

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-16/2018-500-II
Дана: 20. децембра 2018. 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 2019. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-16/2018-500-II од 20. децембра 2018. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2019. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Byurelenth



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 2019. годину, Градско веће Града Новог Сада на 206. седници од 20.12. 2018. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 77. седници одржаној 4. децембра 2018. 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 2019. 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 Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-16/2018-500-II
Дана: 20.12.2018. године
НОВИ САД



ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић

[Handwritten signature]

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2018- 617
14. децембар 2018. 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 2019. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2019. 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 _____ 2018. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА
ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"ЛИСЈЕ" НОВИ САД ЗА 2019. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 77. седници одржаној 4. децембра 2018. 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 2019. 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 2019. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 77. седници, одржаној 4. децембра 2018. године.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља делатност од општег интереса и према Одлуци Скупштине Града Новог Сада надлежно је 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.

Програмом пословања Предузећа дефинисани су мисија, визија, циљеви и планиране активности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину.

Циљ Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад је, да на основу техничко-технолошке опремљености и кадровских потенцијала којима Предузеће располаже, обезбеди уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из наше делатности. У сваком сегменту пружања комуналних услуга, посебна пажња посвећена је сталном унапређењу важног принципа, заштити животне средине.

Општи циљеви Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад су, између осталог, обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој, придржавање принципа квалитета у пословању и ефикасне контроле, као и постизање бољих резултата од конкуренције у домену квалитета услуга и производа.

Неки од посебних циљева на којима се заснива Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. 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 2019. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину предвиђени су планирани приходи и расходи по наменама.

Укупни приходи планирани су у висини од 757.136.000,00 динара што је у односу на процену реализације укупних прихода у 2018. години више за 4,85%, а чине их следећи приходи:

- пословни приходи, у износу од 745.136.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2018. години већи су за 4,78%,

- финансијски приходи, у износу од 4.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских прихода у 2018. години већи су за 33,33%, и

- остали приходи, у износу од 8.000.000,00 динара једнаки су процени реализације осталих прихода у 2018. години.

Укупни расходи планирани су у висини од 755.654.000,00 динара, што је за 4,78% више у односу на процену реализације укупних расхода у 2018. години, а чине их следећи расходи:

- пословни расходи, у износу од 743.114.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних расхода у 2018. години већи су за 6,92%,

- финансијски расходи у износу од 3.500.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских расхода у 2018. годину већи су за 16,67%, и

- остали расходи у износу од 9.040.000,00 динара, и у односу на процену реализације осталих расхода у 2018. години мањи су за 52,02%.

Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад за 2019. годину планирало је нето добитак у износу од 1.482.000,00 динара.

Расподела процењене добити за 2018. годину у износу од 962.000,00 динара вршиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2019. годину.

У Програму пословања Предузеће је за 2019. годину планирало бруто зараде (бруто II) у износу од 280.600.000,00 динара и веће су за 4,47% у односу на планиране бруто зараде (бруто II) за 2018. годину.

Планиране накнаде Надзорном одбору у 2019. 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 2019. 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 2019. годину обухваћена су и средства планирана за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину и то:

1. за капиталне субвенције износ од 50.000.000,00 динара и
2. за услуге из делатности износ од 180.000.000,00 динара, од чега:
 - за одржавање зеленила на гробљима износ од 150.000.000,00 динара и
 - за одржавање објеката износ од 30.000.000,00 динара.

Финансијска средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности планирана су у износу од 547.520.000,00 динара, од чега су за набавку добара планирана средства у износу од 150.500.000,00 динара, за услуге су планирана средства у износу од 93.400.000,00 динара, за радове су планирана средства у износу од 189.900.000,00 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 113.720.000,00 динара.

Програмом пословања за 2019. 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 2018. годину.

Цене основних услуга сахрањивања и цене накнада за коришћење и одржавање гробаља утврђују се уз претходну сагласност Градског већа Града Новог Сада.

Програмом пословања Предузеће није планирало повећање цена у 2019. години.

Имајући у виду да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину усклађен са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2019-2021. године Јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су саставни део Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2019-2021. године Јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“, број 86/18), 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 о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2019. годину.



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 77. седници од 4. децембра 2018. године, доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2019. 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
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИК
дипл.екон. Душан Бајиљо

 ЛИСЈЕ

04-12-2018

Број 14-1104/2-2-18
Нови Сад, Парохијског фронта 53



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ЗА 2019. 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 2018. ГОДИНИ	7
2.1. Процењени физички обим активности.....	7
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2018. г.	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	14
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2018. години	16
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ	16
3.1. Циљеви јавног предузећа	16
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2019. годину	17
3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2019. г.	18
3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима.....	19
3.5. Индикатори пословања	20
3.6. Активности предузећа у 2019. 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 – 2019. г.	23
4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода.....	34
4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник.....	36
4.4. Приходи из буџета – динамика прихода.....	38
4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	39
4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе.....	40
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	42
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	42
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	45
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених	46
6.3. Динамика запошљавања.....	48
6.4. Зараде запослених	49
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	55
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	56
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	70
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	73

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 гробаља. У надлежности ЈКП „Лисје“ Нови Сад је 20 гробаља, 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 интереса 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, 47/16 и 68/17), Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља и послове уређивања и одржавања гробаља 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 ожалостљенима, као и да чува и негује сећање на претке.

Град Нови Сад је Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад доделио сложену, 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 ожалостљених 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 СРС“ бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Службени гласник РС“ бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/05-др. закон, 120/12-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, 47/16 и 68/17),
- 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, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16 и 113/17),
- 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, 68/15 и 113/17),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 83/2016, 104/2016 99/13-усклађени дин.изн., 125/14-усклађени дин.изн., 95/15-усклађени дин.изн., 91/16-усклађени дин.изн, 104/16-др. закон, 96/17-усклађени дин.изн и 89/18-усклађени дин.изн),
- Закон о утврђивању 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 и 81/16-УС),
- 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, 13/17-УС и 113/2017),

- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13 и 30/18),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 62/13 и 30/18),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Уредба о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2019.-2021. године Јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ број 86/18),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- 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 2019. 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, а Колегијум, као стручно тело, му помаже у раду. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководе помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

НАДЗОРНИ ОДБОР

Душан Бајић (председник)
Драган Милић (члан)
Сузана Мацура (члан)

ДИРЕКТОР

Владимир Ђаковић

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР

КОЛЕГИЈУМ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПРАВНЕ И ОПШТЕ
ПОСЛОВЕ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ЕКОНОМСКО-
ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

