250	1.100	88,00
4.	Ексхумација	ком.	190	220	115,79
5.	Кремација	ком.	560	580	103,57
6.	Обнова	ком.	27.000	21.420	79,33
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.600	2.640	101,54
8.	Производња дрвених сандука	ком.	3.100	2.460	79,35
9.	Број даћа и помена	ком.	1.300	1.000	76,92
10.	Продате гробнице	ком.	120	75	62,50
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.140	93,04
12.	Производња лимених сандука	ком.	300	200	66,67

Анализирајући табелу, може се проценити да ће број ексхумација и кремација, као и број продате погребне опреме премашити план (за 15,79%, 3,57% и 1,54%, респективно), док су све остале позиције испод планираног нивоа у различитим процентима. Број реализованих сахрана се процењује у складу са планом, тј. незнатно мање.

Основни узрок смањеног физичког обима пружених услуга и продатих производа је пад животног стандарда грађана и принуђеност на коришћење минимума услуга и јефтинијих производа.

2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2017. г.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	744.569	783.525
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	8.151	13.262
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8.151	13.262
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	736.418	770.263
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	520.480	465.405
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	215.840	267.659
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		36.983
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	98	216
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	10.450	14.939
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	171.647	158.686
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	69.197	72.590
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	40.130	47.414
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	11.624	9.323
12	3. Готови производи	0047	14.451	13.478
13	4. Роба	0048	2.762	2.322
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	230	53
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	21.350	46.339
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	21.350	46.339
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	13.420	17.437
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	2.450	600
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	150	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	2.300	600
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	58.120	15.442
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	5.480	3.952
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.630	2.326
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	926.666	957.150
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	110.761	71.532
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	91.466	94.316
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	21.929
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	21.929	21.929
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	ІV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	64.051	64.051
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	5.486	8.336
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.247	7.855
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	239	481
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		

351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	100.079	46.357
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	78.009	22.792
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	7.890	7.802
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	70.119	14.990
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	22.070	23.565
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	20.570	22.602
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	1.500	963
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	735.121	816.477
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	2.100	601
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	2.100	601
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.980	10.503
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	32.800	81.664
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	32.800	81.664
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2.750	6.698
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	9.430	9.907
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	682.061	707.104
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	926.666	957.150
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	110.761	71.532

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2017. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	743.000	695.400
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	47.810	33.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	47.810	33.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	635.190	602.400
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	635.190	602.400
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	60.000	60.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	726.821	691.579
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	27.000	20.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	126.200	126.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28.000	28.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	331.671	309.909
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	92.670	93.170
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	60.000	60.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	4.000	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	57.280	54.500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	16.179	3.821
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.500	1.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.500	1.000
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		

661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	1.500	1.000
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.600	4.800
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.600	4.800
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	3.100	3.800
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	6.000	5.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18.840	4.540
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	239	481
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	239	481
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Реализација (процена) 2017.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.052.450	757.185
1. Продаја и примљени аванси	3002	901.480	697.137
2. Примљене камате из пословних активности	3003	210	48
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	150.760	60.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1.040.435	813.171
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	659.567	498.563
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	331.671	309.909
3. Плаћене камате	3008	1.840	2.277
4. Порез на добитак	3009	4.350	2.422
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	43.007	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	12.015	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		55.986
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	4.120	
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	4.120	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	3.980	
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		

Б. Финансијски лизинг	3036	3.980	
В. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	140	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.056.570	757.185
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.044.415	813.171
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	12.155	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		55.986
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	45.965	71.428
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	58.120	15.442

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

На основу процене пословања до краја 2017. године, очекује се остварење планираног укупног прихода у висини од 701.400.000,00 динара, укупних расхода од 700.919.000,00 динара и добити у износу од 481.000,00 динара.

Процењено је смањење укупне реализације прихода и расхода у 2017. години у односу на планирани ниво прихода и расхода за 2017. годину, за нешто мање од 7%, али и поред поменутог смањења предузеће ће на крају године имати позитиван пословни резултат.

Поред свега наведеног, треба напоменути да цене погребних услуга нису повећаване у току 2017. године.

У наредним табелама укупних прихода и расхода се види структура планираних и остварених (процењених) билансних позиција, то јест финансијских показатеља пословања у 2017. години.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2017.	Процена реализације I-XII 2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	743.000	695.400	93,59
1а.	Приходи од услуга из делатности	136.364	136.364	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	606.636	559.036	92,15
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.500	1.000	66,67
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.000	5.000	83,33
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	750.500	701.400	93,46

Процена реализације укупног прихода износи 701.400.000,00 динара и представља остварење од 93,46 % плана за 2017. годину.

У 2017. години процена је да ће се приходи од услуга из делатности реализовати 100% у планираном износу од 136.364.000,00 динара док процена реализације прихода од продаје робе, производа и услуга, као и осталих пословних прихода у износу од 559.036.000,00 динара представља остварење од 92,15 % планиране вредности.

Финансијски приходи су на мањем нивоу у реализацији и процена је да ће се реализовати у износу од 1.000.000,00 динара, што је за 33,33% мање од планске вредности за 2017. годину, док је реализација осталих прихода процењена у висини од 5.000.000,00 динара, тј. за 16,67% мање од планираног износа за ту позицију.

Укупни расходи на крају 2017. године процењени су у износу од 700.919.000,00 динара, што у односу на план од 750.261.000,00 динара представља реализацију од 93,42%.

Реализација пословних расхода у 2017. години процењена је на износ од 691.579.000,00 динара, што је за 4,85% мање од планираног износа, док су финансијски расходи за 4,35% већи од планиране вредности. Процена реализације осталих расхода за 2017. годину износи 4.540.000,00 динара што представља смањење од 75,90 % у односу на планирану вредност.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2017.	Процена реализације I-XII 2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни расходи	726.821	691.579	95,15
2.	Финансијски расходи	4.600	4.800	104,35
3.	Остали расходи	18.840	4.540	24,10
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	750.261	700.919	93,42

Структура процењених расхода за 2017. годину показује да смо успели поред законских смањења одређених категорија расхода који су унапред били планирани у Програму пословања, да смањимо пословне расходе и више од планираних вредности, тако да ће реализација пословних расхода на крају године бити испод планираних износа.

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2017. години

У циљу унапређења пословања ЈКП „Лисје“ настоји, сваке пословне године, да оствари планом утврђене циљеве, који се односе на: подизање нивоа пружања погребних услуга, обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој, обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања тј. прихода који омогућава функционисање Предузећа и извршење свих планираних програма за текућу годину. Према процени пословања за 2017. годину ЈКП „Лисје“ је спровело већи део наведених активности којима је унапређен процес пословања Предузећа.

У оквиру корпоративног управљања које се односи на систем управљања Предузећем и координацију између менаџмента управе, Надзорног одбора, запослених и свих интересената унутар и изван Предузећа, менаџмент предузећа се труди да доноси пословне одлуке које су најбоље за све учеснике у овом процесу.

У том смислу, менаџмент редовно подноси финансијске и остале извештаје како органима управљања, тако и јединици локалне самоуправе тј. Оснивачу. У циљу унапређења ове области, директор Предузећа је похађао специјалистички семинар за корпоративно управљање у јавним предузећима и добио сертификат Института за пословно истраживање - МБА Београд.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

3.1. Циљеви јавног предузећа

Циљ Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад је, да на основу природних ресурса, техничко-технолошке опремљености и кадровских потенцијала којима Предузеће располаже, обезбеди потрошачима уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из наше делатности. У сваком сегменту пружања комуналних услуга, као и производње, посебну пажњу посвећујемо сталном унапређењу важног принципа заштите животне средине.

Општи циљеви Предузећа:

- Обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој,
- Примена економских начела и правила, делотворни менаџмент и рационална организација Предузећа,
- Одржавање и унапређење постојеће репутације одговорног, угледног и успешног Предузећа,
- Придржавање принципа квалитета у пословању и ефикасне контроле,
- Активно унапређење мера заштите животне средине,
- Сталан рад на модернизацији пословања кроз моделе одрживог развоја,
- Повећање нивоа примене информационо-комуникационих технологија, и
- Неговање односа са јавношћу и маркетиншка подршка развојним програмима.

Посебни циљеви, утврђени Програмом пословања за 2018. годину су:

- обезбеђење потребног простора за несметано сахрањивање на свим гробљима,
- редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу- II фаза,
- изградња магацина погребне опреме на градском гробљу- II фаза,

- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду – I фаза,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2018. годину,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2018. годину,
- проширење и унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима,
- обезбеђење ликвидности Предузећа,
- реализација планираног физичког обима производње и продаје производа и услуга,
- исплата зарада радника према финансијском плану,
- реализација плана набавки за 2018. годину, и
- реализација инвестиционих улагања према плану за 2018. годину.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2018. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ је сачињен у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину (Закључак Владе Републике Србије број 023-10241/2017 од 26. октобра 2017. године).

