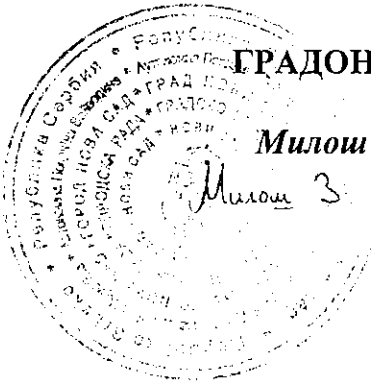


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2019-481-II
Дана: 05. децембра 2019. године
НОВИ САД

**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 2020. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-3/2019-481-II од 05. децембра 2019. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић
Милош З. Вучевић



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину, Градско веће Града Новог Сада на 285. седници од 05.12. 2019. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 12. седници одржаној 20. новембра 2019. 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 2020. 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: 352-3/2019-481-II
Дана: 05.12.2019. године
НОВИ САД



ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић

Syrelbut

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2019-725
1. децембар 2019. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

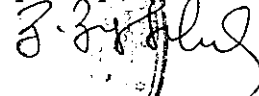
ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања
Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИЦЕ

Зора Ђорђевић



ПРЕДЛОГ

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 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на ____ седници од _____ 2019. године, доноси

**РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА
ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"ЛИСЈЕ" НОВИ САД ЗА 2020. ГОДИНУ**

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 12. седници одржаној 20. новембра 2019. 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 2020. 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 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

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 39. тачка 30. 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 2020. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 12. седници, одржаној 20. новембра 2019. године.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. годину дефинисани су општи подаци, анализа пословања у 2019. години, циљеви и планиране активности за 2020. годину, планирани извори прихода и позиције расхода по наменама, планирани начин расподеле добити, план зарада и запошљавања, кредитна задуженост, планиране набавке, план инвестиција и критеријуми за коришћење средстава за посебне намене Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља делатност од општег интереса и према Одлуци Скупштине Града Новог Сада надлежно је да брине о сахрањивању умрлог 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, између осталог, дефинисани су мисија, визија, циљеви и планиране активности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. 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 делатности Предузећа. 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 2020. 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 2020. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину предвиђени су планирани приходи и расходи по наменама.

Укупни приходи планирани су у висини од 750.600.000,00 динара што је у односу на процену реализације укупних прихода у 2019. години више за 3,40%, а чине их следећи приходи:

- пословни приходи, у износу од 741.900.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2019. години већи су за 3,92%,

- финансијски приходи, у износу од 4.000.000,00 динара, једнаки су процени реализације финансијских прихода у 2019. години, и

- остали приходи, у износу од 4.700.000,00 динара, и у односу на процену реализације осталих прихода у 2019. години мањи су за 41,25%.

Укупни расходи планирани су у висини од 749.844.000,00 динара, што је за 3,59% више у односу на процену реализације укупних расхода у 2019. години, а чине их следећи расходи:

- пословни расходи, у износу од 741.804.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних расхода у 2019. години већи су за 4,24%,

- финансијски расходи у износу од 3.500.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских расхода у 2019. годину већи су за 12,90%, и

- остали расходи у износу од 4.540.000,00 динара, и у односу на процену реализације осталих расхода у 2019. години мањи су за 50,33%.

Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад за 2020. годину планирало је нето добитак у износу од 756.000,00 динара.

Расподела процењене добити за 2019. годину у износу од 2.025.000,00 динара вршиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2020. годину: 50% у буџет Града, а 50% Предузећу.

У Програму пословања Предузеће је за 2020. годину планирало бруто зараде (бруто II) у износу од 298.600.000,00 динара и веће су за 6,41% у односу на планиране бруто зараде (бруто II) за 2019. годину.

Планиране накнаде Надзорном одбору у 2020. 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 2020. 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“, бр. 47/17 и 54/18).

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину обухваћена су и средства планирана за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину и то:

1. за капиталне субвенције износ од 50.000.000,00 динара и
2. за услуге из делатности износ од 210.000.000,00 динара, од чега:
 - за одржавање зеленила на гробљима износ од 180.000.000,00 динара и
 - за одржавање објеката износ од 30.000.000,00 динара.

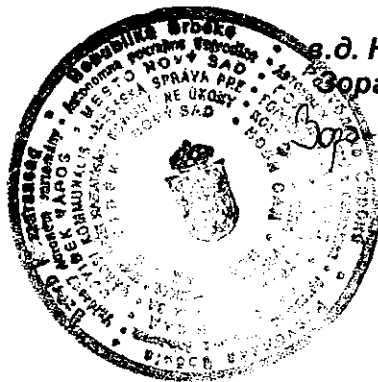
Финансијска средстава за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности планирана су у износу од 376.270.000,00 динара, од чега су за набавку добара планирана средства у износу од 234.690.000,00 динара, за услуге су планирана средства у износу од 108.980.000.000,00 динара, за радове су планирана средства у износу од 32.600.000,00 динара.

Програмом пословања за 2020. 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 2019. 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 2020. години.

Имајући у виду да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2020. годину усклађен са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2020-2022. 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 2020. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“, број 74/19), 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 2020. годину.



З.Д. НАЧЕЛНИКА
Зоран Станојевић

[Handwritten signature]

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 12. седници од 20. новембра 2019. године, доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. 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



| 20. 11. 2019

Број 14-1404/8-5-19
Нови Сад, 20. новембра 2019. године 53

ПРЕДСЕДНИК
Дир. Б. Душан Бајић



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ЗА 2020. 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:	2
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 акта	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 2019. ГОДИНИ	7
2.1. Процењени физички обим активности	7
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2019. г.	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	15
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2019. години	16
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	17
3.1. Циљеви јавног предузећа	17
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2020. годину	18
3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2020. г.	19
3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима	20
3.5. Индикатори пословања	21
3.6. Активности предузећа у 2020. години на унапређењу корпоративног управљања	24
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	25
4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2020. г.	25
4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода	35
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
6.5. Накнада члановима надзорног одбора	53
6.6. Накнада члановима Комисије за ревизију	55
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	57
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	58
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	72
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	75

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 умрлог 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, а 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), Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је поверено обављање послова уређивања и одржавања гробаља и сахрањивање у насељеним местима Бегечу, Будисави, Буковцу, Каћу, Кисачу, Ковиљу, Лединцима, Старим Лединцима, Руменки, Степановићеву и Ченеју.

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 ожалашћенима, 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 ожалашћених 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 акта

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, 104/16 и 95/18),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19),
- Закон о централном Регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, број 95/18),
- 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 и 95/18-др. закон),
- 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“, бр. 68/15, 81/16-УС и 95/18),
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/17 и 54/18),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење),

- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 73/19),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/19),
- 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 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса,
- 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).