РУКОВОДИЛАЦ
ЈЕДИНИЦЕ ИНТЕРНЕ
РЕВИЗИЈЕ

ЈЕДИНИЦА ИНТЕРНЕ
РЕВИЗИЈЕ

РУКОВОДИЛАЦ
ЈЕДИНИЦЕ ИНТЕРНЕ
КОНТРОЛЕ
ЈЕДИНИЦА ИНТЕРНЕ
КОНТРОЛЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА УПРАВЉАЊЕ
ГРОБЉИМА И
САХРАЊИВАЊЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПОГРЕБНУ
ДЕЛАТНОСТ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПРЕТЕЖНУ И СРОДНЕ
ДЕЛАТНОСТИ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА КОМЕРЦИЈАЛНЕ
ПОСЛОВЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ЕКОНОМСКО-
ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПРАВНЕ И ОПШТЕ
ПОСЛОВЕ

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

РУКОВОДИЛАЦ СЛУЖБЕ
ДЕЖУРНОГ ЦЕНТРА И
СЛУЖБЕ ЗА ОРГАНИЗОВАЊЕ
ДАЋА И ПОМЕНА

Служба Градског гробља

Служба спољних гробља

Служба Дежурног центра

Служба за организовање даћа и помена

Служба за уређење и одржавање зелених површина

Служба обезбеђења гробља

Служба за каменорезачке и грађевинске радове

Служба возног парка и одржавања

Служба за израду сандука и надгробних обележја

Служба катастра гробних места

Служба јавних набавки и општих комерцијалних послова

Служба велепродаје и складишног пословања

Служба рачуноводства

Служба финансијских послова

Служба наплате потраживања

Служба за управне, персоналне и опште послове

Служба за управне, персоналне и опште послове

Служба за управне, персоналне и опште послове

Служба за управне, персоналне и опште послове

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 22.11.2018. године решењем Скупштине Града број 022-1/2018-148-I.

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

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. 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.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2018.	Процена реализације 2018.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Сахрана	ком.	3.000	2.900	96,67
2.	Споменик	ком.	250	216	86,40
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.200	1.000	83,33
4.	Ексхумација	ком.	220	170	77,27
5.	Кремација	ком.	600	615	102,50
6.	Обнова	ком.	25.000	25.000	100,00
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.700	2.600	96,30
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.600	2.000	76,92
9.	Број даћа и помена	ком.	1.200	1.110	92,50
10.	Продате гробнице	ком.	100	90	90,00
11.	Транспортне услуге	ком.	2.200	2.200	100,00
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	230	92,00

Очигледно је повећање броја очекиваних, реализованих кремација у односу на планирану вредност, у процентуалном износу од 2,5%. Ово је уједно и једини сегмент где се очекује реализација изнад планских вредности. Док су процена реализације уплаћених обнова накнаде за коришћење и одржавање гробља и обим транспортних услуга у линији са предвиђеним вредностима, све остале позиције су испод планираног нивоа у различитим процентима. Број реализованих сахрана се процењује у незнатно мањем обиму од плана.

2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2018. г.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2018.	Процена реализације 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	736.854	1.016.804
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	12.450	14.500
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	12.450	14.500
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	724.404	1.002.304
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	478.424	830.350
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	245.800	121.744
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		50.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	180	210
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	19.800	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	179.395	105.947
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	84.845	60.402
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	55.450	27.796
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	10.800	15.071
12	3. Готови производи	0047	15.400	15.000
13	4. Роба	0048	3.150	2.500
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	45	35
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	38.980	14.838
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	38.980	14.838
205 и део 209	6. Купци 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	18.450	9.626
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	400	1.530
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	400	1.530
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	30.420	5.437
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	3.500	9.688
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.800	4.426
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	936.049	1.122.751
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	70.450	3.975.311
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	94.816	321.077
30	I. 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. Зајдружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	21.929	21.929
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	64.051	270.230
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	8.836	28.918
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	8.336	27.956
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	500	962
	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	44.770	24.504
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	23.750	9.704
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	8.130	9.704
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	15.620	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	21.020	14.800
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	19.820	14.800
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	1.200	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		15.800
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	796.463	761.370
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.000	700
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	1.000	700
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	15.840	15.400
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	75.440	87.800
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	75.440	87.800
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.450	5.400
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8.750	11.400
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	682.983	640.670
	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	936.049	1.122.751
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	70.450	3.975.311

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2018. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2018.	Процена реализације 2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	724.000	711.136
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	34.000	38.000
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	34.000	38.000
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	630.000	633.136
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	630.000	633.136
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	40.000
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	716.286	695.034
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	15.000	21.000
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	98.000	115.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28.000	26.500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	335.296	310.634
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	126.170	125.520
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	50.500	50.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	63.320	46.380
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	7.714	16.102
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.000	3.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	2.000	3.000

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	2.000	3.000
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	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	5.500	3.000
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	5.500	3.000
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	3.500	0
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	7.000	8.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	10.714	18.840
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	500	5.262
	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		4.300
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	500	962
	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	500	962
	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 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Процена реализације 2018.
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	782.072	889.310
1. Продаја и примљени аванси	3002	713.024	854.938
2. Примљене камате из пословних активности	3003	48	97
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	69.000	34.275
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	799.752	895.133
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	459.757	558.270
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	335.296	256.304
3. Плаћене камате	3008	2.277	1.734
4. Порез на добитак	3009	2.422	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		78.825
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	17.680	5.823
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		
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	0	8.850
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		

3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		2.442
4. Остале обавезе (одливи)	3035		6.408
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		8.850
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	782.072	889.310
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	799.752	903.983
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	17.680	14.673
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	48.100	20.110
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	30.420	5.437

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

На основу процене пословања до краја 2018. године, очекује се остварење планираног укупног прихода у висини од 722.136.000,00 динара, укупних расхода од 721.174.000,00 динара и добити у износу од 962.000,00 динара.

Процењено је смањење укупне реализације прихода и расхода у 2018. години у односу на планирани ниво прихода и расхода за 2018. годину, за нешто мање од 2%, 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 2018. године.

У наредним табелама укупних прихода и расхода се види структура планираних и остварених (процењених) билансних позиција, то јест финансијских показатеља пословања у 2018. години.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2018.	Процена реализације 2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	724.000	711.136	98,22
1а.	Приходи од услуга из делатности	163.636	163.636	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	560.364	547.500	97,70
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.000	3.000	150,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	7.000	8.000	114,29
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	733.000	722.136	98,52

Процена реализације укупног прихода износи 722.136.000,00 динара и представља остварење од 98,52% плана за 2018. годину.

У 2018. години процена је да ће се приходи од услуга из делатности реализовати 100% у планираном износу од 163.636.000,00 динара док процена реализације прихода од продаје робе, производа и услуга, као и осталих пословних прихода у износу од 547.500.000,00 динара представља остварење од 97,70% планиране вредности.

Финансијски приходи су на већем нивоу у реализацији и процена је да ће се реализовати у износу од 3.000.000,00 динара, што је за 50% веће од планске вредности за 2018. годину, док је реализација осталих прихода процењена у висини од 8.000.000,00 динара, тј. за 14,29% веће од планираног износа за ту позицију.

