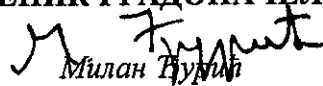


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2020-404-II
Дана: 11. децембра 2020. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2020-404-II од 11. децембра 2020. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА


Милан Томич

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 2021. годину, Градско веће Града Новог Сада на 21. седници од 11. децембра 2020. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2021. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 33. седници одржаној 16. новембра 2020. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2021. 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 Здравко Јелушић, 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: 352-3/2020-404-II
Дана: 11. децембра 2020. године
НОВИ САД

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА



Милан Бурић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2020- 521
1.децембар 2020. 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 2021. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.



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", бр. 47/16 и 55/20) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници од _____ 2020. године, доноси

РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ЛИСЈЕ" НОВИ САД ЗА 2021. ГОДИНУ

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2021. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 33. седници одржаној 16. новембра 2020. 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 2021. 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 2021. годину, који је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад усвојио на 33. седници, одржаној 16. новембра 2020. године.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину дефинисани су општи подаци, анализа пословања у 2020. години, циљеви и планиране активности за 2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. годину.

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину предвиђени су планирани приходи и расходи по наменама.

Укупни приходи планирани су у висини од 748.909.000,00 динара што је у односу на процену реализације укупних прихода у 2020. години више за 4,71%, а чине их следећи приходи:

- пословни приходи, у износу од 740.909.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2020. години већи су за 4,56%,

- финансијски приходи, у износу од 4.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2020. години већи су за 33,33%, и

- остали приходи, у износу од 4.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних прихода у 2020. години већи су за 11,11%

Укупни расходи планирани су у висини од 747.965.000,00 динара, што је за 4,65% више у односу на процену реализације укупних расхода у 2020. години, а чине их следећи расходи:

- пословни расходи, у износу од 739.425.000,00 динара, и у односу на процену реализације пословних расхода у 2020. години већи су за 4,36%,

- финансијски расходи у износу од 4.000.000,00 динара, и у односу на процену реализације финансијских расхода у 2020. годину већи су за 60,00%, и

- остали расходи у износу од 4.540.000,00 динара, и у односу на процену реализације осталих расхода у 2020. години већи су за 23,04%.

Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад за 2021. годину планирало је нето добитак у износу од 944.000,00 динара.

Расподела процењене добити за 2020. годину у износу од 461.000,00 динара вршиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2021. годину.

У Програму пословања Предузеће је за 2021. годину планирало бруто зараде (бруто I) у износу од 261.400.000,00 динара и веће су за 2,51% у односу на планиране бруто зараде (бруто I) за 2020. годину.

Планиране накнаде члановима Надзорног одбора у 2021. години износе 1.415.100,00 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 2021. 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 2021. годину обухваћена су и средства планирана за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2021. годину и то:

1. за капиталне субвенције износ од 30.000.000,00 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 353.330.000,00 динара, од чега су за набавку добара планирана средства у износу од 224.480.000,00 динара, за услуге су планирана средства у износу од 105.900.000,00 динара, за радове су планирана средства у износу од 22.950.000,00 динара.

Програмом пословања за 2021. 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 2020. 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 2021. години.

Имајући у виду да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2021. годину усклађен са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2021-2023. 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 2021. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, („Службени гласник РС“, број 124/20), 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 2021. годину, у предложеном тексту.



д. НАЧ Е Л Н И К А
Боран Станојевић

Боран Станојевић

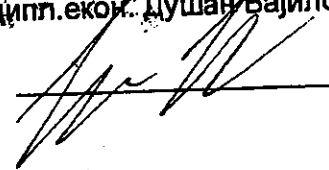
На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад од 24. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 33. седници од 16. новембра 2020. године, доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину, који чини саставни део ове одлуке.
2. Програм пословања из тачке 1. ове одлуке, доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
НАДЗОРНИ ОДБОР
НОВИ САД

ПРЕДСЕДНИК
дипл.екоп. Душан Бајић



1-1111 8-3-20



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2021. ГОДИНУ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Седиште: НОВИ САД, НАРОДНОГ ФРОНТА 53

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

ЈББК: 81882

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа	3
1.2. Визија и мисија	3
1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти	4
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.5. Организациона шема	5
1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ	7
2.1. Процењени физички обим активности	7
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2020. г.	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	15
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2020. години	16
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ	17
3.1. Циљеви јавног предузећа	17
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2021. годину	18
3.3. Анализе тржишта и планирани физички обим активности за 2021. годину	19
3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима	20
3.5. Индикатори пословања	21
3.6. Активности предузећа у 2021. 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 – 2021. г.	25
4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода	34
4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник	35
4.4. Приходи из буџета – динамика прихода	37
4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	38
4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе	39
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	41
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	41
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	44
6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених	45
6.3. Динамика запошљавања	47
6.4. Зараде запослених	48
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	56
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	57
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	70
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	73

ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године са циљем да обавља погребну делатност, која обухвата сахрањивање и одржавање гробаља. У надлежности ЈКП „Лисје“ Нови Сад је 20 гробаља, укупне површине 126 хектара, на територији Новог Сада, Сремске Каменице, Петроварадина, Футога и Ветерника. ЈКП „Лисје“ Нови Сад је предузеће које обавља делатност од општег интереса и које је према Одлуци Оснивача једино надлежно да брине о сахрањивању 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, 68/17 и 59/19), 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 акти

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

- Закон о сахрањивању и гробљима („Службени гласник СРС“ бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Службени гласник РС“ бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/05-др. закон, 120/12-УС и 84/13-УС),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14, 47/16, 68/17 и 59/19),
- 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“, бр. 15/16 и 88/19),
- 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“, бр. 95/18 и 91/19),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/12, 68/15, 113/17 и 91/19),
- 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, 99/13 – усклађени дин. изн., 125/14 - усклађени дин. изн., 95/15 - усклађени дин. изн., 83/16, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/16 - др. закон, 96/17 - усклађени дин. изн., 89/18 - усклађени дин. изн., 95/18 - др. закон, 86/19 - усклађени дин. изн. и 126/20 - усклађени дин. изн.)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- 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“, број 91/19),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Уредба о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 124/20)
- 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 89/20),
- 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).