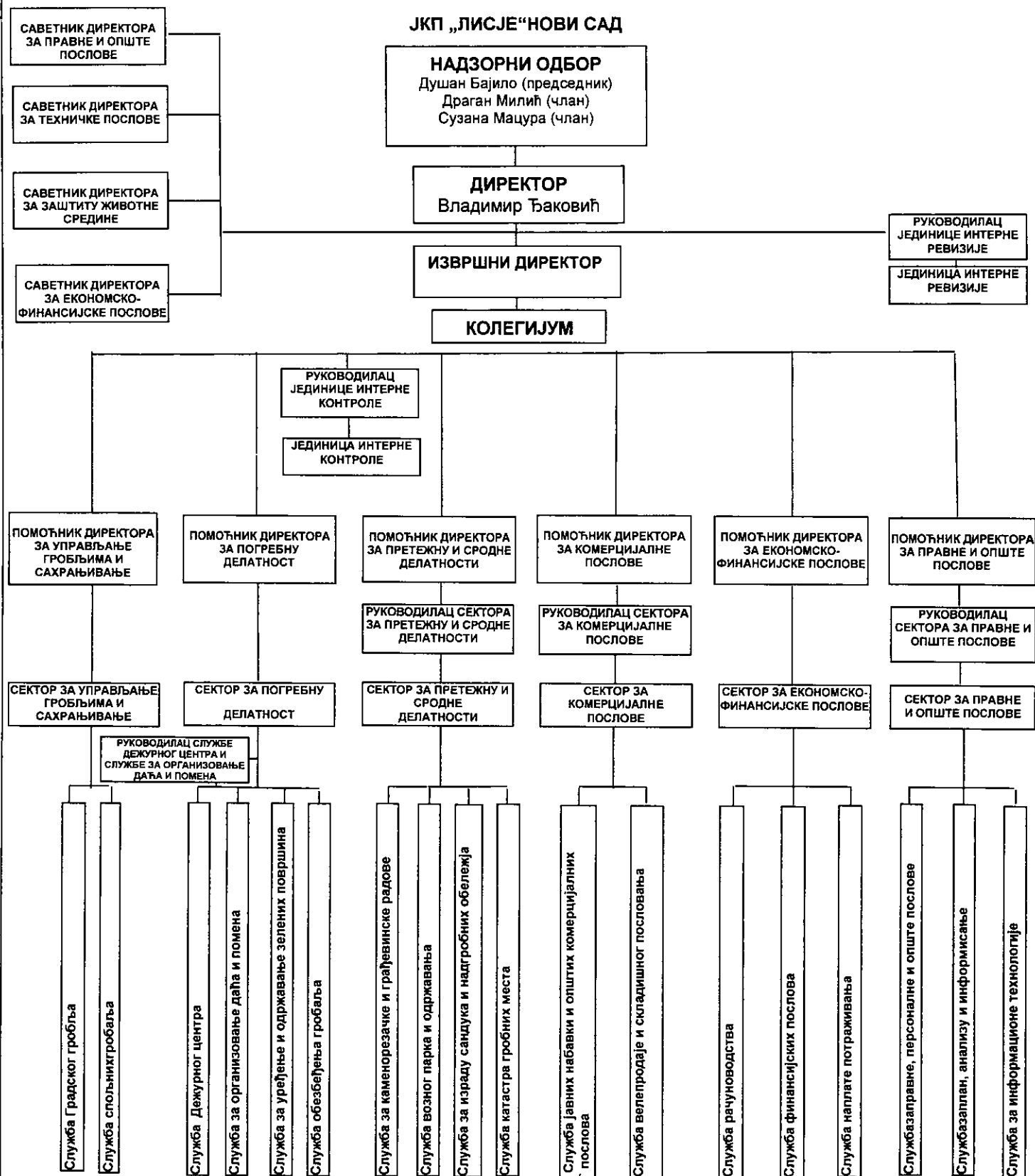
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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“ Нови Сад 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“ Нови Сад за 2020. годину је усаглашен са средњорочним планом и уклапа се у максималне финансијске оквири 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.



Организациона шема Предузећа

1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора

Директор предузећа је Владимир Ђаковић, који је именован 04.06.2019. године решењем Скупштине Града број 352-1/2019-205-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 20.02.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-7-I и Сузана Мацура, именована 25.03.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-35 -I.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. 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 2019.	Процена реализације 2019.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Сахрана	ком.	3.050	3.000	98,36
2.	Споменик	ком.	230	270	117,39
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.100	1.100	100,00
4.	Ексхумација	ком.	220	190	86,36
5.	Кремација	ком.	650	600	92,31
6.	Обнова	ком.	28.000	25.000	89,29
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.750	2.250	81,82
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.400	2.100	87,50
9.	Број даћа и помена	ком.	1.250	1.400	112,00
10.	Продате гробнице	ком.	110	100	90,91
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.250	97,83
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	240	96,00

Број реализованих сахрана се процењује у незнатно мањем обиму од плана. Повећање се очекује код броја очекиваних, реализованих даћа и помена у односу на планирану вредност, у процентуалном износу од 12 %. Ово је уједно и једини сегмент где се очекује реализација изнад планских вредности. Док је процена реализације уплаћених накнаде за каменорезачке радове у линији са предвиђеним вредностима, све остале позиције су испод планираног нивоа у различитим процентима.

2.1 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2019. г.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2019.	Процена реализације 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	971.725	1.054.846
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	16.675	13.195
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	16.675	13.195
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	955.050	1.041.651
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	809.050	843.698
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	140.006	134.122
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		61.800
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	5.750	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	242	2.031
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	У. 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	121.829	130.414
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	69.462	87.964
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	31.965	26.644
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	17.332	48.773
12	3. Готови производи	0047	17.250	10.235
13	4. Роба	0048	2.875	2.312
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	40	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17.064	15.071
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	17.064	15.071
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	11.070	8.085
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	1.760	1.480
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	1.760	1.480
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	6.253	11.289
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11.130	2.924
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	5.090	3.601
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.093.554	1.185.260
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	3.975.311	4.100.003
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	262.779	382.309
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. Задружни 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	210.450	241.294
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	30.400	119.086
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	28.918	117.061
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.482	2.025
	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	23.900	7.478
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	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	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	13.800	7.478
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	13.800	7.478
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	11.800	19.106
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	795.075	776.367
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	500	11.916
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	500	11.916
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1.500
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	67.794	86.939
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	67.794	86.939
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.200	5.695
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	54.800	10.173
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		376
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	670.781	659.768
	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	1.093.554	1.185.260
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.975.311	4.100.003

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2019.	Процена реализације 2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	745.136	713.910
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	39.000	35.000
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	39.000	35.000
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	661.136	648.910
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	661.136	648.910
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	45.000	30.000
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	743.114	711.645
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	21.000	18.000
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	124.700	123.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28.000	29.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	345.064	317.865
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	132.270	134.000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	50.000	50.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	42.080	39.780
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2.022	2.265
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.000	4.000
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	4.000	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	4.000	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	3.500	3.100
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	3.500	3.100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	500	900
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	8.000	8.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	9.040	9.140
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.482	2.025
	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	1.482	2.025
	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	1.482	2.025
	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 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Процена реализације 2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1.005.238	755.954
1. Продаја и примљени аванси	3002	924.883	753.250
2. Примљене камате из пословних активности	3003	115	46
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	80.240	2.658
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	997.732	745.625
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	562.818	423.535
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	345.064	317.865
3. Плаћене камате	3008	1.850	165
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	88.000	4.060
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7.506	10.329
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
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	6.600	37.814
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1.200	29.959
4. Остале обавезе (одливи)	3035	5.400	
5. Финансијски лизинг	3036		7.855
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	6.600	37.814
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1.005.238	755.954
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1.004.332	783.439
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	906	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		27.485
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.347	38.774
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	6.253	11.289

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

На основу процене пословања до краја 2019. године, очекује се остварење планираног укупног прихода у висини од 725.910.000,00 динара, укупних расхода у висини од 723.885.000,00 динара и добити у износу од 2.025.000,00 динара.

Процењено је смањење укупне реализације прихода и расхода у 2019. години у односу на планирани ниво прихода и расхода за 2019. годину, за нешто више од 4%, 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 2019. године.

У наредним табелама укупних прихода и расхода се види структура планираних и остварених (процењених) билансних позиција, то јест финансијских показатеља пословања у 2019. години.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2019.	Процена реализације 2019.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	745.136	713.910	95,81
1а.	Приходи од услуга из делатности	190.909	190.909	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	554.227	523.001	94,37
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	4.000	100,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	8.000	8.000	100,00
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	757.136	725.910	95,88

Процена реализације укупног прихода износи 725.910.000,00 динара и представља остварење од 95,88% плана за 2019. годину.