Укупни расходи на крају 2018. године процењени су у износу од 721.174.000,00 динара, што у односу на план од 732.500.000,00 динара представља реализацију од 98,45%.

Реализација пословних расхода у 2018. години процењена је на износ од 695.034.000,00 динара, што је за 2,97% мање од планираног износа, док су финансијски расходи за 45,45% мањи од планиране вредности. Процена реализације осталих расхода за 2018. годину износи 18.840.000,00 динара што је веће 75,84% у односу на планирану вредност.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2018.	Процена реализације 2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни расходи	716.286	695.034	97,03
2.	Финансијски расходи	5.500	3.000	54,55
3.	Остали расходи	10.714	18.840	175,84
4.	Расходи промене рачуноводствене политике	0	4.300	0
5.	УКУПНИ РАСХОДИ	732.500	721.174	98,45

Структура процењених расхода за 2018. 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 2018. 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 2018. 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.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

3.1. Циљеви јавног предузећа

Циљ Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад је, да на основу техничко-технолошке опремљености и кадровских потенцијала којима Предузеће располаже, обезбеди уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање комуналних услуга које проистичу из наше делатности. У сваком сегменту пружања комуналних услуга, 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,
- Неговање односа са јавношћу и маркетиншка подршка развојним програмима,
- Унапређење корпоративног управљања, и
- Постизање бољих резултата од конкуренције у домену квалитета услуга и производа, као и друштвене одговорности.

Посебни циљеви, утврђени Програмом пословања за 2019. годину су:

- обезбеђење потребног простора за несметано сахрањивање на свим гробљима,
- редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта - комплекса Градског гробља у Новом Саду – II фаза,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,

- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2019. годину,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2019. 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, а у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, и
- реализација плана набавки за 2019. годину.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2019. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, 05 број 110-10701/2018 од 8. новембра 2018. године, коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2019. годину.

Основа финансијског плана за 2019. годину је Програм пословања за 2018. годину, и процена реализације Програма пословања до краја године.

У оквиру плана зарада, средства за зараде запослених су планирана у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Зараде запослених за 2019. годину су планиране на нивоу планиране масе за 2018. годину.

План запошљавања ЈКП „Лисје“ за 2019. годину је усаглашен са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 68/15 и 81/16, Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину број 021-02/2017-627-I 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, 99/16 и 113/17), 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).

Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину, предвиђено је 275 запослених за ЈКП „Лисје“. Имајући у виду чињеницу да је природним одливом радне снаге задњих година смањен број запослених у предузећу на 267, ЈКП „Лисје“ је упутило званичан захтев Оснивачу и Министарству локалне самоуправе Владе РС за попуњавање упражњених радних места до максимално дозвољеног броја (ПРМ образац). С обзиром на изузетан значај обезбеђења несметаног вршења комуналне делатности-управљање гробљима и сахрањивање у Новом Саду, ЈКП „Лисје“ очекује позитиван исход тј сагласност републичке комисије за ново запошљавање и додатно радно ангажовање. Због тога се процена броја запослених до краја 2018. године креће на нивоу дозвољеног максималног броја – 275 који је био предвиђен за 2017. годину. Планирани број запослених за 2019. годину износи такође 275.

Процењено остварење прихода у 2018. години износи 722.136.000,00 динара док је процењено остварење укупних расхода у истој години 721.174.000,00 динара, што имплицира да ће на крају пословне 2018. године бити остварена добит у износу од 962.000,00 динара.

Програм пословања за 2019. годину се заснива на принципима и вредностима који су важили у 2018. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2019. године.

У 2019. години приходи су планирани у износу 757.136.000,00 динара док су расходи планирани у износу 755.654.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу 1.482.000,00 динара.

3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2019. г.

У табели физичког обима производње и услуга приказан је план за 2019. годину и његово поређење са планом за 2018. годину.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2018.	Процена реализације 2018.	План 2019.	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.000	2.900	3.050	101,67
2.	Споменик	ком.	250	216	230	92,00
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.200	1.000	1.100	91,67
4.	Ексхумација	ком.	220	170	220	100,00
5.	Кремација	ком.	600	615	650	108,33
6.	Обнова	ком.	25.000	25.000	28.000	112,00
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.700	2.600	2.750	101,85
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.600	2.000	2.400	92,31
9.	Број даћа и помена	ком.	1.200	1.110	1.250	104,17
10.	Продате гробнице	ком.	100	90	110	110,00
11.	Транспортне услуге	ком.	2.200	2.200	2.300	104,54
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	230	250	100,00

За 2019. годину планирано је повећање физичког обима активности у следећим сегментима: број сахрана, кремација, обнова накнада за коришћење и одржавање гробља, продате погребне опреме, даћа и помена, продатих гробница и транспортних услуга. У односу на планиране вредности у текућој години, у 2019. години се процењује смањење физичког обима код продаје споменика, наплаћених накнада за извођење каменорезачких радова и производње дрвених сандука, за 8,00%, 8,33% и 7,69%, респективно. Број ексхумација и производња лимених сандука се планирају на истом нивоу и следеће године.

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 јавној 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 Градске управе за имовинско-правне послове Града Новог Сада.

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.

Управљање ризиком доноси одређене користи кроз процес реализације:

- ствара оквир за будућу активност (доследност и контрола),
- унапређује одлучивање (планирање, постављање приоритета кроз свеобухватно и структурирано поимање пословних активности, несталност и пројектоване прилике/опасности),
- доприноси учинковитијем коришћењу/алокацији ресурса,
- смањује несталност мање важних подручја пословања,
- оптимизује спроведену активност и
- чува и ојачава имовину и углед организације.

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. 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	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	766.600	743.000	724.000	745.136
Реализација	646.930	611.788	711.136	-
Реализација/План (%)	84%	82%	98%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	749.140	726.821	716.286	743.114
Реализација	645.340	617.890	695.034	-
Реализација/План (%)	86%	85%	97%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	771.600	750.500	733.000	757.136
Реализација	660.142	627.555	722.136	-
Реализација/План (%)	86%	84%	99%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	771.200	750.261	732.500	755.654
Реализација	656.955	626.144	721.174	-
Реализација/План (%)	85%	83%	98%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	17.460	16.179	7.714	2.022
Реализација	1.590	0	16.102	-
Реализација/План (%)	9%	0%	209%	-

у 000 дин

Нето резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	400	239	500	1.482
Реализација	5.713	1.411	962	-
Реализација/План (%)	1428%	590%	192%	-

Број запослених на дан 31.12.	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	286	286	275	275
Реализација	280	278	275	-
Реализација - план	-6	-8	0	-

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 година)	2019. година (текућа година)
План	46.620	46.620	48.485	50.303
Реализација	46.571	47.078	45.630	-
Реализација/План (%)	100%	101%	94%	-