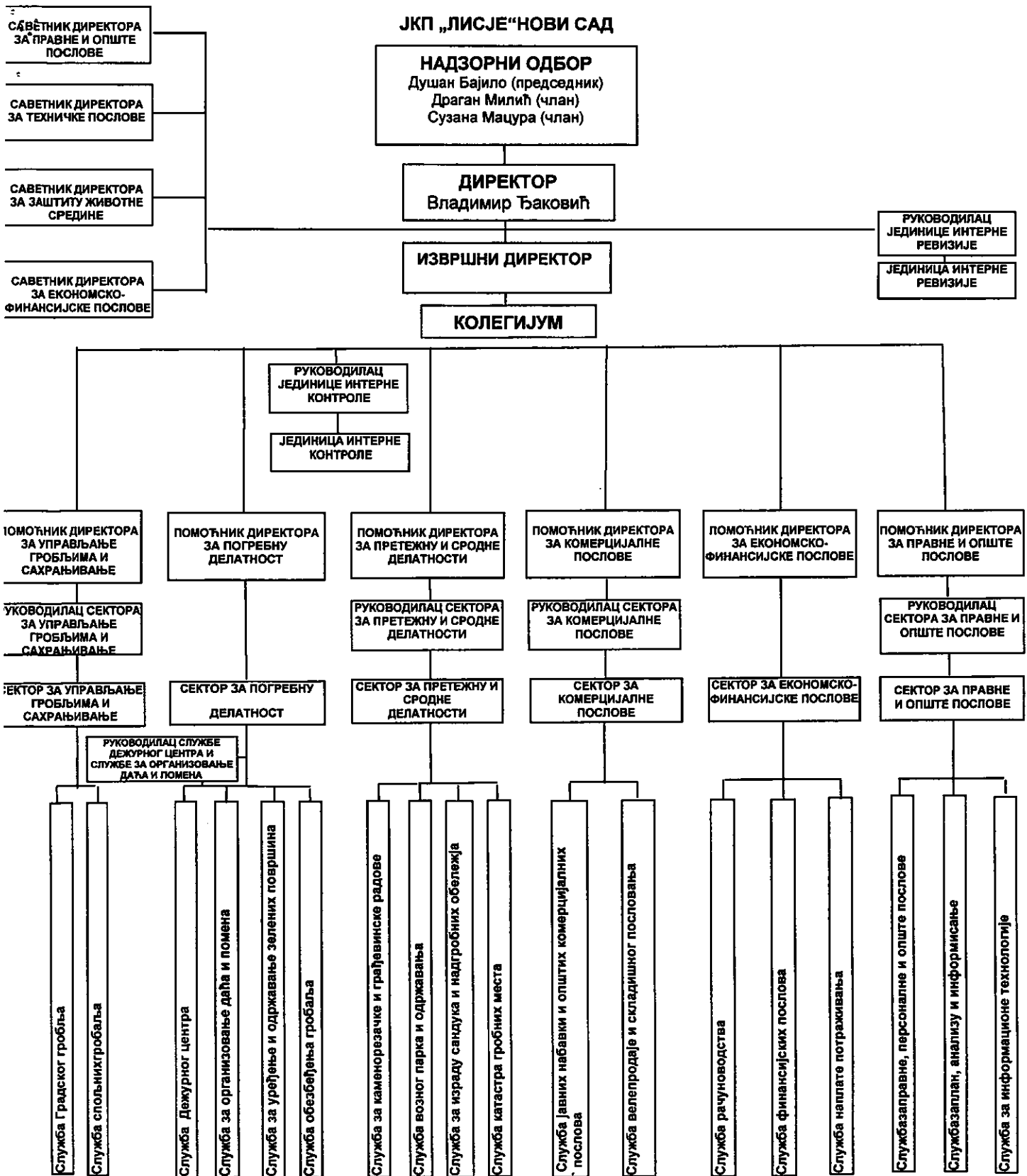
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

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 2021. 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.



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 2020. 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 2020.	Процена реализације 2020.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Сахрана	ком.	3.100	3.300	106,45
2.	Споменик	ком.	300	280	93,33
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.100	950	86,36
4.	Ексхумација	ком.	200	180	90,00
5.	Кремација	ком.	650	600	92,31
6.	Обнова	ком.	27.000	25.000	92,59
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.500	2.500	100,00
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.200	2.500	113,64
9.	Број даћа и помена	ком.	1.500	900	60,00
10.	Продате гробнице	ком.	110	110	100,00
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.400	104,35
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	400	160,00

Број реализованих сахрана се процењује у већем обиму од плана, с обзиром на тренутну епидемиолошку ситуацију.

Повећање се очекује код броја транспортних услуга, производњи дрвених и лимених сандука у односу на планирану вредност. Ово је уједно и једини сегмент где се очекује реализација изнад планских вредности. Док је процена реализације продате погребне опреме и гробница у линији са предвиђеним вредностима, све остале позиције су испод планираног нивоа у различитим процентима. Највећа разлика огледа се у смањеном броју организованих даћа и помена, до 40% мање од планираног броја, као последица спровођења мера у циљу сузбијања заразне болести COVID-19, када се исте нису одржавале и генерално смањеног броја људи који присуствују сахранама због епидемиолошке ситуације.

2.1 Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2020. г.

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2020.	Процена реализације 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.043.776	1.064.464
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	13.518	16.955
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	13.518	16.955
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	1.030.258	1.047.509
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	874.778	793.213
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	155.480	155.075
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		97.386
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		1.835
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
-	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	107.067	147.182
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	77.765	99.759
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	17.352	23.008
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	43.317	62.714
12	3. Готови производи	0047	15.854	11.530
13	4. Роба	0048	1.242	2.468
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	0	39
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	14.182	18.491
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	14.182	18.491
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	6.580	8.370
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	980	1.760
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	980	1.760
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7.560	12.557
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		2.249
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		3.996
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.150.843	1.211.646
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	4.010.248	3.976.079
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	343.430	405.508
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	36.929
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	21.929	36.929
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		21.929
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	203.684	262.044
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	117.817	84.606
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	117.061	84.145
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	756	461
	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	19.835	24.938
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	17.900	23.750
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	17.900	18.330
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	5.420
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	1.935	1.188
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	1.188
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		17.027
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	787.578	764.173
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	174
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	0	174
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	500	25.387
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	65.400	88.799
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	65.400	88.799
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.169	6.284
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.543	5.944
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	714.966	637.585

	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	1.150.843	1.211.646
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.010.248	3.976.079

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2020.	Процена реализације 2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	741.900	708.609
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	35.000	25.000
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	35.000	25.000
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	666.900	653.609
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	666.900	653.609
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	40.000	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	741.804	708.558
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	20.000	14.000
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	123.000	120.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28.000	29.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	377.224	351.922
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	110.470	111.976
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	56.000	56.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	27.110	25.660

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	96	51
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.000	3.000
осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	4.000	3.000
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	4.000	3.000
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.500	2.500
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		1.000
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		1.000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.500	1.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	500	500
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.700	3.600
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.540	3.690
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	756	461
	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	756	461
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. 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	756	461
	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		

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020.	Процена реализације 2020.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	779.008	808.647
1. Продаја и примљени аванси	3002	764.880	782.112
2. Примљене камате из пословних активности	3003	11.258	5
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.870	26.530
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	776.158	772.983
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	391.659	382.700
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	377.224	351.922
3. Плаћене камате	3008	1.800	325
4. Порез на добитак	3009	500	2.994
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.975	35.042
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	2.850	35.664
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		28.344
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		26.584
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		1.760

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		28.344
Б. ПОКОВИ 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	34.064	15.079
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	34.064	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		15.079
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	34.064	15.079
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	779.008	808.647
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	810.222	816.406
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	31.214	7.759
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	38.774	20.312
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		5
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		1
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.560	12.557

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

На основу процене пословања до краја 2020. године, очекује се остварење планираног укупног прихода у висини од 715.209.000,00 динара, укупних расхода у висини од 714.748.000,00 динара и добити у износу од 461.000,00 динара.