У 2019. години процена је да ће се приходи од услуга из делатности реализовати 100% у планираном износу од 190.909.000,00 динара док процена реализације прихода од продаје робе, производа и услуга, као и осталих пословних прихода у износу од 523.001.000,00 динара представља остварење од 94,37% планиране вредности.

Процењено остварење финансијских прихода и осталих прихода је на нивоу плана за 2019. годину.

Укупни расходи на крају 2019. године процењени су у износу од 723.885.000,00 динара, што у односу на план од 755.654.000,00 динара представља реализацију од 95,80%.

Реализација пословних расхода у 2019. години процењена је на износ од 711.645.000,00 динара, што је за 4,23% мање од планираног износа, док су финансијски расходи за 11,43% мањи од планиране вредности. Процена реализације осталих расхода за 2019. годину је на приближно истом нивоу планираних осталих расхода и износи 9.140.000,00 динара.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2019.	Процена реализације 2019.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни расходи	743.114	711.645	95,77
2.	Финансијски расходи	3.500	3.100	88,57
3.	Остали расходи	9.040	9.140	101,11
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	755.654	723.885	95,80

Структура процењених расхода за 2019. 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 2019. години

У циљу унапређења пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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 2019. годину ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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 2020. 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 2020. 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 – III фаза,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2020. годину,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2020. годину,
- 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, након престанка важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава,
- реализација плана набавки за 2020. годину, и
- увођење система финансијског управљања и контроле.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2020. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020.-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 74/19), коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2020. годину.

Програм пословања садржи планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама и структури, планиране набавке, план инвестиција, начин расподеле добити, план зарада и запошљавања, важећи ценовник, критеријуме за коришћење средстава за донације, спортске активности, рекламу и пропаганду и репрезентацију.

Програм пословања за 2020. годину се заснива на принципима и вредностима који су важили у 2019. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2020. године.

Основа финансијског плана за 2020. годину је Програм пословања за 2019. годину, и процена реализације Програма пословања до краја године.

Процењено остварење прихода у 2019. години износи 725.910.000,00 динара док је процењено остварење укупних расхода у истој години 723.885.000,00 динара, што имплицира да ће на крају пословне 2019. године бити остварена добит у износу од 2.025.000,00 динара.

У 2020. години приходи су планирани у износу 750.600.000,00 динара док су расходи планирани у износу 749.844.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу 756.000,00 динара.

План запошљавања ЈКП „Лисје“ за 2020. годину је усаглашен са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 68/15, 81/16 и 95/18), Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/17 и 54/18), Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16 и 113/17, 95/18, 31/19 и 72/19), 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). Планирани број запослених за 2020. годину износи 275.

План зарада запослених у 2020. години, заснован је пре свега на планираном престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава од 1. јануара 2020. године и примени основице за обрачун и исплату зарада у висини која је била утврђена до дана ступања на снагу наведеног закона.

Планирана годишња маса зарада у 2020. години ће бити увећана за 5% колико је током 2019. године уплаћивано у буџет РС. Поред тога до увећања планиране масе долази и због повећане минималне цене рада по радном часу у висини од 172,54 динара (нето), чија примена такође почиње 01. јануара 2020. године, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на бази утврђене вредности радног часа од 172,54 динара.

Укупна планирана маса зарада је повећана и поводом упутства Министарства финансија, везано за исплату регреса. Наиме, у циљу побољшања положаја запослених у комуналној делатности повећава се и исплата регреса за коришћење годишњег одмора за фиксни износ од 2.750,00 динара нето на месечном нивоу, по запосленом.

3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2020. г.

У табели физичког обима производње и услуга приказан је план за 2020. годину и његово поређење са планом за 2019. годину.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2019.	Процена реализације 2019.	План 2020.	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.050	3.000	3.100	101,64
2.	Споменик	ком.	230	270	300	130,43
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.100	1.100	1.100	100,00
4.	Ексхумација	ком.	220	190	200	90,91
5.	Кремација	ком.	650	600	650	100,00
6.	Обнова	ком.	28.000	25.000	27.000	96,43
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.750	2.250	2.500	90,91
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.400	2.100	2.200	91,67
9.	Број даћа и помена	ком.	1.250	1.400	1.500	120,00
10.	Продате гробнице	ком.	110	100	110	100,00
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.250	2.300	100,00
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	240	250	100,00

За 2020. годину планирано је повећање физичког обима активности у следећим сегментима: број сахрана, продаје споменика, даћа и помена, за 1,64%, 30,43% и 20,00%, респективно. У односу на планиране вредности у текућој години, у 2020. години се процењује незнатно смањење физичког обима код обнова накнада за коришћење и одржавање гробља, продате погребне опреме, ексхумација, наплаћених накнада за извођење каменорезачких радова и производње дрвених сандука. Број продатих гробница, кремација транспортних услуга, 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“ Нови Сад и 16 гробља 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 још увек налази под закупом у

просторијама Градске управе за имовину и имовинско-правне послове Града Новог Сада, али је у поодмаклој фази решавање смештаја свих служби на Градском гробљу. Наиме, у циљу бољег и лакшег функционисања, у току је доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта, која је отпочета 2018. године. Очекује се да се током 2020. године све службе уселе у поменути објект, чиме ће се значајно смањити трошкови телефона, горива, закупа пословног простора, итд. Лоцирањем свих служби на једном месту, омогућиће се несметано обављање свих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, што ће директно утицати на повећање нивоа квалитета услуга, јер ће странке све послове обављати на једној локацији – од избора погребне опреме и заказивања сахране, до решавања свих спорних питања на лицу места.

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“ Нови Сад 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“ Нови Сад реализујемо кроз четири компоненте:

- *Интерно окружење*
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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

Укупни капитал	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	91.466	94.816	262.779	343.430
Реализација	409.687	410.362	382.309	-
% одступања реализације од плана	447,91	432,80	145,49	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100,16	93,16	-

у 000 дин

Укупна имовина	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	926.666	936.049	1.093.554	1.160.843
Реализација	1.164.095	1.214.609	1.185.260	-
% одступања реализације од плана	125,62	129,76	108,39	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	104,34	97,58	-

у 000 дин

Пословни приходи	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	743.000	724.000	745.136	741.900
Реализација	611.788	611.110	713.910	-
% одступања реализације од плана	82,34	84,41	95,81	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	99,89	116,82	-

у 000 дин

Пословни расходи	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	726.821	716.286	743.114	741.804
Реализација	617.890	592.007	711.645	-
% одступања реализације од плана	85,01	82,65	95,77	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	95,81	120,21	-

у 000 дин

Пословни резултат	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	16.179	7.714	2.022	96
Реализација	- 6.102	19.103	2.265	-
% одступања реализације од плана	-	247,64	112,02	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	11,86	-

у 000 дин

Нето резултат	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	239	500	1.482	756
Реализација	1.411	675	2.025	-
% одступања реализације од плана	590,38	135,00	136,64	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	47,84	300,00	-

Број запослених на дан 31.12.	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	286	275	275	275
Реализација	278	269	275	-
% одступања реализације од плана	97,20	97,82	100,00	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	96,76	102,23	-

у динарима

Просечна нето зарада	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	46.620	48.485	50.303	55.667
Реализација	47.078	47.038	49.314	-
% одступања реализације од плана	100,98	97,02	98,03	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	99,92	104,84	-

у 000 дин

Инвестиције	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
План	49.000	69.000	50.000	50.000
Реализација	47.834	63.901	50.000	-
% одступања реализације од плана	97,62	92,61	100,00	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	133,59	78,25	-

у 000 дин

Рацио анализа	2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
EBITDA	56.497	55.443	55.125	60.256
ROA	0,12	0,06	0,17	0,07
ROE	0,34	0,16	0,53	0,22
Оперативни новчани ток	40.690	73.201	10.329	2.850
Дуг / капитал	1,84	1,96	2,10	2,38
Ликвидност	0,18	0,21	0,17	0,13
% зараде у пословним приходима	49,52	49,73	44,52	50,85