У оквиру плана зарада, средства за зараде запослених су планиране у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14). Оне се исказују на прописани начин - у бруто II износама, пошто им је претходно умањена нето основица за 10%. Зараде запослених за 2018. годину су планиране на нивоу планиране масе за 2017. годину.

План запошљавања ЈКП „Лисје“ за 2018. годину је усаглашен са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 68/15, Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину број 021-02/2017-627-I о од 29.09.2017. године, Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15), Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15).

У складу са инструкцијама Владе РС о забрани запошљавања, ново запошљавање није планирано.

Основа финансијског плана за 2018. годину је План пословања за 2017. годину, и процена реализације Плана пословања до краја године.

Процењено остварење прихода у 2017. години износи 701.400.000,00 динара док је процењено остварење укупних расхода у истој години 700.919.000,00 динара, што имплицира да ће на крају пословне 2017. године бити остварена добит у износу од 481.000,00 динара.

Програм пословања за 2018. годину се заснива на принципима и вредностима који су важили у 2017. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2018. године.

У 2018. години приходи су планирани у износу 733.000.000,00 динара док су расходи планирани у износу 732.500.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу 500.000,00 динара.

3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2018. г.

У табели физичког обима производње и услуга приказан је план за 2018. годину и његово поређење са планом за 2017. годину.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2017.	Процена реализације I-XII 2017.	План 2018.	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.000	2.950	3.000	100,00
2.	Споменик	ком.	300	210	250	83,33
3.	Наплаћене таксе	ком.	1.250	1.100	1.200	96,00
4.	Ексхумација	ком.	190	220	220	115,79
5.	Кремација	ком.	560	580	600	107,14
6.	Обнова	ком.	27.000	21.420	25.000	92,59
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.600	2.640	2.700	103,85
8.	Производња дрвених сандука	ком.	3.100	2.460	2.600	83,87
9.	Број даћа и помена	ком.	1.300	1.000	1.200	92,31
10.	Продате гробнице	ком.	120	75	100	83,33
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.140	2.200	95,65
12.	Производња лимених сандука	ком.	300	200	250	83,33

За 2018. годину планирано је повећање физичког обима продате погребне опреме у односу на 2017. годину за 3,85%, као и број ексхумација и кремација за 15,79% и 7,14%, респективно. Број сахрана се планира на истом нивоу као и планске 2017. године, док се код осталих позиција наредне године пројектује смањење физичког обима производа, тј. пружених услуга. На планирани обим реализације ових производа и услуга свакако утичу општи економски трендови.

Што се тиче ресурса са којима Предузеће располаже, може се рећи, пре свега да ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2018. години планира максималан број запослених до 275 у оквиру људских ресурса, који раде комплетан законом предвиђен фонд сати од 2.088 сати.

Сва гробља на којима се обавља погребна делатност, а то су: Градско, Алмашко, Успенско, Римокатоличко, Јеврејско, Назаренско, Русинско, Реформаторско-евангелистичко гробље, Спомен гробље на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу и Ветернику, нису у власништву ЈКП „Лисје“ Нови Сад, већ у својини Града Новог Сада или у власништву цркве (нека Стара гробља), а дата су на управљање ЈКП „Лисје“ Нови Сад.

Поред претходно набројаних, уведена су у систем ЈКП „Лисје“ и 16 гробаља у 11 приградских насеља: Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковиљ, Бегеч, Будисава, Степановићево, Каћ, Кисач и Ченеј.

Предузеће има највећи комплекс објеката на Градском гробљу, где се налази и комплекс крематоријума са кремационом пећи и припадајућим потребним постројењима, затим објекте на старим гробљима у Новом Саду, као и на гробљима у околним местима у којима пружа погребне услуге. Један од објеката је и Дежурни центар, који ради 24 часа свих 365 дана у години, у којем се организују све погребне услуге, заказују сахране, врши продаја погребне опреме и организује превоз посмртних остатака умрлог. Управна зграда Предузећа се налази под закупом у просторијама ЈП „Пословни простор“ Нови Сад.

Највреднија опрема којом се располаже је пре свега постројење са кремационом пећи - крематоријум, возни парк неопходан за вршење основне делатности, радне машине за вршење погребних, вртларских и осталих услуга, опрема столарске и каменорезачке радионице, као и професионална опрема кухиње у оквиру службе за организацију даћа и помена.

Ресурси информационих технологија се односе на постојање корисничког информационог система, мреже која омогућава комуникацију свих служби унутар Предузећа и службе која одржава тај систем.

Будући да је Оснивач поверио ЈКП „Лисје“ делатност управљања гробљима и вршење услуге сахрањивања посмртних остатака умрлог, све остале погребне услуге и производња којом се бави Предузеће имају директну конкуренцију на тржишту. То се односи на конкуренцију у области производње и продаје погребне опреме, транспорта посмртних остатака умрлог, израде надгробних обележја - споменика, пружање услуга даћа и помена, вртларске услуге, итд.

3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима

Имајући у виду да је управљање ризицима значајан сегмент управљања Предузећем, које је поверено руководиоцима, то је истовремено и алат којим се на време могу спречити неповољни догађаји, реаговати на њих и донети исправне пословне одлуке, које ће побољшати пословање и успешност Предузећа.

Без обзира да ли је у питању кредитни ризик, ценовни ризик ликвидности, новчаног тока или неки други, од изузетне је важности за предузеће, да располаже са људским ресурсима који су способни да квалитетно обављају своје надлежности и функције, како би исправно спроводили утврђени стратешки план.

У том правцу, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је позиционирало свој положај на тржишту погребне опреме на високом нивоу, с обзиром на веома оштру конкуренцију у области продаје погребне опреме и транспорта умрлих. У често веома нелојалној конкуренцији, ЈКП „Лисје“ Нови Сад се такмичи квалитетом производње и услуга, приступачним ценама и прилагођеним и сведеним маркетингом.

Поред тога, у складу са настојањем за повећање прихода, али исто тако да се на једном месту задовоље жеље и потребе крајњих корисника, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је у току свог развоја основало службе у функцији претежне делатности (столарску, грађевинску, каменорезачку, лимарску, ресторан, расадник) које се боре за послове у оштрој тржишној конкуренцији у граду и шире. На тај начин користимо наше компаративне предности којима располажемо, како би се обезбедио приход Предузећу и по другим основама.

Управљање ризицима у организацији ЈКП „Лисје“ реализујемо кроз четири компоненте:

- *Интерно окружење*
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Лисје“ поставља основу виђења и схватања потенцијалног ризика.
- *Постављање циљева*
Задати циљеви се морају вредновати према садржају потенцијалног ризика
- *Идентификација догађаја*

Спознаја интерних и екстерних фактора који могу утицати на имплементацију стратегије и циљева

- *Процена ризика*

Анализира се вероватноћа и утицај идентификованог ризика у циљу одлучивања како њиме управљати.

У тржишном систему и конкуренцији коју погребна делатност има, веома је важно доношење исправних пословних одлука и управљање ризицима, како би се обезбедило несметано функционисање ове веома важне делатности у комуналној привреди. Свакако да је највећа одговорност на органима управљања, то јест Надзорном одбору и директору, који у синергији треба да успоставе оквир, како би се успешно управљало свим ризицима у пословању.

3.5. Индикатори пословања

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	798.318	766.600	743.000	724.000
Реализација	724.050	646.930	695.400	-
Реализација/План (%)	91%	84%	94%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	777.520	749.140	726.821	716.286
Реализација	670.656	645.340	691.579	-
Реализација/План (%)	86%	86%	95%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	803.318	771.600	750.500	733.000
Реализација	727.266	660.142	701.400	-
Реализација/План (%)	91%	86%	93%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	802.960	771.200	750.261	732.500
Реализација	687.614	656.955	700.919	-
Реализација/План (%)	86%	85%	93%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	20.798	17.460	16.179	7.714
Реализација	53.394	1.590	3.821	-
Реализација/План (%)	257%	9%	24%	-

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	358	400	239	500
Реализација	25.025	5.713	481	-
Реализација/План (%)	6990%	1428%	201%	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	293	286	286	275
Реализација	292	280	277	-
Реализација - план	-1	-6	-9	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	46.894	46.620	46.620	48.485
Реализација	45.485	46.571	47.220	-
Реализација/План (%)	97%	100%	101%	-

Рацио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
EBITDA	94.577	63.093	64.800	66.000
Ликвидност	0,24	0,21	0,19	0,23
Дуг / капитал	7,73	8,4	8,9	8,41
Профитна бруто маргина	0,0608	0,0027	0,0007	0,0051
Економичност	1,0796	1,0025	1,0055	1,0108
Продуктивност	0,4013	0,457	0,4418	0,4444

3.6. Активности предузећа у 2018. години на унапређењу корпоративног управљања

С обзиром на значај увођења корпоративног управљања у државне системе, мере за унапређење овог сегмената у руковођењу постају све важније.