Процењено је смањење укупне реализације прихода и расхода у 2020. години у односу на планирани ниво прихода и расхода за 2020. годину за 4,72%, 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 2020. године.

У наредним табелама укупних прихода и расхода се види структура планираних и остварених (процењених) билансних позиција, то јест финансијских показатеља пословања у 2020. години.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2020.	Процена реализације 2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	741.900	708.609	95,51
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	550.991	517.700	93,96
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	3.000	75,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.700	3.600	76,60
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	750.600	715.209	95,28

Процена реализације укупног прихода износи 715.209.000,00 динара и представља остварење од 95,28% плана за 2020. годину.

У 2020. години процена је да ће се приходи од услуга из делатности реализовати 100,00% 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 517.700.000,00 динара представља остварење од 93,96% планиране вредности.

Реализација финансијских прихода у 2020. години процењена је на износ од 3.000.000,00 динара, што је за 25,00% мање од планираног износа, док су остали приходи за 23,4% мањи од планиране вредности.

Укупни расходи на крају 2020. године процењени су у износу од 714.748.000,00 динара, што у односу на план од 749.844.000,00 динара представља реализацију од 95,32%.

Процењена висина капитала за 2020. годину износи 405.508.000,00 динара, што је за 18,08% више од планираног, због повећања ревалоризационих резерви по основу ревалоризације имовине и повећања вредности државног капитала.

Планирана инвестициона улагања у 2020. години износе 40.000.000,00 динара, а реализовано је 36.921.000,00 динара, што је за 7,7% мање од планираног.

Планирани број запослених за 2020. годину износи 275. Предузеће пословну годину завршава са 261 запосленим, што је за 5,09% мање од плана.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2020.	Процена реализације 2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Пословни расходи	741.804	708.558	95,52
2.	Финансијски расходи	3.500	2.500	71,43
3.	Остали расходи	4.540	3.690	81,28
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	749.844	714.748	95,32

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2020. 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 2020. 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 2021. 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,
- Обезбеђење принципа квалитета у пословању и ефикасне контроле,
- Унапређење мера заштите животне средине,
- Континуитет у раду на модернизацији пословања кроз моделе одрживог развоја,
- Повећање нивоа примене информационо-комуникационих технологија,
- 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 2021. годину су:

- Решавање проблема недостатка места за сахрањивање на Градском гробљу и на сремској страни (Петроварадин),
- Редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- Пресељење свих служби у нови пословни објект на Градском гробљу,
- Обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- Рационализација трошкова пословања,
- Примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2021. годину,
- Обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2021. 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,
- Реализација плана набавки за 2021. годину, и
- Увођење система финансијског управљања и контроле.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2021. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021. - 2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 124/20), коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

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, план коришћења средстава за донације, спортске активности, рекламу и пропаганду и репрезентацију.

Програм пословања за 2021. годину се заснива на принципима и вредностима који су важили у 2020. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2021. године.

Основа финансијског плана за 2021. годину је Програм пословања за 2020. годину, и процена реализације Програма пословања до краја године.

Процењено остварење прихода у 2020. години износи 715.209.000,00 динара док је процењено остварење укупних расхода у истој години 714.748.000,00 динара, што имплицира да ће на крају пословне 2020. године бити остварена добит у износу од 461.000,00 динара.

У 2021. години приходи су планирани у износу 748.909.000,00 динара, док су расходи планирани у износу 747.965.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу од 944.000,00 динара.

Зараде за 2021. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2021. годину. Планиране зараде увећане су у нето износу за око 2% у односу на план за протеклу годину, с обзиром да ће почев од 1. јануара 2021. године, доћи до повећања минималне цене рада по радном часу са 172,54 динара (нето) на 183,93 динара, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на бази утврђене вредности радног часа од 183,93 динара. Поред тога, висина регреса за годишњи одмор ће бити повећана, с обзиром да се користи просек Републике Србије.

Планирани број запослених за 2021. годину износи 275.

3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2021. г.

У табели физичког обима производње и услуга приказан је план за 2021. годину и његово поређење са планом за 2020. годину.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	План 2020.	Процена реализације 2020.	План 2021.	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.100	3.300	3.300	106,45
2.	Споменик	ком.	300	280	300	100,00
3.	Накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.100	950	1.100	100,00
4.	Ексхумација	ком.	200	180	200	100,00
5.	Кремација	ком.	650	600	650	100,00
6.	Обнова	ком.	27.000	25.000	26.000	96,30
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.500	2.500	2.500	100,00
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.200	2.500	2.500	113,64
9.	Број даћа и помена	ком.	1.500	900	1.200	80,00
10.	Продате гробнице	ком.	110	110	120	109,09
11.	Транспортне услуге	ком.	2.300	2.400	2.400	104,35
12.	Производња лимених сандука	ком.	250	400	400	160,00

За 2021. годину планирано је повећање физичког обима активности у односу на план 2020. године у следећим сегментима: број сахрана, транспортних услуга, производње дрвених сандука и производње лимених сандука за 6,45%, 4,35%, 13,64% и 60,00% респективно. У односу на планиране вредности у текућој години, у 2021. години се процењује незнатно смањење физичког обима код обнова накнада за коришћење и одржавање гробља, као и број даћа и помена. Број продатих споменика, продате погребне опреме, кремација, ексхумација и наплаћених накнада за извођење каменорезачких радова 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, Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковил, 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 2021. 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	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	94.816	262.779	343.430	354.397
Реализација	410.362	405.410	405.508	
% одступања реализације од плана	432,80	154,28	118,08	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	100,16	98,79	100,02	

у 000 дин

Укупна имовина	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	916.249	1.093.554	1.150.843	1.381.882
Реализација	1.214.609	1.199.189	1.211.646	
% одступања реализације од плана	132,56	109,66	105,28	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	104,34	98,73	101,04	

у 000 дин

Пословни приходи	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	724.000	745.136	741.900	740.909
Реализација	611.110	634.643	708.609	
% одступања реализације од плана	84,41	85,17	95,51	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	99,89	103,85	111,65	

у 000 дин

Пословни расходи	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	716.286	743.114	741.804	739.425
Реализација	592.007	628.647	708.558	
% одступања реализације од плана	82,65	84,60	95,52	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	95,81	106,19	112,71	