у 000 дин

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 дин

		2017. година	2018. година	2019. година (процена)	2020. година (план)
Субвенције	План	49.000	69.000	50.000	50.000
	Пренето	47.834	63.901	50.000	-
	Реализовано	47.834	63.901	50.000	-
Остали приходи из буџета (Услуге из делатности)	План	150.000	180.000	210.000	210.000
	Пренето	149.998	180.000	210.000	-
	Реализовано	149.998	180.000	210.000	-
Укупно приходи из буџета	План	199.000	249.000	260.000	260.000
	Пренето	197.832	243.901	260.000	-
	Реализовано	197.832	243.901	260.000	-

3.6. Активности предузећа у 2020. години на унапређењу корпоративног управљања

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

ЈКП „Лисје“ ће и у 2020. 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 – 2020. г.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.015.360	1.069.360	1.074.766	1.053.776
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	14.198	14.198	14.198	13.518
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	14.198	14.198	14.198	13.518
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	1.001.162	1.055.162	1.060.568	1.040.258
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	843.698	897.400	901.540	874.778
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	157.464	157.762	159.028	165.480
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	105.615	108.767	107.903	107.067
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	75.519	77.890	79.734	77.765
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	18.470	17.498	20.387	17.352
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	41.875	41.875	41.875	43.317
12	3. Готови производи	0047	13.234	13.234	13.234	15.854
13	4. Роба	0048	1.940	1.158	980	1.242
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	0	4.125	3.258	0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	14.057	15.869	16.345	14.182
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	14.057	15.869	16.345	14.182
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	7.679	6.328	3.870	6.580
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	1.480	1.300	1.100	980

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	1.480	1.300	1.100	980
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	6.880	7.380	6.854	7.560
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.120.975	1.178.127	1.182.669	1.160.843
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	4.090.326	4.015.268	4.035.845	4.010.248
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	375.004	375.259	374.742	343.430
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	21.929	21.929	21.929	21.929
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	235.208	235.208	235.208	203.684
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	117.867	118.122	117.605	117.817
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	117.061	117.061	117.061	117.061
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	806	1.061	544	756
	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	20.011	19.435	19.435	19.835
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	18.076	17.500	17.500	17.900
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	17.500	17.500	17.500	17.900
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	576	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	1.935	1.935	1.935	1.935
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	1.935	1.935	1.935	1.935
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	725.960	783.433	788.492	797.578
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	16.148	15.458	2.458	0
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	16.148	15.458	2.458	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.000	78.693	21.586	500
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	90.362	78.450	91.821	65.400
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	90.362	78.450	91.821	65.400
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.176	2.854	5.841	4.169
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.840	4.582	2.870	2.543
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	612.434	603.396	663.916	724.966
	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	1.120.975	1.178.127	1.182.669	1.160.843
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.090.326	4.015.268	4.035.845	4.010.248

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03. 2020.	План 01.01- 30.06. 2020.	План 01.01- 30.09. 2020.	План 01.01- 31.12.2020.
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	160.721	338.156	542.904	741.900
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	10.000	20.000	29.000	35.000
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	10.000	20.000	29.000	35.000
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	142.721	298.156	483.904	666.900
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	142.721	298.156	483.904	666.900
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8.000	20.000	30.000	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	159.930	336.799	542.835	741.804
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.000	7.500	13.500	20.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	20.000	50.000	83.640	123.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6.160	11.200	22.000	28.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	93.486	189.052	284.318	377.224
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18.000	40.816	79.538	110.470
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	12.320	25.760	40.320	56.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.964	12.471	19.519	27.110
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	791	1.357	69	96
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	880	1.840	2.880	4.000
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	880	1.840	2.880	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	880	1.840	2.880	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	770	1.610	2.520	3.500
56, осим 562, 563 и 564	И. 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	770	1.610	2.520	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	110	230	360	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	758	1.562	3.384	4.700
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	853	2.088	3.269	4.540
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	806	1.061	544	756
	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	806	1.061	544	756

	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	806	1061	544	756
	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. 2020. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	160.721	338.156	542.904	789.008
1. Продаја и примљени аванси	3002	156.856	334.558	536.239	774.880
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.815	2.918	5.525	11.258
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.050	680	1.140	2.870
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	176.467	354.092	572.366	786.158
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	80.781	163.340	284.673	401.659
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	93.486	189.052	284.318	377.224
3. Плаћене камате	3008	300	400	1.100	1.800
4. Порез на добитак	3009	100	200	200	500
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.800	1.100	2.075	4.975
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				2.850
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	15.746	15.936	29.462	

у 000 динара

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	16.148	15.458	2.458	34.064
1. Откуп сопствених акција и удела					3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)					3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)					3034	16.148	15.458	2.458	34.064
4. Остале обавезе (одливи)					3035				
5. Финансијски лизинг					3036				
6. Исплаћене дивиденде					3037				

III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	16.148	15.458	2.458		34.064
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	160.721	338.156	542.904		789.008
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	192.615	369.550	574.824		820.222
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	31.894	31.394	31.920		31.214
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	38.774	38.774	38.774		38.774
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	6.880	7.380	6.854		7.560

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2020. годину су планирани у висини од 750.600.000,00 динара, што је за 3,40 % веће од процене реализације за 2019. годину, а у односу на План за 2019. годину мањи за 0,86%.

Пословни приходи за 2020. годину су планирани у висини од 741.900.000,00 динара и за 3,92% су већи од процене реализације истих прихода у 2019. години и за 0,43% мањи од Плана за 2019. годину.

Планирани расходи за 2020. годину износе 749.844.000,00 динара и мањи су од Плана за 2019. годину за 0,77%, а од процене реализације за 2019. годину већи су за 3,59%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 210.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 190.909.000,00 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, које су опредељене Предузећу за 2020. годину, износи 260.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 25,43%, а остатак од 74,57% 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 550.991.000,00 динара су за 0,58% мањи од плана за 2019. годину а од процене реализације у 2019. години већи су за 5,35%. Финансијски приходи су исти као и планирани за 2019. годину и износе 4.000.000,00 динара.

Остали приходи у 2020. години планирани су у висини од 4.700.000,00 динара, што је 58,75 % плана и процене реализације истих прихода у 2019. години.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2019.	Процена реализације 2019.	План 2020.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	745.136	713.910	741.900	99,57	103,92
1а.	Приходи од услуга из делатности	190.909	190.909	190.909	100,00	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	554.227	523.001	550.991	99,42	105,35
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	4.000	4.000	100,00	100,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	8.000	8.000	4.700	58,75	58,75
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	757.136	725.910	750.600	99,14	103,40

Висина пословних расхода је већа за 4,24% од процене реализације у 2019. години и за 0,18% мањи од планске вредности истих расхода у 2019. години.

Финансијски расходи су за 12,90% већи од процене реализације у 2019. години, а исти као планиране вредности за 2019. годину.

Остали расходи су мањи од процене реализације за 2019. годину за 50,33%, а од Плана за 2019. годину мањи за 49,78%.

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

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2019.	Процена реализације 2019.	План 2020.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	743.114	711.645	741.804	99,82	104,24
2.	Финансијски расходи	3.500	3.100	3.500	100,00	112,90
3.	Остали расходи	9.040	9.140	4.540	50,22	49,67
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	755.654	723.885	749.844	99,23	103,59

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 претходне сагласности Оснивача и
- цене осталих роба, производа и услуга се утврђују 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, 104/16 и 95/18), 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 и омогућавања достојанственог сахрањивања умрлих, уз минимум неопходних трошкова.