Активности које ће ЈКП „Лисје“ у 2018. години усмерити ка унапређењу ове области односе се на увођење интерних структура и процеса заснованих на принципима одговорности, правичности, транспарентности. У том смислу обавеза менаџера Предузећа тј. послодавца и Надзорног одбора као органа управљања Предузећем је, да за циљну функцију одреди економску ефикасност Предузећа, добро управљање, креирање добрих и брзих пословних одлука које ће омогућити успешно позиционирање Предузећа на тржишту, што бољи пословни резултат уз што мање трошкова.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ
РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова
готовине – 2018. г.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12. 2018. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	770.284	750.674	788.398	716.854
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	12.262	13.262	13.262	12.450
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	13.262	13.262	13.262	12.450
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	757.022	737.412	775.136	704.404
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	489.147	469.537	494.470	458.424
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	267.659	267.659	280.450	245.800

024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	216	216	216	180
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	14.939	14.939	14.939	19.800
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	142.886	219.325	212.236	179.395
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	72.590	94.195	87.736	84.845
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	47.414	68.750	61.800	55.450
11	2. Неовршена производња и недовршене услуге	0046	9.323	9.323	9.323	10.800
12	3. Готови производи	0047	13.478	13.478	13.478	15.400
13	4. Роба	0048	2.322	2.580	3.050	3.150
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	53	64	85	45
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	30.539	48.700	51.450	38.980
200 и део 209	1. Кулци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Кулци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Кулци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Кулци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Кулци у земљи	0056	30.539	48.700	51.450	38.980
205 и део 209	6. Кулци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	17.437	16.780	17.500	18.450
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	600	550	450	400
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	600	550	450	400
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	15.442	51.500	48.100	30.420
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	3.952	5.400	4.500	3.500

28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.326	2.200	2.500	2.800
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	928.109	984.938	1.015.573	916.049
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	71.532	71.200	70.700	70.450
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	80.594	83.503	98.286	94.816
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	21.929	21.929	21.929
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	21.929	21.929	21.929	21.929
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	ІV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	64.051	64.051	64.051	64.051
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	7.855	8.836	12.306	8.836
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	7.855	8.336	8.336	8.336
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	0	0	3.970	500
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	13.241	10.813		
350	1. Губитак ранијих година	0422	0	0		

351	2. Губитак текуће године	0423	13.241	10.813		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	46.357	45.171	44.292	44.770
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	22.792	22.792	22.792	23.750
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	7.802	7.802	7.802	8.130
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	14.990	14.990	14.990	15.620
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	23.565	22.379	21.500	21.020
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	22.602	21.500	20.400	19.820
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	963	879	1.100	1.200
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	801.158	856.264	872.995	776.463
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	601	750	870	1.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	601	750	870	1.000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10.503	11.500	13.560	15.840

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	81.664	79.780	84.000	75.440
431	1. Добрављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456	81.664	79.780	84.000	75.440
436	6. Добрављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.698	7.650	11.400	12.450
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	9.907	5.800	7.400	8.750
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	691.785	750.784	755.745	662.983
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	928.109	984.938	1.015.573	916.049
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	71.532	71.200	70.700	70.450

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018. године

у 000
динара

Група рачун а, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03. 2018.	План 01.01- 30.06. 2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	137.000	309.000	515.000	724.000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	8.000	16.000	25.000	34.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	8.000	16.000	25.000	34.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	120.000	270.000	450.000	630.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	120.000	270.000	450.000	630.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	9.000	23.000	40.000	60.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	148.241	314.813	505.030	716.286
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.000	8.000	13.000	15.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20.000	50.000	86.000	118.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6.000	12.000	19.000	28.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	79.241	162.813	244.030	325.796
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11.000	26.000	56.000	106.170

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13.000	26.000	41.000	60.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15.000	30.000	46.000	63.320
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030			9.970	7.714
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	11.241	5.813		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	500	1.000	1.500	2.000
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	500	1.000	1.500	2.000
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	500	1.000	1.500	2.000
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.500	3.000	4.000	5.500
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.500	3.000	4.000	5.500
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1.000	2.000	2.500	3.500
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.500	3.000	5.000	7.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.500	6.000	8.500	10.714
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054			3.970	500
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	13.241	10.813		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				

	Н. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058			3.970	500
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	13.241	10.813		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064			3.970	500
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	13.241	10.813		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	493.858	577.482	718.805	773.072
1. Продаја и примљени аванси	3002	456.250	534.860	665.890	713.024
2. Примљене камате из пословних активности	3003	28	32	45	48
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	37.580	42.590	52.870	60.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	523.416	541.782	722.205	829.058
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	443.577	378.079	476.615	460.257
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	79.241	162.813	244.030	325.796
3. Плаћене камате	3008	598	890	1.560	2.277
4. Порез на добитак	3009	0	0	0	2.422
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		35.700		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	29.558		3.400	55.906
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				

1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	493.858	577.482	718.805	773.072
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	523.416	541.782	722.205	790.752
Ъ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	35.700		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	29.558		3.400	17.680
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	45.000	15.800	51.500	48.100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	15.442	51.500	48.100	30.420

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2018. годину су планирани у висини од 733.000.000,00 динара, што је приближно нивоу процењене вредности реализације за 2017. годину, то јест за 4,51% увећани, а у односу на План за 2017. годину мањи за 2,33%.

Пословни приходи су планирани у висини од 724.000.000,00 динара и за 4,11% су већи од процењене реализације истих прихода у 2017. години, а мањи су за 2,56% од Плана за 2017. годину.

Планирани расходи за 2018. годину износе 732.500.000,00 динара и мањи су од Плана за 2017. годину за 2,37%, а већи од процене реализације за 2017. годину за 4,51%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 150.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 136.364.000,00 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, које су опредељене Предузећу за 2017. годину износи 199.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествују у укупном приходу са 18,60%, а остатак од 81,40% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и претежних делатности.

Планирани приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи, без прихода од услуга из делатности, у висини од 587.636.000,00 динара су за 3,13% мањи од плана за 2017. годину, односно већи су за 5,12% од процене реализације за 2017. годину. Финансијски приходи већи су него планирани за 2017. годину и износи 2.000.000,00 динара.

На основу процене реализације у 2017. години, висина осталих прихода у 2018. години је планирана у висини од 7.000.000,00 динара, што је веће за 1.000.000,00 динара у односу на план и 2.000.000,00 динара у односу на процену реализације истих прихода у 2017. години.

Сви плански показатељи ЈКП „Лисје“ за 2018. годину представљају тенденцију Предузећа и његовог руководства да се ослони на сопствене ресурсе и оствари максималне приходе из обављања основне делатности, уз минимално учешће буџетских средстава Града.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2017.	Процена реализације-ХII 2017.	План 2018.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	743.000	695.400	724.000	97,44	104,11
1а.	Приходи од услуга из делатности	136.364	136.364	136.364	100,00	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	606.636	559.036	587.636	96,87	105,12
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.500	1.000	2.000	133,33	200,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.000	5.000	7.000	116,67	140,00
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	750.500	701.400	733.000	97,67	104,51

Укупни планирани расходи за 2018. годину су већи за 4,51% од процене реализације у 2017. години, односно мањи од Плана за 2017. годину, за 2,37%.

Висина пословних расхода је већа за 3,57% од очекиване реализације у 2017. години, а мања за 1,45 % од планске вредности истих расхода у 2017. години.

Финансијски расходи су за 14,58% већи од процене реализације у 2017. години и 19,57 % већи од планиране вредности за 2017. годину.

Остали расходи су већи од процене реализације за 2017. годину за 135,99%, а мањи од Плана за 2017. годину за 43,13%.

Планирани трошкови набавне вредности робе и материјала за 2018. годину су на истом нивоу процењене реализације до краја текуће године. Они ће обезбедити функционисање Предузећа на бази свих укупно планираних трошкова рада и пословања.