у 000 дин

Пословни резултат	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	7.714	2.022	96	1.484
Реализација	19.103	5.996	51	
% одступања реализације од плана	247,64	296,54	53,13	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	31,39	0,85	

у 000 дин

Нето резултат	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	500	1.482	756	944
Реализација	675	1.134	461	
% одступања реализације од плана	135,00	76,52	60,98	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	47,84	168,00	40,65	

Број запослених на дан 31.12.	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	275	275	275	275
Реализација	269	272	261	
% одступања реализације од плана	97,82	98,91	94,91	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	96,76	101,12	95,96	

у динарима

Просечна нето зарада	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	48.485	50.303	55.667	56.788
Реализација	47.038	49.623	56.616	
% одступања реализације од плана	97,02	98,65	101,70	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	99,92	105,50	114,09	

у 000 дин

Инвестиције	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
План	69.000	50.000	40.000	30.000
Реализација	63.901	42.931	36.921	
% одступања реализације од плана	92,61	85,86	92,30	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	133,59	67,18	86,00	

у 000 дин

Рацио анализа	2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
EBITDA	55.443	57.892	57.962	60.944
ROA	0,06	0,09	0,04	0,07
ROE	0,16	0,28	0,11	0,27
Оперативни новчани ток	73.201	26.026	35.664	174
Дуг / капитал	195,98	195,80	198,80	289,92
Ликвидност	20,55	18,44	19,26	26,71
% зараде у пословним приходима	49,73	50,12	49,66	51,22

у 000 дин

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.
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

		2018. година	2019. година	2020. година (процена)	2021. година (план)
Субвенције	План	69.000	50.000	40.000	30.000
	Пренето	63.901	42.931	36.921	-
	Реализовано	63.901	42.931	36.921	-
Остали приходи из буџета (Услуге из делатности)	План	180.000	210.000	210.000	210.000
	Пренето	180.000	210.000	210.000	-
	Реализовано	180.000	210.000	210.000	-
Укупно приходи из буџета	План	249.000	260.000	250.000	240.000
	Пренето	243.901	252.931	246.921	-
	Реализовано	243.901	252.931	246.921	-

3.6. Активности предузећа у 2021. 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 2021. 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 – 2021. г.

Прилог 3.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2021.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План	План	План	План
			31.03.2021.	30.06.2021.	30.09.2021.	31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	925.394	932.399	994.126	1.118.670
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	16.955	16.800	17.200	16.770
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	16.955	16.800	17.200	16.770
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
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	908.439	915.599	976.926	1.101.900
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	793.213	793.213	854.540	1.080.400
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	17.840	25.000	25.000	21.500
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	97.386	97.386	97.386	0
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. БИОПОШКА 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	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и	0027				

049	друге хартије од вредности расположиве за продају					
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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	186.931	207.370	249.060	263.212
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	145.800	135.400	140.800	218.750
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	69.088	59.009	64.659	80.291
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	62.714	62.714	62.714	80.789
12	3. Готови производи	0047	11.530	11.530	11.530	54.800
13	4. Роба	0048	2.468	2.147	1.897	2.870
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	18.491	25.880	35.480	17.450
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	18.491	25.880	35.480	17.450
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	8.370	5.480	7.900	6.450
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	2.800	2.450	1.980	1.760
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	2.800	2.450	1.980	1.760

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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5.480	30.800	54.200	12.557
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.870	3.240	4.580	2.249
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	4.120	4.120	4.120	3.996
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.112.325	1.139.769	1.243.186	1.381.882
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	3.976.079	3.976.079	3.976.079	3.976.079
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	405.399	405.728	405.653	354.397
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	36.929	36.929	36.929	36.929
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	36.929	36.929	36.929	36.929
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	21.929	21.929	21.929	21.929
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	262.044	262.044	262.044	210.450
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	84.497	84.826	84.751	85.089
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	84.145	84.145	84.145	84.145
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	352	681	606	944
	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	15.400	20.700	21.165	24.938
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	12.950	18.250	18.715	23.750
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	10.100	15.400	16.850	18.330
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	2.850	2.850	1.865	5.420
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	2.450	2.450	2.450	1.188
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у	0433				

	капитал					
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				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	2.450	2.450	2.450	1.188
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	13.500	13.500	13.500	17.027
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	678.026	699.841	802.868	985.520
42	1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	1.200	750	450	174
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	1.200	750	450	174
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	25.387	15.780	10.400	5.480
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	100.500	94.500	89.800	88.799
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	100.500	94.500	89.800	88.799
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3.280	4.450	5.180	6.284
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.840	3.870	4.450	5.944
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	544.819	580.491	692.588	878.839
	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	1.112.326	1.139.769	1.243.186	1.381.882
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.976.079	3.976.079	3.976.079	3.976.079

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03. 2021.	План 01.01- 30.06. 2021.	План 01.01- 30.09. 2021.	План 01.01- 31.12.2021.
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	175.636	370.454	546.272	740.909
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	9.000	19.000	30.000	36.000
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	9.000	19.000	30.000	36.000
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	158.636	335.454	492.272	672.909
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	158.636	335.454	492.272	672.909
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016	8.000	16.000	24.000	32.000
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	175.394	370.013	545.886	739.425
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	3.000	6.000	9.000	13.000
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	30.000	70.000	99.000	129.000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7.200	15.100	25.000	31.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	94.194	189.913	285.886	379.515
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	22.000	48.000	65.000	98.470
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13.000	26.000	40.000	60.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.000	15.000	22.000	28.440
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	242	441	386	1.484
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	910	1.780	2.650	4.000
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	910	1.780	2.650	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	910	1.780	2.650	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	850	1.690	2.500	4.000
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	850	1.690	2.500	4.000
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	850	1.690	2.500	4.000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	60	90	150	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				0
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.000	2.000	3.000	4.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	950	1.850	2.930	4.540
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	352	681	606	944
	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	352	681	606	944

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
д80 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
д80 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	352	681	606	944
	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. 2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	183.636	386.454	570.272	772.909
1. Продаја и примљени аванси	3002	175.636	370.454	546.272	740.909
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.000	16.000	24.000	32.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	189.513	367.461	528.179	772.735
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	91.629	171.988	235.343	383.276
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	94.194	189.913	285.886	379.515
3. Плаћене камате	3008	850	1.690	2.500	4.000
4. Порез на добитак	3009	2.840	3.870	4.450	5.944
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		18.993	42.093	174
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	5.877			
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	1.200	750	450	174
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1.200	750	450	174
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	1.200	750	450	174
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	183.636	386.454	570.272	772.909
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	190.713	368.211	528.629	772.909
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		18.243	41.643	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	7.077	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	12.557	12.557	12.557	12.557
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	5.480	30.800	54.200	12.557

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2021. годину су планирани у висини од 748.909.000,00 динара, што је за 4,71% веће од процене реализације за 2020. годину, а у односу на План за 2020. годину мањи за 0,23%.

