

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2022-150-II
Дана: 18. јуна 2022. 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 Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2022-150-II од 18. јуна 2022. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Милош Вучевић

На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. годину, Градско веће Града Новог Сада, на 147. седници од 18. јуна 2022. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад донео на 62. седници од 3. јуна 2022. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. 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: 352-3/2022-150-II
Дана: 18. јуна 2022. године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Милош З Вучевић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2022-300
8. јун 2022. године
НОВИ САД

ГРАДСКО БЕРЕ
ГРАД НОВОГ САДА

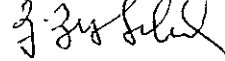
ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о изменама
Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад
за 2022. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању
сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
„Лисје“ Нови Сад за 2022. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИЦЕ

Зора Ђорђевић



ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", 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, одржаној _____ 2022. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"ЛИСЈЕ" НОВИ САД ЗА 2022. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад донео на 62. седници од 3. јуна 2022. године.

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

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. 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", бр. 47/16 и 55/20) 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, односно трогодишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад, док је чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада прописано да Скупштина Града Новог Сада, у складу са законом, између осталог, 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 Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2022. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад донео на 62. седници, од 3. јуна 2022. године.

Предлогом одлуке, у Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, извршене су следеће измене:

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, у тачки: „4.1 Биланс стања, биланс успеха и токова готовине-2022 г.“, у прилогу: „Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2022. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)“, у колони: „План 01.01-31.12.2022.“, износ планираних средстава се повећава за 30.000.000,00 динара, и сада износи 834.281.000,00 динара због измена у одељку: „II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)“, на позицији: „1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту“, где се износ планираних средстава повећава за 30.000.000,00 динара и сада износи 776.281.000,00 динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)“, у колони: „План 01.01-31.12.2022.“, износ планираних средстава се повећава за 30.000.000,00 динара, и сада износи 831.455.000,00 динара, због измена у одељку: „II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ“ где се износ планираних средстава повећава за 7.000.000,00 динара, и износи 168.000.000,00 динара, у одељку: „III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)“ где се износ планираних средстава повећава за 21.900.000,00 динара и износи 433.815.000,00 динара и у одељку: „IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ“ где се износ планираних средстава повећава за 1.100.000,00 динара. и износи 61.100.000,00 динара.

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)“, у колони: „План 01.01-31.12.2022.“, износ планираних средстава се повећава за 30.000.000,00 динара, и сада износи 840.281.000,00 динара.

У делу: „Љ.УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)“, у колони: „План 01.01-31.12.2022.“, износ планираних средстава се повећава за 30.000.000,00 динара, и сада износи 839.295.000,00 динара.

Наведене измене су довеле до одговарајућих измена у прилогу: „Прилог 56 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2022. године“ и у тачки: „4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода“, као и у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, у тачки: „3.5. Индикатори пословања“.

У тачки: „4.4. Приходи из буџета - динамика прихода“, у прилогу: „Прилог 6. Субвенције и остали приходи из буџета“, у табели: „План за период 01.01.-31.12.2022. текућа година“, на позицији: „Остали приходи из буџета - услуге из делатности“, планирани износ средстава увећан је за 20.000.000,00 динара, односно са 257.000.000,00 динара на 277.000.000,00 динара. Услед ове измене, укупан износ субвенција и осталих прихода из буџета за 2022. годину увећан је за 20.000.000,00 динара, односно са 301.000.000,00 на 321.000.000,00 динара.

Наведено повећање довело је до одговарајућих измена у тачки: „4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета“.

У тачки: „4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе“, у прилогу: „Прилог 7“, у табели, позиција: „1. Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)“ увећана је за 11.500.000,00 динара и износи 215.500.000,00 динара, позиција: „2. Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)“ увећана је за 16.200.000,00 динара и износи 307.200.000,00 динара и позиција: „3. Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)“ увећана је за 18.400.000,00 динара и износи 356.400.000,00 динара, а увећане су и јубиларне награде за 3.500.000,00 динара и износе 6.000.000,00 динара, што је довело до повећања укупних трошкова са 411.915.100,00 динара на 433.815.100,00 динара.

Наведене измене довеле су до измена у поглављу: „6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.“

У поглављу: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, у табели: „ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ“, у колони: „План за 01.01-31.12.2022.“, извршене су следеће измене:

У делу: „Добра“:

- на позицији: „5. Материјал за одржавање објеката“, износ планираних средстава увећава се са 10.000.000,00 динара на 13.000.000,00 динара.

- на позицији: „11. Електрична енергија“ износ планираних средстава увећава се са 8.000.000,00 динара на 9.000.000,00 динара

- на позицији: „13. Гориво“, износ планираних средстава увећава се са 15.000.000,00 динара на 18.000.000,00 динара.

Укупно планирана средства у делу: „Добра“ повећана су за 7.000.000,00 динара и износе 154.700.000,00 динара.

Наведене измене су довеле до повећања укупно планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за 2022. годину за 7.000.000,00 динара, односно са 293.500.000,00 динара на 300.500.000,00 динара.

Имајући у виду наведено, предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

В. Д. НАЧЕЛНИКА

Зоран Станојевић

Зоран Станојевић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ: 14-1404/1-8-22
ДАНА: 3. јун 2022. године
НОВИ САД

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“, бр. 47/16 и 55/20) и члана 33. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад број, од 24. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 62. седници од 3. јуна 2022. године, доноси

ОДЛУКУ
О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2022. ГОДИНУ

I.