Основне смернице за планирање трошкова личних расхода су примењене у свим сегментима.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. --

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2017.	Процена реализације I-XII 2017	План 2018.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	726.821	691.579	716.286	98,55	103,57
2.	Финансијски расходи	4.600	4.800	5.500	119,57	114,58
3.	Остали расходи	18.840	4.540	10.714	56,87	235,99
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	750.261	700.919	732.500	97,63	104,51

4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник

Цене производа и услуга се утврђују на два начина и то:

- цене основних услуга сахрањивања и цене накнада за коришћење и одржавање гробља се утврђују на основу сагласности Оснивача и
- цене осталих роба, производа и услуга се утврђују самостално на основу тржишних услова.

Критеријуми за образовање цена комуналних услуга су:

- врста, обим и квалитет комуналних услуга;
- вредност средстава ангажованих у пружању услуга;
- обим и квалитет уложеног рада у обављању комуналних услуга,
- висина материјалних трошкова у обављању комуналних услуга;
- други елементи у зависности од услова на тржишту и специфичности појединих комуналних услуга.

Сагласно одредбама члана 26. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/11 и 104/16), елементи за одређивање цена комуналних услуга су:

- пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима;
- расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре и набавку опреме, према усвојеним програмима и плановима вршиоца комуналне делатности на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност;
- добит вршиоца комуналне делатности.

Тренутно важеће цене основних услуга сахрањивања које су у примени од 26. децембра 2011. године су следеће:

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| • сахрана у гроб | 12.130,00 динара, |
| • сахрана у гробницу | 9.520,00 динара, |
| • похрана урне | 1.515,00 динара, |
| • кремирање посмртних остатака | 8.530,00 динара, |

Важеће цене накнада за коришћење и одржавање гробља су у примени од 26. марта 2010. године, и то:

• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	1.750,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 10 година.....	11.300,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 15 година.....	17.570,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	
– гробница за 2 ковчега.....	1.860,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	
– гробница за 4 ковчега.....	2.350,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	
– гробница за 6 ковчега.....	2.830,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	
– касета за 2 урне	1.130,00
• Накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	
– касета за 4 урне.....	1.380,00

Одлуком Оснивача, ЈКП „Лисје“ Нови Сад није кориговало цене основних услуга сахрањивања и накнада за коришћење и одржавање гробља од 2010. године тј. 2011. године, у циљу максималне заштите животног стандарда грађана у условима тешке економске кризе и омогућавања достојанственог сахрањивања умрлих, уз минимум неопходних трошкова.

У 2018. години Предузеће није планирало повећање цена погребних услуга.

4.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Претходна година 2017.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета (Процена)	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције-капиталне с.	49.000.000	49.000.000	49.000.000		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	150.000.000	150.000.000	150.000.000		
УКУПНО	199.000.000	199.000.000	199.000.000		

у динарима

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2018. текућа година					
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције-капиталне с.	2.000.000	14.000.000	34.000.000	49.000.000	
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	37.500.000	75.000.000	112.500.000	150.000.000	
УКУПНО	39.500.000	89.000.000	146.500.000	199.000.000	

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Поред финансијских средстава неопходних за текуће пословање Предузећа, посебна средства чине средства која се додељују из буџета Града Новог Сада.

За 2018. годину је Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад, по основу Програма инвестиционих активности и услуга из делатности, одобрено 199.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 49.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 140.000.000,00 динара и 10.000.000,00 динара за одржавање објеката.

У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2018. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, а у горњој табели је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2018. години.

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Предузеће се финансира делом из сопствених средстава, а делом из буџетских средстава. Реализација буџетских средстава се остварује преко Програма инвестиционих активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности у којем се, за годину дана, планирају средства за потребе инвестиционе изградње и одржавања зеленила и објеката на гробљима. На основу тако опредељених средстава за ове намене, закључује се посебан годишњи уговор са Оснивачем за вршење услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката), како у количини и цени, тако и у начину измирења тих услуга. Буџетска средства за ову намену у 2018. години износе 150.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 136.364.000,00 динара.

Остали део средстава остварује се пружањем услуга, производњом и продајом производа и роба на тржишту.

Однос између ових прихода је у 2018. години планиран у односу 18,60%:81,40% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2018. години буџетски финансира у висини 18,60% од укупног прихода, а остатак од 81,40% прихода Предузеће остварује продајом производа и услуга на тржишту.

Финансирање инвестиционих улагања се такође врши делом из сопствених извора (амортизација) и делом из буџетских извора. Буџетска средства се остварују преко Програма инвестиционих активности у којем Оснивач опредељује средства за набавку опреме и изградњу објеката која су неопходна за обављање претежне делатности Предузећа. Програмом инвестиционих активности у 2018. години, планирана средства за ове намене износе укупно 49.000.000 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
Прилог 5
у динарима

Р. Бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	160.000.000	155.000.000	40.770.000	81.370.000	120.770.000	160.000.000
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	228.000.000	215.000.000	57.000.000	114.810.000	171.000.000	228.000.000
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	268.600.000	252.222.000	67.150.000	135.600.000	201.450.000	268.600.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	286	277	275	275	275	275
4.1.	- на неодређено време	286	277	275	275	275	275
4.2.	- на одређено време	-	-	-	-	-	-
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20.000.000	30.000.000	6.000.000	11.500.000	17.000.000	20.000.000
9.а**	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	10.000.000		0	3.500.000	7.000.000	7.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	28		28	28	28	28
10.а	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	16		16	16	16	16

[illegible]

Укупна вредност наклада по Уговору о привременим и повременим пословима износи 27.000.000 динара, с тим што је 20.000.000 динара планирано за 28 запослених, а 7.000.000 динара је планирано да се користи након добијања сагласности за запошљавање 16 лица. Захтев за наведену сагласност је након усвајања на нивоу локалне самоуправе упућен у даљу у процедуру у министарство РС током 2017. године.

*финансиjsка вредност трошкова Надзорног одбора у 2018. години је повећана у односу на 2017. годину због додатних трошкова који су настали приликом обрачуна доприноса на накнаде чланова Надзорног одбора, услед промене статуса члана Надзорног одбора везане за радни однос.

Вредност радног часа у смислу одредби члана 24. Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, број 37/17) утврдиће се по престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14).

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Процењена добит Предузећа за 2017. годину износи 481.000,00 динара и распоредиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2018. годину.

Законом о јавним предузећима и Одлуком о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад предвиђено је да одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор, уз сагласност Оснивача, односно Скупштина Града Новог Сада. Статутом Јавног предузећа предвиђено је да се добит Јавног предузећа утврђује у годишњем обрачуну у складу са Законом о рачуноводству и ревизији и Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама и распоређује у складу са одлуком о расподели добити.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања за 2018. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину и план финансијске вредности укупне годишње масе зарада за све запослене у 2018. години.

Наиме, Јавном комуналном предузећу „Лисје“ је Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину, број запослених утврђен на ниво од 275, што значи да је неопходно смањити број за 2, како би се спровела ова одлука. Јавно комунално предузеће „Лисје“ је у месец децембар ушло са 277 запослених, због чега ће до краја године и приказивати 277 запослених. План Предузећа је да се до краја првог квартала 2018. године пронађе могућност то јест, начин како да се смањи број запослених на 275.

На основу смерница о изради Програма пословања за 2018. годину, зараде за 2018. годину су планиране на основу методологије прописане Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14). На основу тога су у свим табелама Програма које обрађују зараде приказане зараде које су умањене по основу смањења нето основице за 10%, али у укупном износу бруто II, то јест, заједно са порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца. Разлика зарада до пуног износа без умањења ће се уплаћивати као и у претходним годинама на посебан наменски рачун буџета РС, а води се на посебном конту трошкова групе 559, што је приказано у табели прилога 9а. У њој су приказане зараде, како према обрачуну и исплати, тако и појединачно по месецима током 2018. године. У месецима у којима се очекује рад на државни празник повећана је обрачуната планирана маса зарада.

Вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 266.248.000,00 динара и 2.352.000,00 динара за пословодство (директор). Укупно формиран годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2018. години износи 268.600.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 9.

Према смерницама Владе РС новозапослени нису планирани, јер забрана запошљавања важи и у 2018. години.

У складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14), исплата зарада зависи од пословно-финансијских резултата Предузећа и коригује се уколико је то потребно према оствареним резултатима пословања.

Обрачун зараде пословодства - директора се врши на основу важеће цене рада, и коефицијента који је утврдио Оснивач, као и припадајућих накнада (минули рад). Методологија обрачуна ове зараде се не разликује од осталих запослених у Предузећу.