У 2020. 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

у динарима

Претходна година 2019.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета (Процена)	Реализовано (Процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције-капиталне с.	50.000.000	50.000.000	50.000.000		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	210.000.000	210.000.000	210.000.000		
УКУПНО	260.000.000	260.000.000	260.000.000		

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2020. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције-капиталне с.	12.000.000	22.000.000	40.000.000	50.000.000
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	50.000.000	105.000.000	160.000.000	210.000.000
УКУПНО	62.000.000	127.000.000	200.000.000	260.000.000

* 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 2020. годину Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад одобрено је 260.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 50.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 180.000.000,00 динара и 30.000.000,00 динара за одржавање објеката.

У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2020. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, а у горњој табели је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2020. 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 и услуга из делатности ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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 2020. години износе 210.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 190.909.091,00 динара.

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

Однос између ових прихода у 2020. години након израде Програма износи 25,43%:74,57% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2020. години буџетски финансира у висини 25,43% од укупног прихода, а остатак од 74,57% 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 2020. години износе 50.000.000,00 динара и реализоваће се кроз радове на изградњи пословног објекта, као и кроз набавку опреме неопходне за обављање делатности. 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- 31.12.2019. Претходна година	Процена реализације 01.01- 31.12.2019. Претходна година	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	166.000.000	157.000.000	45.800.000	92.100.000	138.400.000	183.700.000
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	238.000.000	217.000.000	63.600.000	127.800.000	192.000.000	255.000.000
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	280.600.000	254.000.000	74.480.000	149.640.000	224.800.000	298.600.000
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	750.000	375.000				
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	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
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	28	32	28	28	28	28
9.a*	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.а*	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	16	16	16	16	16	16
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	950.000	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
16.	Број чланова надзорног одбора	3	2	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	15.000.000	15.000.000	4.000.000	8.000.000	12.000.000	17.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	600.000	400.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	400.000	900.000	600.000	1.200.000	1.500.000	2.100.000
23.	Отпремнина по основу технол. вишка (сопств.сред)			2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
24.	Јубиларне награде	1.290.000	1.240.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
25.	Број прималаца	20	20	21	21	21	21
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	1.000.000	1.000.000	400.000	700.000	1.000.000	2.000.000
30.	УКУПНО	345.064.052	317.865.000	93.486.013	189.052.026	284.318.039	377.224.052

9 а* и 10 а*: 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. ЈКП „Лисје“ ће током 2020. године ургирати добијање ове сагласности.

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

Процењена добит Предузећа за 2019. годину износи 2.025.000,00 динара и распоредиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2020. 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 износила је 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 нераспоређену 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 распоређена на исти начин као претходне године, тј. 50% Оснивачу и 50% Предузећу.

На крају пословне 2017. године ЈКП „Лисје“ је исказало позитиван финансијски резултат. Нето добит након обрачуна пореских прихода износи 1.410.949,38 динара, расподела је извршена 50% Оснивачу и 50% Предузећу.

На крају пословне 2018. године добит износи 675.188,13 динара, распоређена је на исти начин као претходне године, тј. 50% Оснивачу и 50% Предузећу.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања за 2020. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која важи и током 2018., 2019. и 2020. године и план финансијске вредности укупне годишње масе зарада за све запослене у 2020. години.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, поштујући Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која је још увек у примени, има 275 запослених, колико је поменутом Одлуком и утврђено.

Зараде за 2020. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2020. годину. С обзиром да је Влада утврдила Предлог закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, који треба да ступи на снагу 1. јануара 2020. године, зараде ће се обрачунавати и исплаћивати уз примену основице у висини која је била утврђена у октобру 2014. године, што значи да долази до укидања обрачунавања и уплате пореза у висини од 5% на наменски рачун Буџета Републике Србије. Поменута средства у висини од 5% усмеравају се на повећавање вредности зарада бруто II. Поред тога до увећања планиране масе долази и због повећане минималне цене рада по радном часу у висини од 172,54 динара (нето), чија примена такође почиње 01. јануара 2020. године, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на бази утврђене вредности радног часа од 172,54 динара. Такође, припремљен је Предлог анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, према којем се увећава најмањи утврђени износ регреса за коришћење годишњег одмора за фиксни износ од 2.750,00 динара нето на месечном

нивоу, по запосленом. Са овим повећањима, висина бруто II износи 298.600.000,00 динара.

Вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 295.900.000,00 динара и 2.700.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2020. години износи 298.600.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 9.

Према смерницама Владе РС новозапослени нису планирани, јер забрана запошљавања важи и у 2020. години.

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

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

Планирана просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2020. години износи 90.485,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 55.667,00 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 2020. године, а планирани су на бази реализације до краја 2019. године, имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2020. 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 бруто трошкова Надзорног одбора за 2020. годину износи 1.424.052,00 динара.

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 2020. 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 2020. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2020. години јубиларне награде ће бити уручене 21 запосленом, а за ову намену планира се исплата у висини од 1.500.000,00 динара.

Висина трошкова дневница за службена путовања остала је на нивоу прошлогодишњег планираног износа. Трошкови превоза запослених су повећани у односу на план 2019. године, с обзиром да је, у складу с мишљењем Министарства финансија, дошло до промене у обрачуну накнаде за превоз, а самим тим и до повећања пореза (пошто се не користи неопорезиви износ). Осим тога, ови трошкови могу бити повећани и евентуалним повећањем цена превоза.

Трошкови отпремнина за одлазак у пензију у висину од 2.100.000,00 динара, предвиђени су за запослене који испуњавају све услове за стицање пензије, као и за одређени број запослених који испуњавају један од услова за стицање пензије и изразе жељу да то и искористе.

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.

Закон 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. ЈКП „Лисје“ Нови Сад планира да у 2020. години обнови захтев за сагласност с обзиром да до сада никада није стигао одговор. 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“ Нови Сад мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2019. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2020. години.

Предвиђена средства за отпремнине по основу технолошког вишка износе 10.000.000,00 динара. Иако Предузеће не располаже вишком запослених, пословодство је донело план Предузећа усмерен на промену структуре запослених, то јест, смањење броја административних радника у корист запослених у основној делатности у сврху побољшања ефикасности пословања Предузећа. Ако дође до реализације наведеног плана број запослених ће и даље бити у складу са Одлуком о максималном броју запослених - 275.

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 2020. 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 снесу трошкове лечења.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 37/17 и 33/19) и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду, док се вредност радног часа утврђује програмом пословања.

Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава прописано је да ће се „основица, односно вредност радног часа, вредност бода и вредност основне зараде (у даљем тексту: основица) за обрачун плате, односно зараде код корисника јавних средстава примењивати у висини која је била утврђена до дана ступања на снагу овог закона“, односно у октобру 2014. године.

ЈКП „Лисје“ Нови Сад као основицу за обрачун и исплату зарада у 2014. години примењивало је цену рада за најједноставнији рад, док је основна зарада представљала производ такве основице и коефицијента сложености послова, одговорности, услова рада и стручне спреме који су услов за рад на одређеним пословима.

Вредност радног часа представља количник цене рада за најједноставнији рад (као основице коју је ЈКП „Лисје“ Нови Сад примењивало у октобру 2014. године) и планираног пуног фонда радних сати за месец за који се обрачунава зарада.

Вредност радног часа представља обрачунску категорију и користи се за обрачун зараде.

Уколико је овако обрачуната зарада нижа од минималне зараде утврђене у складу са законом, запосленом ће се исплатити минимална зарада утврђена у складу са законом.

Применом овако утврђене вредности радног часа обрачуната зарада, заједно са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, не сме довести до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец.