Пословни приходи за 2021. годину су планирани у висини од 740.909.000,00 динара и за 4,56% су већи од процене реализације истих прихода у 2020. години и на приближно истом нивоу Плана за 2020. годину.

Планирани расходи за 2021. годину износе 747.965.000,00 динара и мањи су од Плана за 2020. годину за 0,25%, а од процене реализације за 2020. годину већи су за 4,65%.

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 2021. годину, износи 240.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 25,49%, а остатак од 74,51% 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 550.000.000,00 динара су на приближно истом нивоу Плана за 2020. годину а од процене реализације у 2020. години већи су за 6,24%. Финансијски приходи су исти као и планирани за 2020. годину и износе 4.000.000,00 динара.

Остали приходи у 2021. години планирани су у висини од 4.000.000,00 динара, што је за 14,89% мање од плана истих прихода у 2020. години, а од процене реализације у 2020. години веће за 11,11%.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2020.	Процена реализације 2020.	План 2021.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	741.900	708.609	740.909	99,87	104,56
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	550.991	517.700	550.000	99,82	106,24
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	3.000	4.000	100,00	133,33
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.700	3.600	4.000	85,11	111,11
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	750.600	715.209	748.909	99,77	104,71

Висина пословних расхода је већа за 4,36% од процене реализације у 2020. години и за 0,32% мањи од планске вредности истих расхода у 2020. години.

Финансијски расходи су за 60,00% већи од процене реализације у 2020. години, а од Плана за 2020. годину већи за 14,29%

Остали расходи су већи од процене реализације за 2020. годину за 23,04%, а исти као планиране вредности за 2020. годину

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

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2020.	Процена реализације 2020.	План 2021.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	741.804	708.558	739.425	99,68	104,36
2.	Финансијски расходи	3.500	2.500	4.000	114,29	160,00
3.	Остали расходи	4.540	3.690	4.540	100,00	123,04
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	749.844	714.748	747.965	99,75	104,65

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, уз сагласност Оснивача.

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

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 2021. 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 2020.					
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.	40.000.000	36.921.383	36.921.383		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	210.000.000	210.000.000	210.000.000		
УКУПНО	250.000.000	246.921.383	246.921.383		

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2021. 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.	10.000.000	22.500.000	28.000.000	30.000.000
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	75.000.000	125.000.000	175.000.000	210.000.000
УКУПНО	85.000.000	147.500.000	203.000.000	240.000.000

* 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 2021. годину Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад одобрено је 240.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 30.000.000,00 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 2021. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, и у прилогу 4 је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2021. години.

4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

Предузеће се финансира делом из сопствених, а мањим 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 2021. години износе 210.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 190.909.000,00 динара.

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

Однос између ових прихода у 2021. години након израде Програма износи 25,49% : 74,51% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2021. години буџетски финансира у висини 25,49% од укупног прихода, а остатак од 74,51% 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, која ће 2021. године бити усмерена за набавку опреме неопходне за обављање делатности. Планирана средства за ове намене у 2021. години износе 30.000.000,00 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5
у динарима

Р. Бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2020. Претходна година	Процена реализације 01.01- 31.12.2020. Претходна година	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	183.700.000	178.000.000	46.580.000	93.540.000	140.500.000	186.700.000
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	255.000.000	245.753.531	65.210.000	130.980.000	196.750.000	261.400.000
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	298.600.000	287.000.000	76.280.000	153.240.000	230.200.000	305.800.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	275	261	275	275	275	275
4.1.	- на неодређено време	275	261	275	275	275	275
4.2.	- на одређено време						
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20.000.000	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	28	28	28	28	28
9.а*	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	10.000.000	10.000.000	0	3.500.000	7.000.000	10.000.000

10.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	353.774	707.548	1.061.321	1.415.100
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	17.000.000	15.000.000	3.800.000	7.800.000	12.200.000	17.100.000
20.	Дневнице на службеном путу	600.000	400.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.100.000	1.000.000	1.010.000	1.010.000	2.275.000	3.000.000
23.	Отпремнина по основу технол. вишка (сопств.сред)	10.000.000	0	0	0	0	0
24.	Јубиларне награде	1.500.000	1.573.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
25.	Број прималаца	21	22	24	24	24	24
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	14.000.000	14.000.000	3.800.000	8.255.000	11.100.000	16.000.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима	2.000.000	2.000.000	500.000	1.200.000	2.100.000	3.000.000
30.	УКУПНО	377.224.052	351.923.000	94.193.774	189.912.548	285.886.321	379.515.100

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.

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

Процењена добит Предузећа за 2020. годину износи 461.000,00 динара и распоредиће се у складу са законом и Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2021. годину.

Законом о јавним предузећима и Одлуком о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад предвиђено је да одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор, уз сагласност Оснивача, односно Скупштине Града Новог Сада. Статутом Јавног предузећа предвиђено је да се добит Јавног предузећа утврђује у годишњем обрачуна 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.

На крају пословне 2019. године добит ЈКП „Лисје“ износи 1.134.009,75 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 2021. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која је била важећа током 2018., 2019., 2020. године.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, поштујући Одлуку о максималном броју запослених и за 2021. годину планира 275 запослених, колико је поменутом Одлуком и утврђено.

Зараде за 2021. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2021. годину. Планиране зараде увећане су у нето износу за око 1,6% у односу на план за протеклу годину, с обзиром да ће почев од 1. јануара 2021. године, доћи до повећања минималне цене рада по радном часу са 172,54 динара (нето) на 183,93 динара, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на бази утврђене вредности радног часа од 183,93 динара.

Вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 303.100.000,00 динара и 2.700.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2021. години износи 305.800.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 9.

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 2021. години износи 92.667,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 56.576,00 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 2021. године, а планирани су на бази реализације до краја 2020. године, имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2021. 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 2021. годину износи 1.415.100,00 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 2021. 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 2021. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2021. години јубиларне награде ће бити уручене за 24 запослена, а за ову намену планира се исплата у висини од 2.200.000,00 динара.

Висина трошкова дневница за службена путовања износи 1.000.000,00 динара. Трошкови превоза запослених износе 17.100.000,00 динара.

Трошкови отпремнина за одлазак у пензију у висину од 3.000.000,00 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 и 10.000.000,00 динара за додатних 16 запослених, што укупно износи 30.000.000,00 динара. ЈКП „Лисје“ Нови Сад планира да у 2021. години обнови захтев за сагласност Републичке надлежне комисије за додатно ангажовање радника. 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 2021. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2021. години.

На основу закљученог и потписаног Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, прописана је обавеза послодавца да планира и запосленом исплати солидарну помоћ у нето износу од 41.800,00 динара, односно 46.444,44 динара у бруто износу. У 2021. години, планирана средства за ове намене износе 12.772.221,00 динара. Разлику до 16.000.000,00 динара чине планирана средства за финансирање помоћи запосленима у случају смрти члана уже породице као и приликом рођења детета. Ова позиција је и извор средстава помоћи у лечењу запослених, који нису у могућности да сами снесе 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 временаведеног 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.