Рацио анализа	2016. година Реализација (текућа -3 године)	2017. година Реализација (текућа -2 године)	2018. година Реализација (текућа -1 година)	2019. година План (текућа година)
EBITDA *	63.093	56.497	53.962	54.982
Ликвидност	0,21	0,18	0,14	0,15
Дуг / капитал	8,4	2,32	2,50	3,16
Профитна бруто маргина	0,0027	0	0,0078	0,0021
Економичност	1,0025	0,9901	1,0232	1,0027
Продуктивност	0,457	0,4827	0,4302	0,4557

* изражено у 000

3.6. Активности предузећа у 2019. години на унапређењу корпоративног управљања

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

ЈКП „Лисје“ ће и у 2019. години континуирано усмеравати активности ка унапређењу ове области у крајњем циљу увођења интерних структура и процеса заснованих на принципима одговорности, правичности, непристрасности и транспарентности. Корпоративно управљање имплементира и принципе доброг корпоративног односа према заједници, корпоративне друштвене одговорности и пословне етике. На крају, добра пракса корпоративног управљања доприноси бољој репутацији друштва.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2019. г.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.016.804	1.021.970	1.010.955	971.725
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	14.500	15.230	15.800	16.675
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	14.500	15.230	15.800	16.675
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	1.002.304	1.006.740	995.155	955.050
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	830.350	841.500	845.620	809.050
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	121.744	135.020	137.800	140.006
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	50.000	30.000	11.500	5.750
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	210	220	235	242
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				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	91.109	153.692	180.237	121.829
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	60.402	79.436	87.951	69.462
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	27.796	45.800	55.000	31.965
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	15.071	15.071	15.071	17.332
12	3. Готови производи	0047	15.000	15.000	15.000	17.250
13	4. Роба	0048	2.500	3.550	2.780	2.875
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	35	15	100	40
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	14.838	18.400	21.800	17.064
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	14.838	18.400	21.800	17.064
205 и део 209	6. Купци 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	9.626	7.800	10.500	11.070
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	1.530	1.530	1.760	1.760
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	1.530	1.530	1.760	1.760
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	5.437	50.000	67.800	6.253
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	9.688	10.500	7.800	11.130
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.426	4.426	4.426	5.090
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.107.909	1.175.663	1.191.192	1.093.554
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	3.975.311	3.975.311	3.975.311	3.975.311
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	323.127	322.368	322.108	262.779
30	I. 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 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	21.929	21.929
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	270.230	270.230	270.230	210.450
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	30.968	30.209	29.949	30.400
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	28.918	28.918	28.918	28.918
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.050	1.291	1.031	1.482
	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	24.504	24.204	23.804	23.900
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	9.704	9.704	9.704	10.100
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	9.704	9.704	9.704	10.100
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	14.800	14.500	14.100	13.800
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	14.800	14.500	14.100	13.800
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	15.800	15.800	15.800	11.800
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	744.478	813.291	829.480	795.075
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	700	650	580	500
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	700	650	580	500
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	87.800	82.500	75.600	67.794
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	87.800	82.500	75.600	67.794

436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.400	2.100	1.800	1.200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	11.400	15.800	28.100	54.800
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	639.178	712.241	723.400	670.781
	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	1.107.909	1.175.663	1.191.192	1.093.554
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.975.311	3.975.311	3.975.311	3.975.311

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачун а, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03. 2019.	План 01.01- 30.06. 2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
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	166.284	343.568	541.852	745.136
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	11.000	21.000	30.000	39.000
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	11.000	21.000	30.000	39.000
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	145.284	300.568	478.852	661.136
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	145.284	300.568	478.852	661.136
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	10.000	22.000	33.000	45.000
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	164.634	342.277	540.321	743.114
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.000	8.000	14.000	21.000
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	25.000	55.000	89.700	124.700
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	84.634	173.277	260.621	345.064
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	25.000	55.000	93.000	132.270
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	12.000	22.000	35.000	50.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.000	17.000	29.000	42.080
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.650	1.291	1.531	2.022
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.200	2.200	3.100	4.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.200	2.200	3.100	4.000
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	1.200	2.200	3.100	4.000
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	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	800	1.700	2.600	3.500
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				0
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	800	1.700	2.600	3.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	400	500	500	500
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
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	2.500	4.000	6.000	8.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.500	4.500	7.000	9.040
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.050	1.291	1.031	1.482
	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	2.050	1.291	1.031	1.482
	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	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2.050	1.291	1.031	1.482
	T. 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. 2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	315.400	358.412	563.100	1.005.238
1. Продаја и примљени аванси	3002	284.000	328.740	485.000	924.793
2. Примљене камате из пословних активности	3003	50	80	100	115
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15.000	20.000	78.000	80.240
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	308.137	359.866	544.566	997.732
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	188.318	160.600	254.800	562.818
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	84.634	173.277	260.621	345.064
3. Плаћене камате	3008	185	589	1.545	1.850
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	35.000	25.400	27.600	88.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7.263		18.534	7.506
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		1.454		
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				
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	1.900	2.000	2.700	6.600
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	400	400	400	1.200
4. Остале обавезе (одливи)	3035	1.500	1.600	2.300	5.400
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	1.900	2.000	2.700	6.600

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	315.400	358.412	563.100	1.005.238
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	310.037	361.866	547.266	1.004.332
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	5.363		15.834	906
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		3.454		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.437	10.800	7.346	5.347
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	10.800	7.346	23.180	6.253

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2019. годину су планирани у висини од 757.136.000,00 динара, што је приближно нивоу процењене вредности реализације за 2018. годину, то јест за 4,85% увећани, а у односу на План за 2018. годину већи за 3,29%.

Пословни приходи за 2019. годину су планирани у висини од 745.136.000,00 динара и за 4,78% су већи од процењене реализације истих прихода у 2018. години и за 2,92% већи од Плана за 2018. годину.

Планирани расходи за 2019. годину износе 755.654.000,00 динара и већи су од Плана за 2018. годину за 3,16%, а од процене реализације за 2018. годину већи за 4,78%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 180.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 163.636.000,00 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, које су опредељене Предузећу за 2019. годину износи 230.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 21,61%, а остатак од 78,39% 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 581.500.000,00 динара су за 3,77% већи од плана за 2018. годину а од процене реализације у 2018. години већи за 6,21%. Финансијски приходи већи су него планирани за 2018. годину и износе 4.000.000,00 динара.

На нивоу процењене реализације у 2018. години планирани су остали приходи у 2019. години у висини од 8.000.000,00 динара, што је веће за 14,29% динара у односу на план истих прихода у 2018. години.