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 6

Редни број	Сектор/Организационна 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 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.
1	Пословодство	10	9	9	9	-	7	7	1	1	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	9	9
2	Сектор за управљање проблемима и сахрањивање	14	48	48	48	-	4	4	2	2	-	-	20	20	6	6	2	2	13	13	47	48
3	Сектор за погребну делатност	23	74	74	74	-	7	7	6	6	1	1	29	29	19	19	4	4	8	8	73	74
4	Сектор за претежну и средње делатности	39	92	92	92	-	9	9	8	8	2	2	30	30	32	32	6	6	6	6	91	92
5	Сектор за комерцијалне послове	9	11	11	11	-	5	5	2	2	-	-	4	4	-	-	-	-	-	-	11	11
6	Сектор за економско-финансијске послове	11	16	16	16	-	8	8	3	3	-	-	5	5	-	-	-	-	-	-	16	16
7	Сектор за правне и опште послове	19	21	21	21	-	9	9	2	2	-	-	9	9	1	1	-	-	-	-	21	21
8	Јединица интерне контроле	2	3	3	3	-	2	2	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3
9	Јединица интерне ревизије	2	1	1	1	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
10																						
	УКУПНО:	129	275	275	275	-	52	52	25	25	3	3	98	98	58	58	12	12	27	27	275	275

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

Прилог 7

Квалификациона структура

Старосна структура

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	52	52	3	3
2	ВС	25	25		
3	ВКВ	3	3		
4	ССС	98	98		
5	КВ	58	58		
6	ПК	12	12		
7	НК	27	27		
УКУПНО		275	275	3	3

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	6	6
2	30 до 40	59	59
3	40 до 50	97	97
4	50 до 60	89	89
5	Преко 60	24	24
УКУПНО		275	275
Просечна старост			

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	7	7
2	5 до 10	27	27
3	10 до 15	58	58
4	15 до 20	54	54
5	20 до 25	42	42
6	25 до 30	27	27
7	30 до 35	33	33
8	Преко 35	27	27
УКУПНО		275	275

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	190	190	2	2
2	Женски	85	85	1	1
УКУПНО		275	275	3	3

Организациону структуру ЈКП „Лисје“ Нови Сад чини: Пословодство, 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.

Пословодство чине директор Предузећа, помоћници и саветници.

У табели која приказује број запослених по секторима се види да је највећи број запослених унутар Сектора за претежну и сродне делатности 33,45 % запослених. Други по бројности је Сектор за погребну делатност који чини 26,91% запослених, а затим сектор за управљање гробљима и сахрањивање са 17,45%.

Број запослених у основној делатности износи 214, што чини 77,82% од укупног броја запослених у Предузећу.

У табели квалификациона структура планираних запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 35,64%, квалификовани 21,09% и високом стручном спремом 18,91%. Најмање је учешће запослених који су висококвалификовани 1,09% и полуквалификовани 4,36%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40 до 50 година, којих има 35,27%, затим запослени просечне старости 50-60 година има 32,36%, најмање је заступљено запослених до 30 година старости којих има 2,18%.

Према радном стажу, од укупно 275 планираних запослених, највише је радника са стажом од 10-15 година, којих има 21,09%, следе запослени са радним стажом од 15 до 20 година са 19,63%. Најмање је учешће запослених са стажом до 5 година којих има 2,54%.

У табели која приказује полну структуру запослених, мушкарци чине 69,09% укупно запослених у Предузећу а жене 30,91%.

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 31.12.2019. године*	275		Стање на дан 30.06.2020. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	275		Стање на дан 30.09.2020. године	275
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	275		Стање на дан 30.09.2020. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	275		Стање на дан 31.12.2020. године	275

6.4. Зараде запослених

Прилог 9

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

у динарима

Исплата 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	260	18.247.612	70.183	259	18.076.828	69.795				1	170.784	170.784
II	265	17.634.966	66.547	264	17.488.582	66.169				1	166.384	166.384
III	260	17.338.374	66.686	259	17.170.648	66.296				1	167.726	167.726
IV	262	18.184.236	69.405	261	18.016.168	69.027				1	168.068	168.068
V	261	18.431.081	70.617	260	18.263.525	70.244				1	167.556	167.556
VI	262	17.447.543	66.594	261	17.285.855	66.229				1	161.688	161.688
VII	262	18.273.546	69.746	261	18.100.794	69.352				1	172.752	172.752
VIII	263	18.144.916	68.992	262	17.976.443	68.875				1	168.473	168.473
IX	262	17.708.619	67.590	261	17.540.893	67.206				1	167.726	167.726
X	275	18.431.081	67.022	274	18.262.081	66.650				1	169.000	169.000
XI	275	18.431.081	67.022	274	18.262.081	66.650				1	169.000	169.000
XII	275	18.562.187	67.499	274	18.393.187	67.128				1	169.000	169.000
УКУПНО		216.835.242			214.817.085					1	2.018.157	
ПРОСЕК	265	18.069.603	68.187	264	17.901.424	67.808				1	168.180	168.180

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	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	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
II	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
III	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
IV	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
V	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
VI	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
VII	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
VIII	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
IX	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
X	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
XI	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
XII	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
УКУПНО	275	255.000.000			252.696.000					1	2.304.000	
ПРОСЕК	275	21.250.000	77.273	274	21.058.000	76.854				1	192.000	192.000

*Старозапослени у 2020. 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 2020. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2020.	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	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
II	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
III	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
IV	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
V	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
VI	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
VII	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
VIII	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
IX	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
X	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
XI	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
XII	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
УКУПНО		298.600.000			295.900.000						2.700.000	
ПРОСЕК	275	24.883.333	90.485	274	24.658.333	89.994				1	225.000	225.000

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2020. ГОДИНИ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	21.377.077	25.280.000	25.280.000	0
II	20.659.363	24.600.000	24.600.000	0
III	20.311.905	24.600.000	24.600.000	0
IV	21.302.833	25.280.000	25.280.000	0
V	21.592.011	25.280.000	25.280.000	0
VI	20.439.797	24.600.000	24.600.000	0
VII	21.407.459	25.280.000	25.280.000	0
VIII	21.256.769	25.280.000	25.280.000	0
IX	20.745.647	24.600.000	24.600.000	0
X	21.592.011	24.600.000	24.600.000	0
XI	21.592.011	24.600.000	24.600.000	0
XII	21.723.117	24.600.000	24.600.000	0
УКУПНО	254.000.000	298.600.000	298.600.000	0

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

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	54.420,00	39.680,00	59.830,00	43.600,00
	Највиша зарада	137.720,00	98.070,00	162.670,00	115.660,00
Пословодство (Директор)	Зарада	168.180,00	119.600,00	192.000,00	135.000,00

6.5. Накнаде члановима Надзорног одбора

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месе Ц	Надзорни одбор / Скупштина - реализација - претходна година (2019)				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година (2020)			
	Укупан износ	Накнада председн ика	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председн ика	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	
ПРОСЕ К	50.000		25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година (2019)					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година (2020)				
	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	

у динарима

* Председник НО се одрекао своје накнаде због статуса пензионера, тако да је током 2019. године вршена исплата за само 2 члана.

6.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година				Комисија за ревизију - план 2020. година			
	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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година					Комисија за ревизију - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	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										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог
12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гарантија 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 почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопу	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		
Домашњи кредитор																
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење																
од чега за ликвидност																
од чега за капиталне пројекте																

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гарантија државе Да/Не		Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Камат на стопу	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		
Домашњи кредитор														
Страни кредитор														
Укупно кредитно задужење														
од чега за ликвидност														
од чега за капиталне пројекте														

* година за коју се доноси Програм пословања

ЈКП „Лисје“ Нови Сад не планира кредитно задуживање у 2020. 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 приказан је у табели „ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2020. ГОДИНИ“, чија је планирана реализација за 2020. годину исказана кроз четири квартала.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – по групама:

Набавке у групи добра односе 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 (по основу амортизације), уколико то финансијске могућности Предузећа буду дозволиле. За набавке ове групе планирана су средства у износу од 148.730.000,00 динара.

Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробаља, планиране су у износу од 32.600.000,00 динара.

Набавке у групи услуга планиране су у износу од 84.000.000,00 динара. У њима су предвиђене услуге одржавања, транспортне услуге, услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених, производне, непроизводне и остале услуге.