Планирана просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2018. години износи 81.295,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 48.485,00 динара.

У оквиру осталих личних расхода који чине трошкове запослених, а приказани су детаљно у табели прилога 5, види се план реализације личних расхода до краја 2018. године, а планирани су на бази реализације до краја 2017. године, имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2018. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада, број:020-4/2013-24/a-I од 21. јуна 2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара. Годишња вредност планираних трошкова Надзорног одбора за 2018. годину износи 1.424.052,00 динара. Евидентно је да је наведена накнада већа у односу на претходну годину. То је проистекло из промене статуса члана Надзорног одбора везаног за радни однос, јер обрачун доприноса за чланове Надзорног одбора зависи од њиховог радног стања.

Трошкови јубиларних награда које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, планирани су на бази података кадровске службе о броју добитника јубиларних награда у 2018. години (за 10, 20, 30 и 40 година стажа) и начину исплате јубиларних награда који је утврђен Законом и Колективним уговором. Основица за обрачун је процењена просечна месечна зарада код послодавца за фебруар 2018. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен - 28 запослених.

Трошкови дневница за службена путовања планирани су на нивоу реализације до краја 2017. године. Исто тако, и трошкови превоза запослених сведени су на процењену финансијску вредност реализације у 2017. години.

У делу трошкова Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, Предузеће планира 20.000.000,00 динара за 28 запослених, а по добијању сагласности за 16 запослених од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у складу са чланом 27е. став 35. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 109/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15 и 103/15) планирано је коришћење додатних 7.000.000,00 динара, што укупно износи 27.000.000,00 динара. Захтев за наведену сагласност је поднет још током 2015. године и још увек је у процедури. Током 2016. године је 2 пута ургирано у Министарству за решење овог проблема. Како Предузеће није добило одговор за додатно ангажовање 16 лица на повременим и привременим пословима, и у 2017. години настављено је са ургенцијама, које још увек немају свој епилог. С обзиром на наставак реализације Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге у делу уређивања и одржавања гробаља у приградским насељима, ЈКП „Лисје“ мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2017. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2018. години. На овај начин, Предузеће планира да обезбеди реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката на свим гробљима).

По основу смањења нето основице за 10%, колико је прописано Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14) око 24.000.000,00 динара ће бити уплаћено у Буџет Републике Србије.

Солидарна помоћ је планирана у висини од 7.500.000,00 динара за целу годину.

6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	49	48	3	3
2	ВС	24	23	-	-
3	ВКВ	2	2	-	-
4	ССС	99	99	-	-
5	КВ	61	61	-	-
6	ПК	13	13	-	-
7	НК	29	29	-	-
УКУПНО		277	275	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	9	9
2	30 до 40	72	72
3	40 до 50	94	93
4	50 до 60	81	81
5	Преко 60	21	20
УКУПНО		277	275
Просечна старост			

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	9	9
2	5 до 10	34	34
3	10 до 15	67	67
4	15 до 20	50	49
5	20 до 25	37	37
6	25 до 30	27	27
7	30 до 35	35	34
8	Преко 35	18	18
УКУПНО		277	275

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	195	193	2	2
2	Женски	82	82	1	1
УКУПНО		277	275	3	3

У табели квалификациона структура планираних запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 36,00% и високом стручном спремом 17,45%. Најмање је учешће запослених који су висококвалификовани 0,73 % и полуквалификовани 4,73%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40 до 50 година, којих има 33,82%.

Према радном стажу, од укупно 275 планираних запослених, највише је радника са стажом од 10-15 година, којих има 24,36 %, следе запослени са радним стажом од 15 до 20 година са 17,82%.

Организациону структуру ЈКП „Лисје“ Нови Сад чини 9 сектора, и то: Менаџмент, Сектор за управљање гробљима и сахрањивање, Сектор за погребну делатност, Сектор за претежну и сродне делатности, Сектор за комерцијалне послове, Сектор за економско-финансијске послове, Сектор за правне и опште послове, Јединица интерне ревизије и Јединица интерне контроле.

У табели која приказује број запослених по секторима се види да је највећи број запослених унутар Сектора за претежну и сродне делатности – 32,73% запослених. Други по бројности је Сектор за погребну делатност који чини 28,00% запослених.

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	277		Стање на дан 30.06.2018. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	2		Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	рационализација	2	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	275		Стање на дан 30.09.2018. године	275
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	275		Стање на дан 30.09.2018. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	275		Стање на дан 31.12.2018. године	275

6.4. Зараде запослених

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	269	17.837.000	66.309	268	17.674.000	65.948				1	163.000	163.000
II	270	17.758.000	65.770	269	17.598.000	65.420				1	160.000	160.000
III	271	17.550.000	64.760	270	17.387.000	64.396				1	163.000	163.000
IV	270	17.555.000	65.019	269	17.395.000	64.665				1	160.000	160.000
V	270	18.279.000	67.700	269	18.116.000	67.346				1	163.000	163.000
VI	269	17.640.000	65.576	268	17.475.000	65.205				1	165.000	165.000
VII	265	17.179.000	64.826	264	17.015.000	64.451				1	164.000	164.000
VIII	261	17.716.000	67.877	260	17.550.000	67.500				1	166.000	166.000
IX	271	17.592.000	64.915	270	17.431.000	64.559				1	161.000	161.000
X	271	17.568.000	64.827	270	17.405.000	64.463				1	163.000	163.000
XI	277	18.730.000	67.802	276	18.567.000	67.516				1	163.000	163.000
XII	277	19.596.000	71.000	276	19.433.000	70.665				1	163.000	163.000
УКУПНО	277	215.000.000		276	213.046.000					1	1.954.000	
ПРОСЕК	270	17.916.667	66.370	269	17.753.833	66.011				1	162.833	162.833

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослених у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада
I	277	18.730.000	67.617	276	18.564.000	67.261				1	166.000	166.000		
II	277	19.540.000	70.542	276	19.374.000	70.196				1	166.000	166.000		
III	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
IV	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000		
V	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000		
VI	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
VII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
VIII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
IX	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
X	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
XI	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000		
XII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000		
УКУПНО	275	228.000.000		274	226.008.000						1.992.000			
ПРОСЕК	275	19.000.000	69.007	274	18.834.000	68.654				1	166.000	166.000		

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2018. годину - Бруто 2**

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	277	21.950.000	79.242	276	21.754.000	78.819				1	196.000	196.000
II	277	23.250.000	83.935	276	23.054.000	83.529				1	196.000	196.000
III	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
IV	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
V	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
VI	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
VII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
VIII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
IX	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
X	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
XI	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
XII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
УКУПНО	275	268.600.000		274	266.248.000					1	2.352.000	
ПРОСЕК	275	22.383.333	81.295	274	22.187.000	80.877				1	196.000	196.000

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	у динарима	
				1.	2. (2-3)
I	21.029.745	23.950.000	21.950.000		2.000.000
II	20.936.722	25.250.000	23.250.000		2.000.000
III	20.691.557	23.950.000	21.950.000		2.000.000
IV	20.720.505	25.250.000	23.250.000		2.000.000
V	21.551.001	25.250.000	23.250.000		2.000.000
VI	20.797.470	23.950.000	21.950.000		2.000.000
VII	20.254.509	23.950.000	21.950.000		2.000.000
VIII	20.886.902	23.950.000	21.950.000		2.000.000
IX	20.741.268	23.950.000	21.950.000		2.000.000
X	20.712.155	25.250.000	21.950.000		2.000.000
XI	21.950.000	23.950.000	23.250.000		2.000.000
XII	21.950.000	23.950.000	21.950.000		2.000.000
УКУПНО	252.221.834	292.600.000	268.600.000		24.000.000

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година					у динарима	
	процена реализације - претходна					план текућа година						
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Број чланова		
	1+(2*3)	1	2	3	3	1+(2*3)	1	2	3	3		
I	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
II	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
III	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
IV	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
V	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
VI	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
VII	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
VIII	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
IX	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
X	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
XI	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
XII	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		
УКУПНО	600.000	-	300.000	3	3	900.000	300.000	300.000	3	3		
ПРОСЕК	50.000	-	25.000	3	3	75.000	25.000	25.000	3	3		

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима										
Месец	Надзорни одбор / Скупштина - процена реализације претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада за 2 члана укупно*	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
II	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
III	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
IV	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
V	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
VI	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
VII	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
VIII	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
IX	92.629	-	92.629	3		118.671	39.557	39.557	3	
X	79.114	-	79.114	3		118.671	39.557	39.557	3	
XI	79.114	-	79.114	3		118.671	39.557	39.557	3	
XII	79.114	-	79.114	3		118.671	39.557	39.557	3	
УКУПНО	1.071.003	-	1.071.003	3		1.424.052	474.684	474.684	3	
ПРОСЕК	89.250	-	89.250	3		118.671	39.557	39.557	3	

*Подаци о исплаћеним бруто накнадама члановима Надзорног одбора у 2017. години су приказани збирно због тога што су износи различити за сваког члана Надзорног одбора. У 2017. години је до измене у обрачуна доприноса на нето накнаду члановима Надзорног одбора дошло услед промене статуса чланова типа запослени-незапослени, што мења начин и методологију обрачуна накнаде члановима Надзорног одбора. Истовремено председник НО се одрекао своје накнаде због статуса пензионера.