Сви плански показатељи ЈКП „Лисје“ за 2019. 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 2018.	Процена реализације 2018.	План 2019.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	724.000	711.136	745.136	102,92	104,78
1а.	Приходи од услуга из делатности	163.636	163.636	163.636	100,00	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	560.364	547.500	581.500	103,77	106,21
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.000	3.000	4.000	200,00	133,33
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	7.000	8.000	8.000	114,29	100,00
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	733.000	722.136	757.136	103,29	104,85

Висина пословних расхода је већа за 6,92% од очекиване реализације у 2018. години и за 3,75% већи од планске вредности истих расхода у 2018. години.

Финансијски расходи су за 16,67% већи од процене реализације у 2018. години и за 36,36% мањи од планиране вредности за 2018. годину.

Остали расходи су мањи од процене рализације за 2018. годину за 52,02%, а од Плана за 2018. годину мањи за 15,62%.

Расходи промене рачуноводствене политике у износу од 4.300.000,00 динара представљају промене које нису материјално значајне, а односе се на претходну годину.

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

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2018.	Процена реализације 2018.	План 2019.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	716.286	695.034	743.114	103,75	106,92
2.	Финансијски расходи	5.500	3.000	3.500	63,64	116,67
3.	Остали расходи	10.714	18.840	9.040	84,38	47,98
4.	Расходи промене рачуноводствене политике		4.300	-		
5.	УКУПНИ РАСХОДИ	732.500	721.174	755.654	103,16	104,78

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, у циљу максималне заштите животног стандарда грађана у условима тешке економске кризе и омогућавања достојанственог сахрањивања умрлих, уз минимум неопходних трошкова.

У 2019. години Предузеће није планирало повећање цена основних услуга сахрањивања и накнада.

4.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Претходна година 2018.						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета (Процена)	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције-капиталне с.	69.000.000	69.000.000	69.000.000			
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	180.000.000	180.000.000	180.000.000			
УКУПНО	249.000.000	249.000.000	249.000.000			

План за период 01.01.-31.12.2019. текућа година						у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције-капиталне с.		15.000.000	35.000.000	50.000.000		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	45.000.000	90.000.000	135.000.000	180.000.000		
УКУПНО	45.000.000	105.000.000	170.000.000	230.000.000		

* 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 2019. годину је Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад, по основу Програма инвестиционих активности и услуга из делатности, одобрено 230.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 50.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 150.000.000,00 динара и 30.000.000,00 динара за одржавање објеката.

У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2019. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, а у горњој табели је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2019. 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 2019. години, износиће 180.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 163.636.000,00 динара.

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

Однос између ових прихода је у 2019. години планиран у односу 21,61% : 78,39% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2019. години буџетски финансира у висини 21,61% од укупног прихода, а остатак од 78,39% прихода Предузеће остварује продајом производа и услуга на тржишту.

Финансирање инвестиционих улагања се такође врши делом из сопствених, а 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. Планирана средства за ове намене у 2019. години износе 50.000.000,00 динара и реализоваће се кроз радове на изградњи пословног објекта. 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 01.01-31.12.2018. Претходна година	Процена реализације 01.01-31.12.2018. Претходна година	План 01.01-31.03.2019.	План 01.01-30.06.2019.	План 01.01-30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	160.000.000	150.580.000	41.500.000	84.000.000	125.500.000	166.000.000
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	228.000.000	210.045.000	59.500.000	120.000.000	179.500.000	238.000.000
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	268.600.000	247.728.000	70.150.000	141.600.000	211.750.000	280.600.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	275	275	275	275	275	275
4.1.	- на неодређено време	275	275	275	275	275	275
4.2.	- на одређено време	-	-	-	-	-	-
5.	Накнаде по уговору о делу	-	-	187.500	375.000	562.500	750.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	-	-	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	-	-
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20.000.000	20.000.000	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	10.000.000	0	3.500.000	7.000.000	10.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	28	28	28	28	28	28

10.a	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	16	16	16	16	16	16
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						16
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	949.000	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	14.500.000	14.000.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	600.000	535.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	0					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	390.000	0	0	0	0	400.000
23.	Отпремнина по основу технол. вишка (сопств.сред)	2.000.000	760.000				
24.	Јубиларне награде	2.282.000	1.662.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000	1.290.000
25.	Број прималаца	28	28	20	20	20	20
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	14.000.000	14.000.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.000.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима (пакетићи)	1.500.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000
	УКУПНО	335.296.052	310.634.000	84.633.513	173.277.026	260.620.539	345.064.052

*Укупна вредност накнада по Уговору о привременим и повременим пословима износи 30.000.000 динара, с тим што је 20.000.000 динара планирано за 28 запослених, а 10.000.000 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. ЈКП „Лисје“ ће и током 2019. године ургирати на реализацији овог захтева.

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 2018. годину износи 962.000,00 динара и распоредиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2019. годину: 50% у Буџет Града, а 50% Предузећу.

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 Скупштине 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.

Исказана добит Предузећа на крају 2014. године износи 123.101.000,00 динара и у целости је утрошена на покриће губитка из ранијих периода. На крају пословне 2015. године исказана добит Предузећа износила је 25.025.000,00 динара, из које је Оснивачу уплаћено 50%, а 50% усмерено у нераспоредјену добит Предузећа, из које је извршено покриће губитка из претходног периода у висини од 7.513.900,67 динара. Добит на крају 2016. године у износу од 5.713.000,00 динара је распоредјена на исти начин као претходне године, тј. 50% Оснивачу и 50% Предузећу.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања за 2019. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која важи и током 2018. године и план финансијске вредности укупне годишње масе зарада за све запослене у 2019. години.

Наиме, Јавном комуналном предузећу „Лисје“ је Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину, која је у примени и у току 2018. године, број запослених утврђен на ниво од 275. Јавно комунално предузеће „Лисје“ очекује да ће у месец децембар ући са 275 запослених, због чега ће до краја године и приказивати тај број запослених, с обзиром да је упућен захтев Министарству локалне самоуправе за попуњавање упражњених радних места до максималног броја.

На основу смерница о изради Програма пословања за 2019. годину, зараде за 2019. 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. У свим табелама Програма које обрађују зараде приказане зараде које су умањене по основу смањења нето основице за 5%, 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 претходних година 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 2019. 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 278.110.000,00 динара и 2.490.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2019. години износи 280.600.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 9.

Према смерницама Владе РС новозапослени нису планирани, јер забрана запошљавања важи и у 2019. години, с тим да ЈКП „Лисје“ очекује сагласност Министарства локалне самоуправе Владе РС за попуњавање упражњених места у 2018. години до максимално дозвољеног броја тј 275.

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 2019. години износи 85.030,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 50.303,00 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 2019. године, а планирани су на бази реализације до краја 2018. године, имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за изразу Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2019. 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 2019. годину износи 1.424.052,00 динара.

По основу трошкова накнада по уговору о делу предвиђени су трошкови надзора за електро – радове на капиталним инвестицијама.