Група набавки на које се закон не примењује планиране су у износу од 110.940.000,00 динара и односе се 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 2019. ГОДИНИ – ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог 13

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2019. годину				
Добра						
1.	Материјал за одржавање зеленила	7.192.302,00				
2.	Материјал за одржавање објекта	11.854.200,00				
3.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	19.842.231,00				
4.	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.808.775,00				
5.	ХТЗ опрема	6.000.000,00				
6.	Резервни делови	7.407.357,06				
7.	Канцеларијски материјал	2.990.170,10				
8.	Производи за одржавање хигијене	2.996.656,00				
9.	Електрична енергија	4.279.147,48				
10.	Гориво	15.000.000,00				
11.	Специјално погрешно возило					

12.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	1.890.589,00					
13.	Рачунарска опрема						
14.	Канцеларијска опрема						
15.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена						
16.	Машине и алати за столарску радионицу	3.177.500,00					
17.	Видео надзор						
18.	Машине и алати за каменорезачку радионицу						
19.	Набавка новогодишњих пакетића						
Укупно добра:		86.438.927,64					

Услуге

1.	Услуга орезавања, санитарне сече и хемијске заштите	3.754.850,00					
2.	Услуге пејзажног уређења	22.579.000,00					
3.	Осигурање						
4.	Одржавање возила	7.500.000,00					
5.	Одржавање радних машина						
6.	Одржавање ситне механизације						
7.	Одржавање машина на електро и гасни погон						
8.	Транспортне услуге	3.000.000,00					
9.	Услуге ископа и земљаних радова	3.000.000,00					
10.	Сушење даске						

11.	Безбедност на раду и ППЗ	1.998.900,00				
12.	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених					
13.	Услуге ангажовања радника	30.000.000,00				
14.	Услуге других предузећа	2.961.690,00				
15.	Услуге мобилне телефоније					
Укупно услуге:		74.794.440,00				
Радови						
1.	Догорађња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - II фаза	43.690.111,10				
1.a	Догорађња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - II фаза-припремни радови и опремање					
2.	Радови на одржавању зеленила					
3.	Радови на одржавању објеката					
4.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	8.882.600,00				
5.	Радови на термомашинским инсталацијама	4.226.345,00				
Укупно радови:		56.799.056,10				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		218.032.423,74				

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

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕНЈУЈЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2019. годину	у динарима		
1.	Погребна опрема				
2.	Добра за организовање даћа и помена				
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја				
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета				
5.	Кафа за аутомат				
6.	Пословна галантерија – добра				
7.	Клима уређаји	457.600,00			
8.	Прибор и алат за хитне интервенције				
9.	Ситна канцеларијска опрема				
10.	Рекламни материјал				
	Укупно добра:	457.600,00			

Услуге									
1.	Комуналне услуге								
2.	Закупнине								
3.	Услуге заступања пред судовима								
4.	ПТТ услуге								
5.	Банкарске услуге								
6.	Трошкови лизинга								
7.	Спортске активности								
8.	Здравствене услуге								
9.	Израда пројектно-техничке документације за мртвачницу на Градском гробљу								
10.	Израда пројектно-техничке документације за реконструкцију крова на капели на Централном гробљу у Футогу								
11.	Израда пројектно-техничке документације за пројектовање гробних поља, стаза и ограда на гробљу у Буковцу								
12.	Израда пројеката за легализацију објеката								
13.	Услуга вршења стручног надзора					469.000,00			
14.	Услуга техничког пријема објеката на Градском гробљу								
15.	Програмерске услуге					400.000,00			
16.	Услуга одржавања софтвера за катастар					490.000,00			
17.	Услуга израде веб сајта					455.400,00			
18.	Услуга израде плана превентивних мера					194.000,00			
19.	Услуга координатора за извођење радова					198.000,00			

20.	Штампарске услуге						
21.	Услуге корицења						
22.	Одржавање ГПС система						
23.	Набавка и одржавање фискалних каса						
24.	Одржавање клима уређаја			300.000,00			
25.	Одржавање расхладних комора			410.000,00			
26.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката			349.900,00			
27.	Услуга чишћења и прања						
28.	Услуге интернета						
29.	Одржавање система за евиденцију радног времена			394.320,00			
30.	Услуге поправке и одржавања тахометара						
31.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче						
32.	Услуга поправке ручног електричног алата						
33.	Услуге поправке машина						
34.	Браварске услуге			100.000,00			
35.	Услуге техничког прегледа						
36.	Вулканизерске услуге			300.000,00			
37.	Услуге аутоперисионе						
38.	Одржавање канцеларијске опреме						
39.	Одржавање телефонске централе			200.000,00			
40.	Услуга фотокопирања			200.000,00			

41.	Услуга ревизије финансијских извештаја	395.000,00					
42.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	283.380,00					
43.	Одржавање лакирнице у столарској радионици						
44.	Одржавање кремационе пећи	196.768,00					
45.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за Даће	400.000,00					
46.	Услуга чишења и одржавања димњака	294.000,00					
47.	Изолаторске услуге						
48.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	434.200,00					
49.	Водоинсталаторске услуге						
50.	Одржавање гасне инсталације	441.030,00					
51.	Услуга одгушења канализације	250.000,00					
52.	Хитне интервенције						
53.	Сервис мобилних телефона						
54.	Услуга оштрења столарског алата	400.000,00					
55.	Услуга изјамљивања опреме						
56.	Одржавање термомашинских инсталација	470.000,00					
57.	Одржавање система за одсисавање пилевине у столарској радионици						
58.	Одржавање електроинсталација						
59.	Услуга геометра	488.494,80					
60.	Услуга израде акта о процени ризика	462.000,00					
	Укупно услуге:	8.975.492,80					

Радови				
1.				
2.				
Укупно радови:				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ				9.433.092,80

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2020. ГОДИНИ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2020. годину	у динарима			
			План за 01.01.- 31.03.2020.	План за 01.01.- 30.06.2020.	План за 01.01.- 30.09.2020.	План за 01.01.- 31.12.2020.
Добра						
1.	Материјал за одржавање зеленила	9.000.000	0	4.500.000	4.500.000	9.000.000
2.	Материјал за одржавање објеката	15.000.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
3.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
4.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000

5.	Канцеларијски материјал	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
6.	Оруђа, алати и ситан инвентар	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7.	ХТЗ опрема	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
8.	Електрична енергија	7.000.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
9.	Гас	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
10.	Гориво	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
11.	Резервни делови	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
12.	Комбинована машина ровокопач - утоваривач	10.000.000	0	0	0	10.000.000
13.	Специјално погребно возило за превоз покојника (2 комада)	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
14.	Комунални трактор	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
15.	Камион за поребе претежне делатности- кипер носивости до 3,5т (2 комада)	7.400.000	0	0	7.400.000	7.400.000
16.	Возила у функцији претежне делатности	2.500.000	0	0	2.500.000	2.500.000
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	1.750.000	0	1.750.000	1.750.000	1.750.000
18.	Рачунарска опрема	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
19.	Канцеларијска опрема	4.500.000	0	1.500.000	3.000.000	4.500.000
20.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	1.000.000	0	0	500.000	1.000.000
21.	Машине и алати за столарску радионицу	4.000.000	0	0	0	4.000.000
22.	Набавка апликативног пословног софтвера	4.850.000	0	4.850.000	4.850.000	4.850.000
23.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	1.730.000	0	0	0	1.730.000
24.	Антивирус лиценце	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Укупно добра:		148.730.000	35.250.000	70.100.000	104.250.000	148.730.000