Јавно комунално предузеће „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 која је у Предузећу примењена за октобар 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

Прилог 6.

Редни број	Сектор/Организацио на јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији у 2021 год	Број запослених на неодређено време у 2021 год	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	11	12	9	9	-
2	Сектор за управљање гробљима и сахрањивање	14	46	46	46	-
3	Сектор за погребну делатност	25	74	74	74	-
4	Сектор за претежну и сродне делатности	48	94	94	94	-
5	Сектор за комерцијалне послове	9	11	11	11	-
6	Сектор за економско-финансијске послове	13	16	16	16	-
7	Сектор за правне и опште послове	19	23	21	21	-
8	Јединица интерне контроле	3	4	3	3	-
9	Јединица интерне ревизије	2	2	1	1	-
10						
	УКУПНО:	144	282	275	275	-

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

Прилог 7

Квалификациона структура

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	52	52	3	3
2	ВС	23	23		
3	ВКВ	4	4		
4	ССС	93	93		
5	КВ	52	58		
6	ПК	12	16		
7	НК	25	29		
УКУПНО		261	275	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.*	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	5	5
2	5 до 10	19	19
3	10 до 15	43	54
4	15 до 20	61	61
5	20 до 25	39	42
6	25 до 30	34	34
7	30 до 35	29	29
8	Преко 35	31	31
УКУПНО		261	275

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.*	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	4	8
2	30 до 40	52	62
3	40 до 50	88	88
4	50 до 60	91	91
5	Преко 60	26	26
УКУПНО		261	275
Просечна старост		45	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.*	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	177	190	2	2
2	Женски	84	85	1	1
УКУПНО		261	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 прилогу број 6. који приказује број запослених по секторима у 2021. години види се да је највећи број запослених унутар Сектора за претежну и сродне делатности 34,18% запослених. Други по бројности је Сектор за погребну делатност који чини 26,91% запослених, а затим сектор за управљање гробљима и сахрањивање са 16,73%. Број запослених у основној делатности тренутно износи 120, што чини 43,64% од укупног броја запослених у Предузећу.

Планирани број запослених у 2021. години је 275.

У табели квалификациона структура планираних запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 33,82%, квалификовани 21,09% и високом стручном спремом 18,91%. Најмање је учешће запослених који су висококвалификовани 1,45% и полуквалификовани 5,82%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 50 до 60 година, којих има 33,09%, затим запослени просечне старости 40-50 година има 32,00%, најмање је заступљено запослених до 30 година старости којих има 2,91%.

Према радном стажу, од укупно 275 планираних запослених, највише је радника са стажом од 15-20 година, којих има 22,18%, следе запослени са радним стажом од 10 до 15 година са 19,64%. Најмање је учешће запослених са стажом до 5 година којих има 1,82%.

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 31.12.2020. године*	261		Стање на дан 30.06.2021. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	14		Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.	14
1	Пријем у радни однос у складу са законом	14	1	Пријем у радни однос у складу са законом	14
2			2		
	Стање на дан 31.03.2021. године	275		Стање на дан 30.09.2021. године	275
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	275		Стање на дан 30.09.2021. године	275
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.	14		Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.	14
1	Пријем у радни однос у складу са законом	14	1	Пријем у радни однос у складу са законом	14
2			2		
	Стање на дан 30.06.2021. године	275		Стање на дан 31.12.2021. године	275

6.4. Зараде запослених

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. 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	264	20.820.776	78.867	263	20.638.744	78.474				1	182.032	182.032
II	263	20.448.396	77.751	262	20.268.953	77.362				1	179.443	179.443
III	264	20.001.466	75.764	263	19.820.538	75.363				1	180.928	180.928
IV	263	20.852.282	79.287	262	20.671.179	78.898				1	181.103	181.103
V	261	19.937.189	76.388	260	19.756.983	75.988				1	180.206	180.206
VI	261	20.230.026	77.510	260	20.044.484	77.094				1	185.542	185.542
VII	263	20.639.769	78.479	262	20.458.441	78.086				1	181.328	181.328
VIII	260	19.905.688	76.561	259	19.725.160	76.159				1	180.528	180.528
IX	258	19.917.939	77.202	257	19.731.702	76.777				1	186.237	186.237
X	261	21.000.000	80.460	260	20.808.000	80.031				1	192.000	192.000
XI	261	21.000.000	80.460	260	20.808.000	80.031				1	192.000	192.000
XII	261	21.000.000	80.460	260	20.808.000	80.031				1	192.000	192.000
УКУПНО		245.753.531			243.540.184					1	2.213.347	
ПРОСЕК	262	20.479.461	78.166	261	20.295.015	77.759				1	184.446	184.446

*старозапослени у 2020. 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 2021. 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
	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
I	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
II	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
III	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
IV	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
V	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
VI	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
VII	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
VIII	275	22.110.000	80.400	274	21.918.000	79.993				1	192.000	192.000
IX	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
X	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
XI	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
XII	275	21.550.000	78.364	274	21.358.000	77.949				1	192.000	192.000
УКУПНО		261.400.000			259.096.000					1	2.304.000	
ПРОСЕК	275	21.783.333	79.212	274	21.591.333	78.800						

*старозапослени у 2021. 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 2021. 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	25.880.000	94.109	274	25.655.000	93.631				1	225.000	225.000
II	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
III	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
IV	275	25.880.000	94.109	274	25.655.000	93.631				1	225.000	225.000
V	275	25.880.000	94.109	274	25.655.000	93.631				1	225.000	225.000
VI	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
VII	275	25.880.000	94.109	274	25.655.000	93.631				1	225.000	225.000
VIII	275	25.880.000	94.109	274	25.655.000	93.631				1	225.000	225.000
IX	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
X	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
XI	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
XII	275	25.200.000	91.636	274	24.975.000	91.150				1	225.000	225.000
УКУПНО		305.800.000			303.100.000						2.700.000	
ПРОСЕК	275	25.483.333	92.667	274	25.258.333	92.184				1	225.000	225.000

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 9а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61.411	44.679	65.300	45.800
	Највиша зарада	150.406	107.065	154.800	108.570
Пословодство (Директор)	Зарада	181.927	129.161	192.000	135.000

6.5. Накнаде члановима Надзорног одбора

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. 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	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
II	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
III	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IV	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
V	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VI	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
VIII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
IX	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
X	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XI	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
XII	50.000	0	25.000	2	75.000	25.000	25.000	2
УКУПНО	600.000		300.000		900.000	300.000	300.000	
ПРОСЕК	50.000		25.000	2	75.000	25.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. 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	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
II	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
III	78.617	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
IV	78.617	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
V	78.617	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
VI	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
VII	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
VIII	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
IX	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
X	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
XI	78.616	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
XII	78.617	0	39.308	2	117.925	39.308	39.308	2
УКУПНО	943.396		471.696		1.415.100	471.696	471.696	
ПРОСЕК	78.616		39.308	2	117.925	39.308	39.308	2

* Председник НО се одрекао своје накнаде због статуса пензионера, тако да је током 2020. године вршена исплата за само 2 члана.