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 2019. години (за 10, 20 и 30 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 2019. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2019. години, за ову намену планира се исплата у висини од 1.290.000,00 динара за 20 запослених.

Висина трошкова дневница за службена путовања остала је на нивоу прошлогодишњег планираног износа. Такође и трошкови превоза запослених незнатно су повећани у односу на план 2018. године, имајући у виду евентуално повећање цена превоза.

Трошкови отпремнина за одлазак у пензију у висину од 400.000,00 динара, предвиђени су за запослене који би евентуално повезали радни стаж и тако стекли услов за одлазак у пензију.

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 10.000.000,00 динара, што укупно износи 30.000.000,00 динара. Захтев за наведену сагласност још увек је у процедури. 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 2018. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2019. години.

На основу закљученог и потписаног Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, прописана је обавеза послодавца да планира и запосленом исплати солидарну помоћ у нето износу од 41.800,00 динара, односно 46.444,44 динара у бруто износу. У 2019. години, планирана средства за ове намене износе 12.772.221,00 динара. Разлику до 14.000.000,00 динара чине планирана средства за финансирање помоћи запосленима у случају смрти члана уже породице као и приликом рођења детата. Ова позиција је и извор средстава помоћи у лечењу запослених, који нису у могућности да сами сnose трошкове лечења.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 6

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број система зованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2019.
1	Пословодство	10	9	9	9	-	7	7	1	1			1	1							9	9
2	Сектор за управљање гробљима и сахрањивање	13	46	46	46	-	4	4	2	2			19	19	6	6	2	2	13	13	46	46
3	Сектор за погребну делатност	23	77	77	77	-	6	6	5	5	1	1	31	31	20	20	5	5	9	9	77	77
4	Сектор за претежну и сродне делатности	38	90	90	90	-	5	5	8	8	1	1	30	30	33	33	6	6	7	7	90	90
5	Сектор за комерцијалне послове	9	12	12	12	-	5	5	2	2			4	4	1	1					12	12
6	Сектор за економско-финансијске послове	10	15	15	15	-	8	8	3	3			4	4							15	15
7	Сектор за правне и опште послове	19	23	23	23	-	10	10	2	2			10	10	1	1					23	23
8	Јединица интерне контроле	2	2	2	2	-	2	2													2	2
9	Јединица интерне ревизије	2	1	1	1	-	1	1													1	1
10	УКУПНО:	126	275	275	275	-	48	48	23	23	2	2	99	99	61	61	13	13	29	29	275	275

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

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	48	48	3	3
2	ВСС	23	23	-	-
3	ВКВ	2	2	-	-
4	ССС	99	99	-	-
5	КВ	61	61	-	-
6	ПК	13	13	-	-
7	НК	29	29	-	-
УКУПНО		275	275	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	9	9
2	30 до 40	72	72
3	40 до 50	93	93
4	50 до 60	81	81
5	Преко 60	20	20
УКУПНО		275	275
Просечна старост			

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	9	9
2	5 до 10	34	34
3	10 до 15	67	67
4	15 до 20	49	49
5	20 до 25	37	37
6	25 до 30	27	27
7	30 до 35	34	34
8	Преко 35	18	18
УКУПНО		275	275

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	193	193	2	2
2	Женски	82	82	1	1
УКУПНО		275	275	3	3

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.

У табели квалификациона структура планираних запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 36,00%, квалификовани 22,18% 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%, затим запослени просечне старости 50-60 година има 29,45%, најмање је заступљено запослених до 30 година старости којих има 3,27%.

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%. Најмање је учешће запослених са стажом до 5 година којих има 3,27%.

У табели која приказује полну структуру запослених, мушкарци чине 70,18% укупно запослених у Предузећу а жене 29,82%.

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 31.12.2018. године*	275		Стање на дан 30.06.2019. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1	рационализација		1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2019.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2019. године	275		Стање на дан 30.09.2019. године	275
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	275		Стање на дан 30.09.2019. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2019.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2019.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2019. године	275		Стање на дан 31.12.2019. године	275

6.4. Зараде запослених

Прилог 9

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

у динарима

Исплата 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	270	18.283.781	67.718	269	18.123.086	67.372				1	160.695	160.695
II	269	17.720.217	65.874	268	17.563.304	65.535				1	156.913	156.913
III	266	17.014.436	63.964	265	16.854.328	63.601				1	160.108	160.108
IV	267	17.236.796	64.557	266	17.078.779	64.206				1	158.017	158.017
V	264	17.690.267	67.009	263	17.530.134	66.654				1	160.133	160.133
VI	264	16.822.577	63.722	263	16.663.617	63.360				1	158.960	158.960
VII	262	16.925.673	64.602	261	16.762.999	64.226				1	162.674	162.674
VIII	261	17.212.029	65.946	260	17.051.997	65.585				1	160.032	160.032
IX	260	16.234.229	62.439	259	16.077.043	62.074				1	157.186	157.186
X	259	16.635.002	64.228	258	16.475.043	63.857				1	159.959	159.959
XI	275	19.539.993	71.055	274	19.373.993	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		210.045.000			208.118.323					1	1.928.677	
ПРОСЕК	266	17.506.000	65.812	265	17.343.194	65.446				1	160.556	160.556

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2019.	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	275	20.500.000	74.545	274	20.324.000	74.175				1	176.000	176.000
II	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
III	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
IV	275	20.500.000	74.545	274	20.324.000	74.175				1	176.000	176.000
V	275	20.500.000	74.545	274	20.324.000	74.175				1	176.000	176.000
VI	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
VII	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
VIII	275	20.500.000	74.545	274	20.324.000	74.175				1	176.000	176.000
IX	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
X	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
XI	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
XII	275	19.500.000	70.909	274	19.324.000	70.526				1	176.000	176.000
УКУПНО	275	238.000.000			235.888.000					1	2.112.000	
ПРОСЕК	275	19.833.333	72.121	274	19.657.333	71.742				1	176.000	176.000

*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 2019. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2019.	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	275	24.250.000	88.182	274	24.042.500	87.746				1	207.500	207.500
II	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
III	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
IV	275	24.250.000	88.182	274	24.042.500	87.746				1	207.500	207.500
V	275	24.250.000	88.182	274	24.042.500	87.746				1	207.500	207.500
VI	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
VII	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
VIII	275	24.250.000	88.182	274	24.042.500	87.746				1	207.500	207.500
IX	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
X	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
XI	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
XII	275	22.950.000	83.455	274	22.742.500	83.002				1	207.500	207.500
УКУПНО		280.600.000			278.110.000						2.490.000	
ПРОСЕК	275	23.383.333	85.030	274	23.175.833	84.583				1	207.500	207.500