Услуге

1.	Услуге ангажовања радника	30.000.000	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
2.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	6.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	6.000.000
3.	Услуге пејзажног уређења	25.000.000	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000
4.	Услуге ископа и земљаних радова	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
5.	Транспортне услуге	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
6.	Услуге мобилне телефоније	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
7.	Одржавање возила	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
8.	Сушење даске	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
9.	Услуге других предузећа	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000
10.	Безбедност на раду и ППЗ	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
11.	Осигурање	3.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
Укупно услуге:		84.000.000	22.000.000	41.000.000	62.000.000	84.000.000

Радови

1.	Догорађа и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - III фаза	20.600.000	0	10.000.000	20.600.000	20.600.000
2.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	12.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
Укупно радови:		32.600.000	3.000.000	16.000.000	29.600.000	32.600.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		265.330.000	60.250.000	127.100.000	195.850.000	265.330.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2020. ГОДИНИ

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2020. годину	у динарима			
			План за 01.01.- 31.03.2020.	План за 01.01.- 30.06.2020.	План за 01.01.- 30.09.2020.	План за 01.01.- 31.12.2020.
Добра						
1.	Погребна опрема	18.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
2.	Добра за организовање даћа и помена	21.000.000	5.250.000	10.500.000	15.750.000	21.000.000
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	24.000.000	6.000.000	12.000.000	18.000.000	24.000.000
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	21.000.000	5.250.000	10.500.000	15.750.000	21.000.000
5.	Клима уређаји	470.000	0	470.000	470.000	470.000
6.	Ситна канцеларијска опрема	400.000	0	0	400.000	400.000
7.	Опрема за систем за евиденцију радног времена	400.000	0	0	400.000	400.000
8.	Прибор и алат за хитне интервенције	190.000	0	0	0	190.000
9.	Пословна галантерија – добра	300.000	0	0	0	300.000
10.	Рекламни материјал	200.000	0	0	0	200.000
	Укупно добра:	85.960.000	21.000.000	42.470.000	64.270.000	85.960.000
Услуге						
1.	Комуналне услуге	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
2.	Закупнине	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000

3.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
4.	Услуга фиксне телефоније	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
5.	ПТТ услуге	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6.	Одржавање радних машина	450.000	100.000	200.000	325.000	450.000
7.	Одржавање ситне механизације	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон	350.000	0	100.000	200.000	350.000
9.	Одржавање клима уређаја и раскладних комора	450.000	100.000	225.000	350.000	450.000
10.	Услуга поправке ручног електричног алата	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Услуга оштрења столарског алата	450.000	100.000	200.000	325.000	450.000
12.	Услуга одгушења канализације	250.000	0	100.000	200.000	250.000
13.	Вулканизерске услуге	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14.	Услуге аутоперисионе	150.000	37.500	75.000	112.500	150.000
15.	Услуге техничког прегледа	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
16.	Сервис мобилних телефона	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
17.	Услуга чишења и одржавања димњака	300.000	150.000	150.000	150.000	300.000
18.	Одржавање канцеларијске опреме	350.000	0	100.000	200.000	350.000
19.	Одржавање лифта у крематоријуму	150.000	0	75.000	150.000	150.000
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
21.	Браварске услуге	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22.	Одржавање кремационе пећи	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	200.000	0	0	0	200.000
24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000	0	0	350.000	350.000
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
26.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000

27.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000	0	0	0	400.000	400.000
28.	Увођење система финансијског управљања и контроле процеса у предузећу	490.000	490.000	490.000		490.000	490.000
29.	Услуге заступања пред судовима	2.000.000	500.000	1.000.000		1.500.000	2.000.000
30.	Услуга чишћења и прања	400.000	100.000	200.000		300.000	400.000
31.	Услуга одржавања програма у архиви	100.000	25.000	50.000		75.000	100.000
32.	Услуга одржавања књиговодственог програма	490.000	122.500	245.000		367.500	490.000
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена	200.000	50.000	100.000		150.000	200.000
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар	480.000	120.000	240.000		360.000	480.000
35.	Услуга одржавања Web сајта	230.000	57.500	115.000		172.500	230.000
36.	Услуга геометра	490.000	122.500	245.000		367.500	490.000
37.	Услуга вршења стручног надзора	480.000	0	240.000		480.000	480.000
38.	Услуга техничког пријема објеката на Градском гробљу	400.000	400.000	400.000		400.000	400.000
39.	Израда пројеката за легализацију објеката	450.000	0	450.000		450.000	450.000
40.	Услуга израде плана превентивних мера	200.000	0	200.000		200.000	200.000
41.	Услуга координатора за извођење радова	200.000	0	200.000		200.000	200.000
42.	Услуге штампе и коричења	400.000	100.000	200.000		300.000	400.000
43.	Услуга фотокопирања	120.000	30.000	60.000		90.000	120.000
44.	Одржавање телефонске централе	200.000	50.000	100.000		150.000	200.000
45.	Хитне интервенције	200.000	0	0		0	200.000
Укупно услуге:		24.980.000	6.055.000	12.560.000		19.015.000	24.980.000
Радови							
1.							
Укупно радови:							
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		110.940.000	27.055.000	55.030.000		83.285.000	110.940.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су тачно дефинисане Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. 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 2019. години, динамика инвестиционих улагања у 2020. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је, за инвестициона улагања у 2019. години, одређено 50.000.000,00 динара, за која се процењује да ће бити у потпуности реализована до краја године.

У 2020. години предвиђена је доградња и надоградња пословног објекта-комплекс Градског гробља у Новом Саду – III фаза, за који ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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 2020. години износи 50.000.000,00 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 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2020 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.	2020.	105.600	84.371	Средства Буџета (по контима)	105.600	20.600			
						Остало					
Укупно						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2018.	2020.	105.600	84.371	Средства Буџета (по контима)	105.600	20.600			
						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.- 31.03.2020.	План 01.01.- 30.06.2020.	План 01.01.- 30.09.2020.	План 01.01.- 31.12.2020.
1.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду – III фаза	Средства Буџета	2018.	2020.	105.600	84.371	0	10.000	20.600	20.600
2.	Комбиновано возило ровокопач - утоваривач	Средства Буџета	2020.	2020.	10.000	-	0	0	0	10.000
3.	Специјализовано погребно возило за превоз покојника (2 комада)	Средства Буџета	2020.	2020.	8.000	-	8.000	8.000	8.000	8.000
4.	Камион за потребе претежне делатности – кипер носивости до 3,5 т (2 комада)	Средства Буџета	2020.	2020.	7.400	-	0	0	7.400	7.400
5.	Комунални трактор	Средства Буџета	2020.	2020.	4.000	-	4.000	4.000	4.000	4.000
Укупно:		0	0	0	135.000	84.371	12.000	22.000	40.000	50.000

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План у 2019. (претходна година)	Процена реализације у 2019. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2020.	План за 01.01.- 30.06.2020.	План за 01.01.- 30.09.2020.	План за 01.01.- 31.12.2020.
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	1.900.000	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 2020. 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 2020. години је планирана на истом нивоу као у 2019. години.

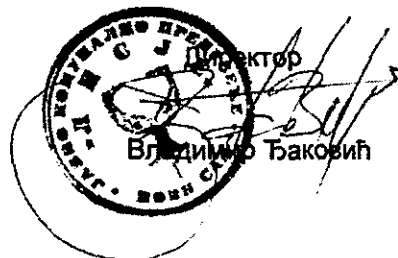
Трошкови донације најчешће се усмеравају у различите здравствене, културне, хуманитарне, спортске, верске и друге сврхе, на захтев одређених установа или физичких лица (лечење, операција, ортопедска помагала, лекови) и планирани су у износу од 540.000,00 динара.

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 другим манифестацијама промотивног типа.

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“ Нови Сад и услуге медија у циљу информисања о начину рада и вршења услуга Предузећа.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ:
ДАНА: 20. новембра 2019. године
НОВИ САД



 ЛИСЈЕ

| 20. 11. 2019

Број 14-1404/8-4-19
Нови Сад, Народни фронт 53