6.6. Накнаде члановима Комисије за ревизију

Прилог 11

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. 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								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. 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								

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2021. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ЈКП „Лисје“ Нови Сад не планира кредитно задужевање у 2021. 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 2021. ГОДИНИ“, чија је планирана реализација за 2021. 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 146.010.000,00 динара.

Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробља, планиране су у износу од 20.000.000,00 динара.

Набавке у групи услуга планиране су у износу од 90.000.000,00 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 97.320.000,00 динара и односе се на набавке робе за даље пласирање на тржишту и робу чија је вредност мања од 1.000.000,00 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 2020. ГОДИНИ – ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог 13

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2020. годину				
Добра						
1.	Материјал за одржавање зеленила	6.987.200				
2.	Материјал за одржавање објеката	11.428.580				
3.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	19.909.094				
4.	Производи за одржавање хигијене	2.754.590				
5.	Канцеларијски материјал	2.871.522				
6.	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.961.840				
7.	ХТЗ опрема					
8.	Електрична енергија	4.028.165				
9.	Гас					
10.	Гориво					
11.	Резервни делови	5.877.524				
12.	Комбинована машина ровокопач - утоваривач					
13.	Специјално погребно возило за превоз покојника (2 комада)	7.978.988				
14.	Комунални трактор	3.619.000				

15.	Камион за поребе претежне делатности-кипер носивости до 3,5т (2 комада)	7.380.000				
16.	Возила у функцији претежне делатности					
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила					
18.	Рачунарска опрема	1.553.895				
19.	Канцеларијска опрема					
20.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	455.920				
21.	Машине и алати за столарску радионицу					
22.	Набавка апликативног пословног софтвера	4.797.450				
23.	Машине и алати за каменорезачку радионицу					
24.	Антивирус лиценце					
Укупно добра:		83.603.768				

1.	Услуге ангажовања радника	30.000.000				
2.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	3.752.250				
3.	Услуге пејзажног уређења	24.730.000				
4.	Услуге ископа и земљаних радова	3.000.000				
5.	Транспортне услуге					
6.	Услуге мобилне телефоније					
7.	Одржавање возила					
8.	Сушење даске	3.000.000				
9.	Услуге других предузећа					
10.	Безбедност на раду и ППЗ	997.150				
11.	Осигурање					
Укупно услуге:		65.479.400				

	Радови					
1.	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - III фаза	20.577.343				
2.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	11.425.477				
Укупно радови:		32.002.820				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		181.085.988				

Прилог 13

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

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2020. годину				
1.	Погребна опрема					
2.	Добра за организовање даћа и помена					
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	21.000.000				

4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета					
5.	Клима уређаји	470.000				
6.	Ситна канцеларијска опрема					
7.	Опрема за систем за евиденцију радног времена					
8.	Прибор и алат за хитне интервенције					
9.	Пословна галантерија – добра					
10.	Рекламни материјал					
	Укупно добра:	21.470.000				
Услуге						
1.	Комуналне услуге					
2.	Закупнине					
3.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	273.850				
4.	Услуга фиксне телефоније					
5.	ПТТ услуге					
6.	Одржавање радних машина					
7.	Одржавање ситне механизације					
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон					
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	450.000				
10.	Услуга поправке ручног електричног алата					
11.	Услуга оштрења столарског алата					
12.	Услуга одгушења канализације					
13.	Вулканизерске услуге					
14.	Услуге аутоперионице					

15.	Услуге техничког прегледа					
16.	Сервис мобилних телефона					
17.	Услуга чишења и одржавања димњака	294.000				
18.	Одржавање канцеларијске опреме	100.250				
19.	Одржавање лифта у крематоријуму					
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000				
21.	Браварске услуге	99.490				
22.	Одржавање кремационе пећи					
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	195.720				
24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000				
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче					
26.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000				
27.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000				
28.	Увођење система финансијског управљања и контроле процесима у предузећу	480.000				
29.	Услуге заступања пред судовима					
30.	Услуга чишћења и прања	398.326				
31.	Услуга одржавања програма у архиви					
32.	Услуга одржавања књиговодственог програма					
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена					
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар					

35.	Услуга одржавања Web сајта				
36.	Услуга геометра				
37.	Услуга вршења стручног надзора	265.000			
38.	Услуга техничког пријема објекта на Градском гробљу	395.000			
39.	Израда пројекта за легализацију објекта	445.000			
40.	Услуга израде плана превентивних мера	194.000			
41.	Услуга координатора за извођење радова	198.000			
42.	Услуге штампе и коричења	398.380			
43.	Услуга фотокопирања				
44.	Одржавање телефонске централе				
45.	Хитне интервенције	199.476			
	Укупно услуге:	5.736.492			
Радови					
1.					
2.					
	Укупно радови:				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		27.206.492			

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2021. ГОДИНИ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2021. годину	План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.
Добра						
1.	Комбинована радна машина ровокопач - утоваривач	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
2.	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	5.500.000	0	0	5.500.000	5.500.000
3.	Камион цистерна	12.500.000	0	12.500.000	12.500.000	12.500.000
4.	Дизел електрични агрегат	2.000.000	0	0	0	2.000.000
5.	Материјал за одржавање зеленила	9.000.000	2.000.000	4.000.000	6.500.000	9.000.000
6.	Материјал за одржавање објеката	10.000.000	1.000.000	4.000.000	7.000.000	10.000.000
7.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	15.000.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
8.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
9.	Канцеларијски материјал	3.510.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.510.000
10.	Оруђа, алати и ситан инвентар	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
11.	ХТЗ опрема	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000

12.	Електрична енергија	7.000.000	2.000.000	3.500.000	5.000.000	7.000.000
13.	Гас	9.000.000	2.500.000	5.000.000	6.500.000	9.000.000
14.	Гориво	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
15.	Резервни делови	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
16.*	Возила у функцији претежне делатности	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
18.	Рачунарска опрема	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
19.	Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
20.	Машине и алати за столарску радионицу	2.000.000	0	0	1.000.000	2.000.000
21.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"	2.000.000	0	0	0	2.000.000
22.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000
23.	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	4.000.000	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
24.	Пешачка баријера за пословну зграду на Градском гробљу	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
25.	Антивирус лиценца	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Укупно добра:		146.010.000	32.000.000	77.500.000	115.000.000	146.010.000

*Набавка возила ниже класе у функцији претежне делатности односи се на набавку путничких возила која обезбеђују превоз погребних радника до свих приградских насеља у којима ЈКП „Лисје“ обавља своју делатност, како би се извршила сахрана преминулих.