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

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	у динарима		Износ уплате у буџет РС
		Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	
	1.	2.	3.	(2-3)
I	21.556.578	25.250.000	24.250.000	1.000.000
II	20.892.136	23.950.000	22.950.000	1.000.000
III	20.060.021	23.950.000	22.950.000	1.000.000
IV	20.322.183	25.250.000	24.250.000	1.000.000
V	20.856.825	25.250.000	24.250.000	1.000.000
VI	19.833.819	23.950.000	22.950.000	1.000.000
VII	19.955.369	23.950.000	22.950.000	1.000.000
VIII	20.292.982	25.250.000	24.250.000	1.000.000
IX	19.143.461	23.950.000	22.950.000	1.000.000
X	19.614.824	23.950.000	22.950.000	1.000.000
XI	23.249.802	23.950.000	22.950.000	1.000.000
XII	21.950.000	23.950.000	22.950.000	1.000.000
УКУПНО	247.728.000	292.600.000	280.600.000	12.000.000

* 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 - реализација - претходна година (2018)				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година (2019)			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
II	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
III	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IV	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
V	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VI	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VIII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IX	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
X	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XI	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
УКУПНО	600.000		300.000		900.000	300.000	300.000	
ПРОСЕК	50.000		25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година (2018)					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година (2019)				
	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	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
II	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
III	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
IV	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
V	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
VI	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
VII	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
VIII	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
IX	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
X	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
XI	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
XII	79.114	0	79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	
УКУПНО	949.368		949.368			1.424.052	474.684	474.684		
ПРОСЕК	79.114		79.114	2		118.671	39.557	39.557	2	

* Председник НО се одрекао своје накнаде због статуса пензионера, тако да је током 2018. године вршена исплата за само 2 члана.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог
12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

	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 повлачења кредита	Рок отплате без периода почeka	Период почeka (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања 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															
Домашни кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почeka	Период почeka (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања 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													
Домашни кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитно задужење													
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

ЈКП „Лисје“ не планира кредитно задуживање у 2019. 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 2019. годину исказана кроз четири квартала.

1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - капиталне субвенције имају финансијску вредност од 50.000.000,00 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 180.000.000,00 динара. Овом групом набавки обухваћени су материјал и радови на одржавању зеленила и објеката, као и услуге орезивања, 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 150.500.000,00 динара.

- Набавке у групи услуга укупно износе 93.400.000,00 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 гробаља су планиране у финансијској вредности од 189.900.000,00 динара.

- Група набавки на које се закон не примењује, у вредности од 113.720.000,00 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 2018. ГОДИНИ – ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог 13

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације у 2018. години				
Добра						
1	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – II фаза	5.992.220				
2	Изградња магацина погребне опреме – II фаза	0				
3	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	5.999.085				
4	Материјал за одржавање зеленила	7.985.900				
5	Материјал за одржавање објеката	4.963.751				

6	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	17.234.388				
7	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.813.060				
8	ХТЗ опрема	6.000.000				
9	Резервни делови	6.511.295				
10	Канцеларијски материјал	2.842.249				
11	Производи за одржавање хигијене	2.817.736				
12	Електрична енергија	3.530.673				
13	Гориво	13.000.000				
14	Комора за фарбање	0				
15	Специјално погребно возило	0				
16	Аутоцистерна	0				
17	Возила у функцији претежне делатности	1.661.138				
18	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	186.725				
19	Рачунарска опрема	1.351.468				
20	Канцеларијска опрема	0				
21	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	0				
22	Машине и алати за столарску радионицу	0				

23	Видео надзор	0				
24	Софтвер за управљање електронским документима и пословним процесима	0				
25	Набавка апликативног пословног софтвера	0				
26	Машина за испис споменика	0				
27	Ровокопач - утоваривач	0				
28	Набавка теретног возила	0				
29	Набавка новогодишњих пакетића	0				
	Укупно добра:	83.889.688				
Услуге						
1	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	4.991.700				
2	Услуге пејзажног уређења	14.997.500				
3	Осигурање	3.400.000				
4	Одржавање возила	0				
5	Одржавање радних машина	0				
6	Одржавање ситне механизације	0				
7	Одржавање машина на електро и гасни погон	0				
8	Транспортне услуге	2.000.000				

9	Услуге ископа и земљаних радова	4.500.000					
10	Услуга чишћења стаза	0					
11	Сушење даске	3.900.000					
12	Услуге других предузећа	0					
13	Безбедност на раду и ППЗ	969.000					
14	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених	0					
15	Услуге студентских задруга и привременим и повременим пословима	30.000.000					
16	Остале производне услуге	0					
17	Услуге мобилне телефоније	0					
18	Услуга геометра	347.555					
19	Трошкови набавке краткорочног кредита	0					
	Укупно услуге:	65.105.755					
Радови							
1	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – II фаза	0					
2	Изградња магацина погребне опреме – II фаза	18.111.507					

3	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	19.995.063				
4	Радови на одржавању зеленила	0				
5	Радови на одржавању објеката	0				
6	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	31.930.950				
7	Радови на уређењу гробаља	4.980.000				
	Укупно радови:	75.017.520				
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	224.012.963				

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2019. годину	План за 01.01.- 31.03.2019.	План за 01.01.- 30.06.2019.	План за 01.01.- 30.09.2019.	План за 01.01.- 31.12.2019.
Добра						
1.	Материјал за одржавање зеленила	9.000.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
2.	Материјал за одржавање објеката	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
3.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	30.000.000	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
4.	Оруђа, алати и ситан инвентар	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
5.	ХТЗ опрема	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
6.	Резервни делови	7.500.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
7.	Канцеларијски материјал	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
8.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
9.	Електрична енергија	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
10.	Гориво	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
11.	Комора за фарбање	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
12.	Специјално потребно возило	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000

13.	Машине за производњу погребне опреме	4.900.000	0	0	4.900.000	4.900.000
14.	Возила у функцији претежне делатности	4.900.000	0	4.900.000	4.900.000	4.900.000
15.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
16.	Рачунарска опрема	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
17.	Канцеларијска опрема	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000
18.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000
19.	Машине и алати за столарску радионицу	4.900.000	0	0	0	4.900.000
20.	Видео надзор	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000
21.	Набавка апликативног пословног софтвера	4.800.000	0	0	0	4.800.000
22.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
23.	Ровокопач - утоваривач	10.000.000	0	0	10.000.000	10.000.000
24.	Набавка новогодишњих пакетића	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Укупно добра:		150.500.000	24.875.000	69.150.000	114.925.000	150.500.000

Услуге

1.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
2.	Услуге пејзажног уређења	23.000.000	5.750.000	11.500.000	17.250.000	23.000.000
3.	Осигурање	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
4.	Одржавање возила	7.500.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
5.	Одржавање радних машина	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6.	Одржавање ситне механизације	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
7.	Одржавање машина на електро и гасни погон	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000