Финансијска вредност трошкова Надзорног одбора у 2018. години је повећана у односу на 2017. годину због додатних трошкова који су настали приликом обрачуна доприноса на накнаде чланова Надзорног одбора, услед промене статуса члана Надзорног одбора везане за радни однос.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог
12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ претходне године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата у току једне године	План отплате по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Кредитор															
Донадни кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитна задуженост															
од чега за ликвидацију															
од чега за ликвидацију и пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопа	Број отплата у току једне године	План отплате по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Кредитор													
Донадни кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитна задуженост													
од чега за ликвидацију													
од чега за ликвидацију и пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

Крајем 2017. године ЈКП „Лисје“ је предузело активности за добијање сагласности Оснивача за задуживање ради финансирања дефицита текуће ликвидности Предузећа.

Наиме, због неусаглашености прилива и одлива финансијских средстава на текућим рачунима, Предузеће се најчешће почетком пословне године нађе у ситуацији у којој би ликвидност у текућим плаћањима једноставније одржавала ако би користила дозвољено прекорачење код своје пословне банке (Овердрафт).

Након добијања наведене сагласности, предузеће је обезбедило код своје пословне банке финансијска средства којима ће моћи да превазиђе проблеме текуће ликвидности који се повремено догађају, како до краја 2017. године тако и током 2018. године.

ЈКП „Лисје“ не планира кредитно задуживање у 2018. години.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, за капитална улагања и услуга из делатности је приказан у табели прилога 13, чија је планирана реализација за 2018. годину исказана кроз четири квартала.

1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - капиталне субвенције имају финансијску вредност од 49.000.000,00 динара.

2. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ односе се на реализацију услуга из делатности чија је вредност 150.000.000,00 динара. Овом групом набавки обухваћени су материјал и радови на одржавању зеленила и објеката, као и услуге резивања, санитарне сече и хемијске заштите.

3. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – СОПСТВЕНА СРЕДСТВА

- Набавка добара из сопствених средстава односи се на набавку материјала за рад служби, канцеларијског материјала, оруђа, алата и ситног инвентара, ХТЗ опреме, материјала за извођење грађевинских радова, као и радова на одржавању зеленила, набавку резервних делова, горива итд. Поред тога, ова група набавки садржи план набављања одређених основних средстава из сопствених извора (по основу амортизације), уколико то финансијске могућности Предузећа буду дозволиле. Укупна вредност ове групе је 172.860.000,00 динара.

- Набавке у групи услуга укупно износе 91.800.000,00 динара. У њима су услуге одржавања, транспортне услуге, услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених, производне, непроизводне и остале услуге.

- Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробалја су планиране у финансијској вредности од 183.480.000,00 динара.

- Група набавки на које се закон не примењује, у вредности од 127.730.000,00 динара се односи на набавке робе за даље пласирање на тржишту и робу испод лимита за мале набавке, то јест вредности мање од 500.000,00 динара.

Након свега, треба указати на веома битну разлику између вредности расписаних набавки током године на основу Плана јавних набавки и стварних трошкова који ће се реализовати по том основу у пословању Предузећа, а који ће бити и прокњижени у књиговодству. Под реализацијом јавне набавке се подразумева расписивање набавке за одређеним добром, услугом или радовима у формалном смислу, а не фактичко трошење финансијских средстава и набавку добара. Финансијски резултати пословања који приказују реализоване трошкове не морају се номинално поклопити са вредностима расписаних јавних набавки.

**ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2017. ГОДИНИ-
ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ**

у динарима						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
Добра						
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – I фаза	11.920.410				
2.	Реконструкција зидане ограде на Алмашком гробљу – I фаза	7.183.700				
3.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на Централном гробљу у Футогу - III фаза	959.360				
4.	Изградња магацина погребне опреме на Градском гробљу – I фаза	2.889.737				
	Укупно добра:	22.953.207				
Услуге						
5.	Припремне активности на изради катастра гробних места (Каћ, Степановићево					
	Укупно услуге:					
7.	Реконструкција зидане ограде на Алмашком гробљу – I фаза					
8.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на Централном гробљу у Футогу - III фаза					
9.	Изградња магацина погребне опреме на Градском гробљу – I фаза					
	Укупно радови:					
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	22.953.207				

*Препходна година

ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 207. години *	у динарима			
			План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
Добра						
1.	Материјал за одржавање зеленила	9.581.990				
2.	Материјал за одржавање објеката	4.881.686				
	Укупно добра:	14.463.676				
Услуге						
3.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	6.379.400				
	Укупно услуге:	6.379.400				
Радови						
4.	Радови на одржавању зеленила	19.200.000				
5.	Радови на одржавању објеката					
	Укупно радови:	19.200.000				
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	40.043.076				

*Претходна година

**ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
- СОПСТВЕНА СРЕДСТВА**

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	у динарима			
			План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
Добра						
1	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	9.562.103				
2	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.209.820				
3	ХТЗ опрема					
4	Резервни делови	6.047.798				
5	Канцеларијски материјал	3.705.730				
6	Производи за одржавање хигијене	2.913.740				
7	Електрична енергија	3.464.583				
8	Гориво	13.528.475				
9	Комора за фарбање					
10	Погребно возило					
11	Аутоцистерна					
12	Возила у функцији претежне делатности	4.495.000				
13	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила					
14	Рачунарска опрема	1.439.437				
15	Канцеларијска опрема					
16	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	4.890.542				

17	Машине и алати за столарску радионицу					
18	Видео надзор		2.997.195			
19	Софтвер за управљање електронским документима и пословним процесима					
20	Набавка оперативног система и апликативног пословног софтвера		4.772.770			
21	Машина за испис споменика					
22	Ровокопач - утоваривач					
23	Камсион					
Укупно добра:			61.027.193			
Услуге						
24	Осигурање		3.362.692			
25	Одржавање возила					
26	Одржавање радних машина					
27	Одржавање ситне механизације					
28	Одржавање машина на електро и гасни погон		996.680			
29	Транспортне услуге		2.000.000			
30	Услуге ископа и земљаних радова		4.000.000			
31	Услуга чишћења стаза		2.500.000			
32	Сушење даске		4.900.000			
33	Услуге других предузећа		2.988.446			
34	Безбедност на раду и ППЗ		1.394.500			
35	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених					
36	Услуге физичко-техничког обезбеђења објеката					
37	Услуге студентских задруга и привременим и повременим пословима		30.000.000			

38	Подополагачке услуге		1.998.507			
39	Остале производне услуге		847.000			
40	Услуге мобилне телефоније					
41	Услуга геометра		299.000			
42	Трошкови набавке краткорочног кредита					
42.1	Остале неспецифициране услуге					
	Укупно услуге:		55.286.825			
Радови						
43	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима		16.611.169			
44	Радови на уређењу гробалја		4.980.000			
	Укупно радови:		21.591.169			
Набавка на које се закон не примењује						
45	Погребна опрема					
46	Добра за организовање даћа и помена					
47	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја					
48	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета					
49	Вода у боцама					
50	Кафа за аутомат		200.000			
51	Пословна галантерија – добра					
52	Опрема за комуникацију					
53	Клима уређаји		469.780			
54	Прибор и алат за хитне интервенције		466.140			
55	Ситна канцеларијска опрема		380.208			
56	Трошкови комуналних услуга					

57	Закупнине						
58	Учеће на сајмовима						
59	Услуге заступања пред судовима						
60	Услуге заступања пред судовима						
61	Банкарске услуге						
62	Трошкови лизинга						
63	Спортске активности						
64	Здравствене услуге						
65	Услуга контроле квалитета робе						
66	Израда пројектно-техничке документације за изградњу комплекса колумбаријума на Градском гробљу			475.000			
67	Израда пројектно-техничке документације за уређење Горњег старог и Доњег старог гробља у Футогу						
68	Израда пројектно-техничке документације за инвестиционо подизање зеленила на Централном гробљу у Футогу			375.000			
69	Програмерске услуге			487.640			
70	Услуга излучивања архиве			483.000			
71	Услуга одржавања веб сајта						
72	Услуга израде плана превентивних мера			43.000			
73	Услуга координатора за извођење радова			76.000			
74	Трошкови рекламе			425.863			
75	Трошкови маркетинга						
76	Штампарске услуге			488.160			
77	Услуге коричења			449.120			
78	Одржавање ГПС система						
79	Набавка и одржавање фискалних каса						