Услуге						
1.	Услуга 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	2.000.000	3.000.000	4.000.000	6.000.000
3.	Услуга пејзажног уређења	35.000.000	7.000.000	17.500.000	28.000.000	35.000.000
4.	Транспорне услуге	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
5.	Услуге мобилне телефоније	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
6.	Одржавање возила	6.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
7.	Сушење даске	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
8.	Услуге других предузећа	2.000.000	0	0	0	2.000.000
9.	Осигурање	3.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
Укупно услуге:		90.000.000	20.750.000	44.000.000	67.250.000	90.000.000
Радови						
1.	Грађевински и грађевинско - занатски радови	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
Укупно радови:		20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		256.010.000	57.750.000	131.500.000	197.250.000	256.010.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2021. ГОДИНИ
НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Укупно план за 2021. годину	План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.
Добра						
1.	Погребна опрема	13.000.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
2.	Добра за организовање даћа и помена	18.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	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	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
5.	Клима уређаји	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
6.	Ситна канцеларијска опрема	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Прибор и алат за хитне интервенције	190.000	0	0	0	190.000
8.	Пословна галантерија	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
9.	Филтери за лакирницу у столарској радионици	400.000	0	400.000	400.000	400.000
10.	Рекламни материјал	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Канцеларијска опрема	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
	Укупно добра:	78.470.000	20.955.000	40.330.000	59.305.000	78.470.000

Услуге						
1.	Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
2.	Одржавање фискалних каса	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
3.	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4.	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
5.	Безбедност на раду и ППЗ	950.000	0	450.000	700.000	950.000
6.	Одржавање ситне механизације	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
7.	Одржавање постојећег система за наводњавање	900.000	225.000	450.000	675.000	900.000
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон	350.000	80.000	160.000	240.000	350.000
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	450.000	120.000	230.000	340.000	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	110.000	220.000	330.000	450.000
12.	Услуга одгушења канализације	250.000	60.000	120.000	180.000	250.000
13.	Вулканизерске услуге	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14.	Услуга прања возила	150.000	30.000	60.000	120.000	150.000
15.	Услуга 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 чишћења и одржавања димњака	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
18.	Одржавање канцеларијске опреме	350.000	110.000	190.000	270.000	350.000
19.	Одржавање лифта у сали опроштаја	150.000	30.000	60.000	120.000	150.000
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објекта	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	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000

24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000	110.000	190.000	270.000	350.000
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
26.	Одржавање Шкода возила	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
27.	Одржавање ЈЦБ машина	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
28.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000	0	0	400.000	400.000
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	130.000	250.000	370.000	490.000
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар	480.000	120.000	240.000	360.000	480.000
35.	Услуга Hostinga и одржавања Web сајта	270.000	90.000	150.000	210.000	270.000
36.	Услуга геометра	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
37.	Услуга штампе и корицења	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
38.	Услуга фотокопирања	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
39.	Одржавање телефонске централе	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
40.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионоци	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
41.	Хитне интервенције	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
42.	Надоградња софтвера за фактурисање	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
43.	Услуга излучивања архиве	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
Укупно услуге:		15.900.000	5.485.000	8.920.000	12.615.000	15.900.000
Радови						
1.	Земљани радови и радови на ископу	2.950.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.950.000
Укупно радови:		2.950.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.950.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		97.320.000	27.140.000	50.650.000	74.020.000	97.320.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су тачно дефинисане Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2021. годину, а финансирају се из буџетских средстава Оснивача, по основу тачно опредељених финансијских средстава из капиталних субвенција.

Вредност Програма износи 30.000.000, 00 динара.

9.1. План и реализација инвестиција у 2020. години, динамика инвестиционих улагања у 2021. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је, за инвестициона улагања у 2020. години, опредељено 40.000.000,00 динара, од којих је пројекат у целости реализован у износу 36.921.383,10 динара.

У 2021. години предвиђено је инвестиционо улагање у опрему у висини од 30.000.000,00 динара. Ова инвестиција се односи на радне машине и возила која треба да обезбеде боље и лакше функционисање погребне делатности, смањи трошкове пословања Предузећа и подигне ниво квалитета пружања услуга грађанима.

Планирана је набавка комбиноване радне машине ровокопач-утоваривач, специјализованог погребног возила за превоз покојника, камион цистерне, као и дизел електричног агрегата.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетка финансирањ а пројекта	Година завршетка финансирањ а пројекта	Укупна вреднос т пројекта	Реализован о закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирањ а	Износ према извору финансирањ а	План 2021. година				План 2022. годин а	План 2023. годин а
								План 01.01- 31.03.2021	План 01.01- 30.06.2021	План 01.01- 30.09.2021	План 01.01- 31.12.2021		
1	Доградња и надogradњ а са рекон- струкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду	2018.	2020.	105.600	97.386	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	97.386						
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				105.600	97.386		97.386						

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 060
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.- 31.03.2021.	План 01.01.- 30.06.2021.	План 01.01.- 30.09.2021.	План 01.01.- 31.12.2021.
1.	Комбинована радна машина ровокопач - утоваривач	Средства Буџета	2021.	2021.	10.000.000					10.000.000
2.	Специјално погребно возило за превоз покојника	Средства Буџета	2021.	2021.	5.500.000					5.500.000
3.	Камион цистерна	Средства Буџета	2021.	2021.	12.500.000					12.500.000
4.	Дизел електрични агрегат	Средства Буџета	2021.	2021.	2.000.000					2.000.000
Укупно:					30.000.000					30.000.000

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2020. (претходна година)	Процена реализације у 2020. (претходна година)	План за 01.01.- 31.03.2021.	План за 01.01.- 30.06.2021.	План за 01.01.- 30.09.2021.	План за 01.01.- 31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	540.000	540.000	130.000	275.000	400.000	540.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.000.000	200.000	120.000	930.000	970.000	1.000.000
5.	Репрезентација	280.000	280.000	100.000	140.000	220.000	280.000
6.	Реклама и пропаганда	1.970.000	1.970.000	500.000	950.000	1.500.000	1.970.000
7.	Остало						

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2021. 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 2021. години је планирана на истом нивоу као у 2020. години.

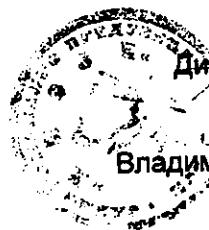
Трошкови донације најчешће се усмеравају у различите здравствене, културне, хуманитарне, спортске, верске и друге сврхе, на захтев одређених установа или физичких лица (лечење, операција, ортопедска помагала, лекови) и планирани су у износу од 540.000,00 динара.

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: 10. новембра 2020. године
Н О В И С А Д



Директор

Владимир Ђаковић