8.	Транспортне услуге	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
9.	Услуге ископа и земљаних радова	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
10.	Сушење даске	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
11.	Безбедност на раду и ППЗ	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
12.	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених	1.400.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
13.	Услуге ангажовања радника	30.000.000	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
14.	Услуге других предузећа	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
15.	Услуге мобилне телефоније	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
16.	Услуга геометра	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно услуге:		93.400.000	23.350.000	46.700.000	70.050.000	93.400.000

Радови

1.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	50.000.000	0	15.000.000	35.000.000	50.000.000
2.	Радови на одржавању зеленила	110.000.000	31.000.000	62.000.000	86.000.000	110.000.000
3.	Радови на одржавању објеката	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
4.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	10.000.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
5.	Радови на термомашинским инсталацијама	4.900.000	1.225.000	2.450.000	3.675.000	4.900.000
Укупно радови:		189.900.000	38.475.000	91.950.000	143.425.000	189.900.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		433.800.000	86.700.000	207.800.000	328.400.000	433.800.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2019. ГОДИНИ
НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2019. годину	План за 01.01.- 31.03.2019.	План за 01.01.- 30.06.2019.	План за 01.01.- 30.09.2019.	План за 01.01.- 31.12.2019.
Добра						
1.	Погребна опрема	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
2.	Добра за организовање даћа и помена	18.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	22.000.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	13.000.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
5.	Кафа за аутомат	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6.	Пословна галантерија – добра	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Клима уређаји	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
8.	Прибор и алат за хитне интервенције	190.000	47.500	95.000	142.500	190.000
9.	Ситна канцеларијска опрема	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
10.	Рекламни материјал	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
	Укупно добра:	70.120.000	17.530.000	35.060.000	52.590.000	70.120.000
Услуге						
1.	Комуналне услуге	11.000.000	2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000
2.	Закупнине	4.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000

3.	Услуге заступања пред судовима	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
4.	ПТТ услуге	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
5.	Банкарске услуге	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
6.	Трошкови лизинга	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
7.	Спортске активности	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8.	Здравствене услуге	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
9.	Израда пројектно-техничке документације за мртвачницу на Градском гробљу	495.000	0	495.000	495.000	495.000
10.	Израда пројектно-техничке документације за реконструкцију крова на капели на Централном гробљу у Футогу	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
11.	Израда пројектно-техничке документације за пројектовање гробних поља, стаза и ограда на гробљу у Буковцу	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
12.	Израда пројеката за легализацију објеката	495.000		495.000	495.000	495.000
13.	Услуга вршења стручног надзора	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
14.	Услуга техничког пријема објеката на Градском гробљу	480.000		0	0	480.000
15.	Програмерске услуге	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
16.	Услуга одржавања софтвера за катастар	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
17.	Услуга израде веб сајта	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
18.	Услуга израде плана превентивних мера	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
19.	Услуга координатора за извођење радова	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
20.	Штампарске услуге	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
21.	Услуге коричења	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
22.	Одржавање ГПС система	180.000	45.000	90.000	135.000	180.000

23.	Набавка и одржавање фискалних каса	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
24.	Одржавање клима уређаја	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
25.	Одржавање расхладних комора	410.000	102.500	205.000	307.500	410.000
26.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
27.	Услуга чишћења и прања	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
28.	Услуге интернета	380.000	95.000	190.000	285.000	380.000
29.	Одржавање система за евиденцију радног времена	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
30.	Услуге поправке и одржавања тахометара	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
31.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
32.	Услуга поправке ручног електричног алата	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
33.	Услуге поправке машина	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
34.	Браварске услуге	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
35.	Услуге техничког прегледа	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
36.	Вулканизерске услуге	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
37.	Услуге аутоперионице	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
38.	Одржавање канцеларијске опреме	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
39.	Одржавање телефонске централе	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
40.	Услуга фотокопирања	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
41.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
42.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
43.	Одржавање лакирнице у столарској радионици	380.000	95.000	190.000	285.000	380.000

44.	Одржавање кремационе пећи	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
45.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
46.	Услуга чишења и одржавања димњака	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
47.	Изолатерске услуге	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
48.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	450.000	112.500	225.000	337.500	450.000
49.	Водоинсталатерске услуге	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
50.	Одржавање гасне инсталације	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
51.	Услуга одгушења канализације	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
52.	Хитне интервенције	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
53.	Сервис мобилних телефона	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
54.	Услуга оштрења столарског алата	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
55.	Услуга изјамљивања опреме	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
56.	Одржавање термомашинских инсталација	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
57.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
58.	Одржавање електроинсталација	470.000	117.500	235.000	352.500	470.000
Укупно услуге:		43.600.000	12.302.500	23.235.000	33.177.500	43.600.000
Радови						
1.						
2.						
Укупно радови:			0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		113.720.000	29.832.500	58.295.000	85.767.500	113.720.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су тачно дефинисане Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2019. годину, а финансирају се из буџетских средстава Оснивача, по основу тачно одређених финансијских средстава из капиталних субвенција.

Вредност Програма износи 50.000.000,00 динара.

9.1. План и реализација инвестиција у 2018. години, динамика инвестиционих улагања у 2019. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ је, за инвестициона улагања у 2018. години, одређено 69.000.000 динара, за која се процењује да ће бити у потпуности реализована до краја године.

У 2019. години предвиђена је доградња и надоградња пословног објекта-комплекс Градског гробља у Новом Саду – II фаза, за који ЈКП „Лисје“ има пројектно-техничку документацију и грађевинску дозволу. 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 2019. години износи 50.000.000 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 31.12.2018. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 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.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2018.	2019.	85.000	35.000	Средства Буџета (по контима)	85.000	50.000			
						Остало					
	Укупно					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2018.	2019.	85.000	35.000	Средства Буџета (по контима)	85.000	50.000			
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.- 31.03.2019.	План 01.01.- 30.06.2019.	План 01.01.- 30.09.2019.	План 01.01.- 31.12.2019.
	Укупно:	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План у 2018. (претходна година)	Процена реализације у 2018. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2019.	План за 01.01.- 30.06.2019.	План за 01.01.- 30.09.2019.	План за 01.01.- 31.12.2019.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	540.000	540.000	135.000	270.000	405.000	540.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске 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	1.500.000	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 2019. 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 2019. години је планирана на истом нивоу као у 2018. години.

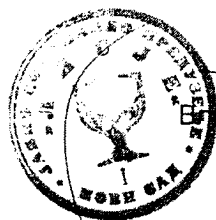
Трошкови донације најчешће се усмеравају у различите здравствене, културне, хуманитарне, спортске, верске и друге сврхе, на захтев одређених установа или физичких лица (лечење, операција, ортопедска помагала, лекови) и планирани су у износу од 540.000,00 динара.

Планирани трошкови спортских активности у износу од 1.000.000,00 динара усмеравају се 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.

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 и дистрибуцију 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.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ:
ДАНА: 30. новембра 2018. године
Н О В И С А Д



Директор

Владимир Ђаковић