80	Одржавање клима уређаја		300.000			
81	Одржавање расхладних комора		410.000			
82	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката		290.535			
83	Услуге консалтинга					
84	Услуге интернета					
85	Услуге чишћења					
86	Услуге поправке и одржавања тахометара					
87	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче					
88	Услуга поправке ручног електричног алата		286.987			
89	Услуге поправке машина					
90	Браварске услуге					
91	Услуге техничког прегледа		300.000			
92	Вулканизерске услуге		250.000			
93	Трошкови аутоперационе		200.000			
94	Одржавање канцеларијске опреме		300.000			
95	Одржавање телефонске централе		200.000			
96	Услуга фотокопирања		200.000			
97	Трошкови ревизије финансијских извештаја		300.000			
98	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата, обуке и мерења		347.580			
99	Одржавање термомашинских инсталација					
100	Одржавање лакирнице у столарској радионици					
101	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици		369.000			
102	Одржавање кремационе пећи					
103	Услуга одржавања гасне котларнице		420.000			
104	Услуга одржавања електро инсталација		84.000			

105	Услуга одржавања вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће					
106	Услуга чишења и одржавања димњака	143.500				
107	Изолатерске услуге					
108	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	413.100				
109	Водоинсталатерске услуге					
110	Одржавање гранитних и мермерних површина	489.000				
111	Услуга техничке контроле објеката					
112	Услуга одржавања гасне инсталације	446.978				
113	Услуга одгушења канализације	250.000				
114	Хитне интервенције					
115	Сервис мобилних телефона					
116	Трошкови оштрења столарског алата	300.000				
117	Услуга санирања гробаља дроном					
118	Процена имовине	490.000				
	Укупно набавке на које се закон не примењује	11.609.591				
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	149.514.778				

*Препходна година

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
У 2018. Г.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	у динарима			
			План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
Добра						
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – II фаза		0	3.000.000	6.000.000	6.000.000
2.	Изградња магацина погребне опреме – II фаза		0	0	3.000.000	9.500.000
3.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом постојаног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза		1.000.000	3.000.000	5.000.000	6.000.000
4.	Материјал за одржавање зеленила		3.000.000	6.000.000	6.000.000	9.000.000
5.	Материјал за одржавање објеката		1.000.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
6.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова		0	5.000.000	10.000.000	15.000.000
7.	Оруђа, алати и ситан инвентар		1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
8.	ХТЗ опрема		2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
9.	Резервни делови		1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
10.	Канцеларијски материјал		1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
11.	Производи за одржавање хигијене		750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
12.	Електрична енергија		2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
13.	Гориво		3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
14.	Комора за фарбање		0	0	0	4.000.000
15.	Специјално погребно возило		0	0	4.000.000	4.000.000
16.	Аутоцистерна		0	0	0	2.500.000

17.	Возила у функцији претежне делатности		0	4.900.000	4.900.000	4.900.000
18.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила		0	0	4.000.000	4.000.000
19.	Рачунарска опрема		0	1.500.000	3.000.000	4.500.000
20.	Канцеларијска опрема		0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
21.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена		0	4.900.000	4.900.000	4.900.000
22.	Машине и алати за столарску радионицу		0	4.900.000	4.900.000	4.900.000
23.	Видео надзор		0	0	0	3.000.000
24.	Софтвер за управљање електронским документима и пословним процесима		0	0	0	4.860.000
25.	Набавка апликативног пословног софтвера		0	1.800.000	4.800.000	4.800.000
26.	Машина за испис сломеника		0	0	1.000.000	1.000.000
27.	Ровокопач - утоваривач		0	0	0	10.000.000
28.	Набавка теретног возила		0	0	10.000.000	10.000.000
29.	Набавка новогодишњих пакетића		0	0	0	1.500.000
Укупно добра:			17.625.000	64.250.000	116.375.000	172.860.000

Услуге

1.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите		2.500.000	2.500.000	2.500.000	5.000.000
2.	Услуге пејзажног уређења		0	6.000.000	12.000.000	15.000.000
3.	Осигурање		1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
4.	Одржавање возила		1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
5.	Одржавање радних машина		250.000	500.000	750.000	1.000.000
6.	Одржавање ситне механизације		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
7.	Одржавање машина на електро и гасни погон		250.000	500.000	750.000	1.000.000
8.	Транспортне услуге		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
9.	Услуге ископа и земљаних радова		1.000.000	2.500.000	3.500.000	4.500.000
10.	Услуга чишћења стаза		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000

11.	Сушење даске		1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.900.000
12.	Услуге других предузећа		750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
13.	Безбедност на раду и ППЗ		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
14.	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених		350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
15.	Услуге студентских задруга и привременим и повременим пословима		7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
16.	Остале производне услуге		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
17.	Услуге мобилне телефоније		750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
18.	Услуга геометра		250.000	500.000	750.000	1.000.000
19.	Трошкови набавке краткорочног кредита		375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
Укупно услуге:			20.350.000	44.700.000	68.550.000	91.800.000
Радови						
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане оgrade на Градском гробљу – II фаза		0	4.000.000	9.000.000	9.000.000
2.	Изградња магацина погребне опреме – II фаза		0	0	4.000.000	9.500.000
3.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза		1.000.000	4.000.000	7.000.000	9.000.000
4.	Радови на одржавању зеленила		25.000.000	55.000.000	89.000.000	111.000.000
5.	Радови на одржавању објеката		1.500.000	3.000.000	4.000.000	5.000.000
6.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима		2.000.000	13.000.000	24.000.000	35.000.000
7.	Радови на уређењу гробља		1.000.000	2.980.000	4.980.000	4.980.000
Укупно радови:			30.500.000	81.980.000	141.980.000	183.480.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ			68.475.000	190.930.000	326.905.000	448.140.000

*Претходна година

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.	у динарима
Добра							
1.	Потребна опрема		3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000	
2.	Добра за организовање даћа и помена		5.750.000	11.500.000	17.250.000	23.000.000	
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја		5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000	
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета		4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000	
5.	Софтвер за евиденцију радног времена		495.000	495.000	495.000	495.000	
6.	Опрема за систем за евиденцију радног времена		495.000	495.000	495.000	495.000	
7.	Кафа за аутомат		25.000	50.000	75.000	100.000	
8.	Пословна галантерија – добра		72.500	145.000	217.500	290.000	
9.	Клима уређаји		117.500	235.000	352.500	470.000	
10.	Прибор и алат за хитне интервенције		47.500	95.000	142.500	190.000	
11.	Ситна канцеларијска опрема		115.000	230.000	345.000	460.000	
12.	Рекламни материјал		117.500	235.000	352.500	470.000	
	Укупно добра:		20.985.000	40.980.000	60.975.000	80.970.000	
Услуге							
1.	Комуналне услуге		2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000	
2.	Закупнине		1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000	

3.	Услуге заступања пред судовима			750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
4.	ПТТ услуге			750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
5.	Банкарске услуге			375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
6.	Трошкови лизинга			875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
7.	Спортске активности			250.000	500.000	750.000	1.000.000
8.	Здравствене услуге			125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Услуга контроле квалитета робе			250.000	500.000	750.000	1.000.000
10.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу паркинга на Централном гробљу у Футогу		0		490.000	490.000	490.000
11.	Израда пројектно-техничке документације за реконструкцију крова на капели на Централном гробљу у Футогу		0			495.000	495.000
12.	Израда пројектно-техничке документације за пројектовање гробног поља, стаза и ограда на гробљу у Буковцу		0			495.000	495.000
13.	Програмерске услуге			122.500	245.000	367.500	490.000
14.	Услуга одржавања софтвера за катастар			122.500	245.000	367.500	490.000
15.	Услуга одржавања веб сајта			62.500	125.000	187.500	250.000
16.	Услуга израде плана превентивних мера			180.000	180.000	180.000	180.000
17.	Услуга координатора за извођење радова			30.000	80.000	130.000	180.000
18.	Услуге маркетинга			122.500	245.000	367.500	490.000
19.	Штампарске услуге			122.500	245.000	367.500	490.000
20.	Услуге корицења			88.750	177.500	266.250	355.000
21.	Одржавање ГПС система			45.000	90.000	135.000	180.000
22.	Набава и одржавање фискалних каса			62.500	125.000	187.500	250.000
23.	Одржавање клима уређаја			75.000	150.000	225.000	300.000
24.	Одржавање расхладних комора			102.500	205.000	307.500	410.000
25.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката			100.000	200.000	300.000	400.000

26.	Услуге консалтинга			121.250	242.500	363.750	485.000
27.	Услуге интернета			95.000	190.000	285.000	380.000
28.	Одржавање система за евиденцију радног времена			123.750	247.500	371.250	495.000
29.	Услуге поправке и одржавања тахометара			25.000	50.000	75.000	100.000
30.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче			50.000	100.000	150.000	200.000
31.	Услуга поправке ручног електричног алата			75.000	150.000	225.000	300.000
32.	Услуге поправке машина			115.000	230.000	345.000	460.000
33.	Браварске услуге			25.000	50.000	75.000	100.000
34.	Услуге техничког прегледа			75.000	150.000	225.000	300.000
35.	Вулканизерске услуге			62.500	125.000	187.500	250.000
36.	Услуге аутоперисионе			50.000	100.000	150.000	200.000
37.	Одржавање канцеларијске опреме			75.000	150.000	225.000	300.000
38.	Одржавање телефонске централе			50.000	100.000	150.000	200.000
39.	Услуга фотокопирања			50.000	100.000	150.000	200.000
40.	Услуга ревизије ревизије финансијских извештаја			0	300.000	300.000	300.000
41.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата			150.000	300.000	300.000	300.000
42.	Одржавање термомашинских инсталација			117.500	235.000	352.500	470.000
43.	Одржавање лакирнице у столарској радионици			95.000	190.000	285.000	380.000
44.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици			117.500	235.000	352.500	470.000
45.	Одржавање кремационе пећи			122.500	245.000	367.500	490.000
46.	Одржавање гасне котларнице			105.000	210.000	315.000	420.000
47.	Одржавање електро инсталација			120.000	240.000	360.000	480.000
48.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће			118.750	237.500	356.250	475.000
49.	Услуга чишења и одржавања димњака			150.000	150.000	150.000	300.000

50.	Изолаторске услуге			25.000	50.000	75.000	100.000
51.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација		112.500		225.000	337.500	450.000
52.	Водоинсталаторске услуге		85.000		170.000	255.000	340.000
53.	Одржавање гранитних и мермерних површина		0	0	0	490.000	490.000
54.	Услуга техничке контроле објеката		0	0	0	0	300.000
55.	Одржавање гасне инсталације		115.000		230.000	345.000	460.000
56.	Услуга одгушења канализације		62.500		125.000	187.500	250.000
57.	Хитне интервенције		117.500		235.000	352.500	470.000
58.	Сервис мобилних телефона		50.000		100.000	150.000	200.000
59.	Услуга оштрења столарског алата		75.000		150.000	225.000	300.000
60.	Услуга изјамљивања опреме		100.000		200.000	300.000	400.000
	Укупно услуге:		11.317.500		23.115.000	35.452.500	46.760.000
Радови							
1.							
2.							
3.							
	Укупно радови:		0		0	0	0
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		32.302.500		64.095.000	96.427.500	127.730.000

*Препходна година

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су тачно дефинисане Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину, а финансирају се из буџетских средстава Оснивача, по основу тачно одређених финансијских средстава из капиталних субвенција.

Укупна вредност програма износи 49.000.000 динара.

9.1. План и реализација инвестиција у 2017. динамика инвестиционих улагања у 2018.г.

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ је, за инвестициона улагања у 2017. години, одређено 49.000.000 динара, за која се процењује да ће бити у потпуности реализована до краја године. Сви планирани радови су извршени и до краја пословне године треба да буду фактурисани и наплаћени.

Радови на реконструкцији и изградњи зидане ограде на Градском гробљу и изградњи магацина погребне опреме на Градском гробљу, који су завршени у 2017. години у I фази, преносе се у 2018. годину у оквиру II фазе извођења радова, сви остали радови су у потпуности завршени.

Нова инвестиција која ће бити започета у 2018. години је доградња и надоградња пословног објекта- комплекс Градског гробља у Новом Саду -I фаза, за који ЈКП „Лисје“ има пројектно-техничку документацију и грађевинску дозволу. Пословни објекат на Градском гробљу у Новом Саду је предвиђен још 1974. године када је отворено Градско гробље, међутим никада се у потпуности нису стекли услови за његову комплетну изградњу, већ парцијално део по део. У 2018. години ће се започети са I фазом радова како реконструкцијом постојећег објекта, тако и доградње и надоградње објекта према пројекту. Ова инвестиција треба да обезбеди боље и лакше функционисање погребне делатности, смањи трошкове пословања Предузећа и подигне ниво квалитета пружања услуга грађанима.

Укупна вредност инвестиционих улагања у 2018. години износи 49.000.000 динара.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара											
Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	20_ план (текућа +1 година)	20_ план (текућа +2 године)	Након +3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – II фаза					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2017	2018	35.000	20.000	Средства Буџета (по контима)	15.000	15.000			
						Остало					
2	Изградња магацина потребне опреме – II фаза					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2017	2018	23.900	4.900	Средства Буџета (по контима)	19.000	19.000			
						Остало					
	Укупно					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
				58.900	24.900	Средства Буџета (по контима)	34.000	34.000			
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	у 000 динара			
							План 01.01.- 31.03.2018.	План 01.01.- 30.06.2018.	План 01.01.- 30.09.2018.	План 01.01.- 31.12.2018.
1	Догодња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	Средства Буџета Града	2018.	2018.	15.000	0	2.000	7.000	12.000	15.000
Укупно:					15.000	0	2.000	7.000	12.000	15.000

Сопствена средства која је могуће уложити у опремање Предузећа у 2018. години су средства амортизације. То значи да планирана средства за те сврхе износе 60.000.000,00 динара, а њихова финансијска вредност и планиране позиције су утврђене Планом набавки за 2018. годину.

Ова средства ће се усмерити у следеће набавке:

- израда пројектно техничке документације за објекте на гробљима,
- специјализовано погребно возило за превоз покојника,
- рачунарска опрема,
- софтвер за управљање електронским документима и пословним процесима,
- машина за испис споменика,
- машине и алати за столарску радионицу,
- видео надзор и
- остала основна средства.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2018.	План за 01.01.- 30.06.2018.	План за 01.01.- 30.09.2018.	План за 01.01.- 31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	540.000	540.000	135.000	270.000	405.000	540.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортоке активности	1.000.000	1.000.000	100.000	900.000	950.000	1.000.000
5.	Репрезентација	280.000	280.000	80.000	150.000	210.000	280.000
6.	Реклама и пропаганда	1.970.000	1.970.000	470.000	970.000	1.470.000	1.970.000
7.	Остало						

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2018. годину у којем се налазе смернице и препоруке за рационализацију трошкова пословања, а посебно наведених у овом поглављу, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је применило сва прописана умањења трошкова.

Висина трошкова репрезентације, рекламе и пропаганде, донације и спортских активности у 2018. години је планирана на истом нивоу као у 2017. години.

Планирани трошкови репрезентације у висини од 280.000,00 динара односе се највећим делом на обележавања важних догађаја у вези са пословањем, као и на трошкове на сајмовима и другим манифестацијама промотивног типа (Сајам погребне опреме Нови Сад, Новосадско пролеће итд.).

За трошкове рекламе и пропаганде планирано је 1.970.000,00 динара а утрошиће се на израду проспеката, каталога, календара, летака и осталог пропагандног материјала, којима се Предузеће обраћа корисницима услуга како би се што боље информисали о процедури и потребној документацији приликом коришћења услуга ЈКП „Лисје“ и услуге медија у циљу информисања о начину рада и вршења услуга Предузећа.

Трошкови донације су планирани у висини од 540.000,00 динара, а најчешће се усмеравају у различите здравствене, културне, хуманитарне, спортске, верске и друге сврхе, на захтев одређених установа или физичких лица (лечење, операција, ортопедска помагала, лекови).

Трошкови спортских активности у износу од 1.000.000,00 динара планирани су за коришћење различитих спортских активности запослених током године, као и за учешће у спортским играма свих комуналних предузећа Војводине, које се традиционално организују једном годишње.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ: 01-2316/11-17
ДАНА: 13. децембра 2017. године
Н О В И С А Д


Директор
Владимир Ђаковић