У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, тачка: „3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2022. годину“, мења се и гласи:

„ 3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2022. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21), коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања 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 2022. годину се заснива на принципима и вредностима који су важали у 2021. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2022. године.

Основа финансијског плана за 2022. годину је Програм пословања за 2021. годину, процена реализације Програма пословања до краја године и одређена финансијска средства за Програм инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину. Основа измена Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. је Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада који је закључен 17. марта 2022. године, а којим је побољшан положај запослених у комуналној делатности Града Новог Сада. Поред низа донетих измена којима се унапређују и побољшавају права запослених утврђен је начин обрачунавања зарада – везано за минималну цену рада и обрачун накнада запосленима, које су повећане (топли оброк, регрес, минули рад и остало).

Остварење прихода у 2021. години износи 782.110.000,00 динара док је остварење укупних расхода у истој години 774.769.000,00 динара, тако да је на крају пословне 2021. године остварена добит у износу од 7.341.000,00 динара.

У 2022. години приходи су планирани у износу 840.281.000,00 динара, док су расходи планирани у износу 839.295.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу од 986.000,00 динара.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2022. годину. Планиране зараде увећане су за 7% у односу на план за протеклу годину и 9,4% у делу обезбеђења минималне зараде за око 150 запослених, с обзиром да је почев од 1. јануара 2022. године, дошло до повећања минималне цене рада по радном часу са 183,93 динара (нето) на 201,22 динара, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на нивоу од 35.012,00 динара. Овом изменом Програма маса зарада увећана је на основу измена у Посебном колективном уговору за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, а оне се односе на повећање минулог рада са 0,4% на 0,5%, повећање регреса са 75% на 100% просека Републике Србије, као и повећање топлотг оброка са 400 на 500 динара на дневном нивоу. Укупно повећање планиране масе зарада – бруто II по наведеним основама износи 18.400.000,00 динара, односно са 338.000.000,00 динара на 356.400.000,00 динара.

Планирани број запослених за 2022. годину износи 275.“

Тачка: „3.5. Индикатори пословања“ мења се и гласи:

„3.5. Индикатори пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	262.779	343.430	354.397	407.783
	Реализација	405.410	405.840	412.785	-
	% одступања реализације од плана	+54%	+18%	+16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+2%	-1%
Укупна имовина	План	1.093.554	1.150.843	1.381.882	1.441.472
	Реализација	1.199.189	1.255.529	1.275.347	-
	% одступања реализације од плана	+10%	+9%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+2%	+13%

Пословни приходи	План	745.136	741.900	740.909	834.281
	Реализација	634.643	647.496	779.398	-
% одступања реализације од плана		-15%	-13%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+20%	+7%
Пословни расходи	План	743.114	741.804	742.425	831.455
	Реализација	628.647	647.189	752.919	-
% одступања реализације од плана		-15%	-13%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+16%	+10%
Пословни резултат	План	2.022	96	-1.516	2.826
	Реализација	5.996	307	26.479	-
% одступања реализације од плана		+197%	+220%	-1847%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-95%	+8525%	-89%
Нето резултат	План	1.482	756	944	986
	Реализација	1.134	792	1.721	-
% одступања реализације од плана		-23%	+5%	+82%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-30%	+117%	-43%
Број запослених на дан 31.12.	План	275	275	275	275
	Реализација	272	258	266	-
% одступања реализације од плана		-1%	-6%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-5%	+3%	+3%
Просечна нето зарада	План	50.303	55.667	56.576	65.303
	Реализација	49.623	56.135	62.155	-
% одступања реализације од плана		-1%	+1%	+10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+11%	+5%
Инвестиције	План	50.000	40.000	30.000	44.000
	Реализација	42.931	36.921	29.633	-
% одступања реализације од плана		-14%	-8%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-14%	-20%	+48%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација	План 2022. година
ЕБИТДА	57.892	58.836	75.657	62.086
ROA	0,09	0,06	0,58	0,07
ROE	0,28	0,19	1,78	0,24
Оперативни новчани ток	26026	8735	81205	2.826
Дуг / капитал	195,8	208,96	209,37	253,41
Ликвидност	0,18	88,31	100,39	14,44
% зарада у пословним приходима	50,12	53,52	50,01	52,00

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
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 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	50.000	40.000	30.000	44.000
	Пренето	42.931	36.921	29.633	-
	Реализовано	42.931	36.921	29.633	-
Остали приходи из буџета	План	210.000	210.000	270.000	277.000
	Пренето	210.000	210.000	269.998	-
	Реализовано	210.000	210.000	269.998	-
Укупно приходи из буџета	План	260.000	250.000	300.000	321.000
	Пренето	252.931	246.921	299.631	-
	Реализовано	252.931	246.921	299.631	-

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, тачка: „4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2022. г“, мења се и гласи:

Тачка: „ 4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2022. г.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.118.855	1.131.880	1.167.500	1.298.070
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	16.955	16.800	17.200	16.770
010	1. Улагања у развој	0004	16.955	16.800	17.200	16.770
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.101.900	1.115.080	1.150.300	1.281.300
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.084.060	1.090.080	1.125.300	1.259.800
023	2. Постројења и опрема	0011	17.840	25.000	25.000	21.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	0	0	0	0

	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	158.694	170.784	209.573	143.402
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	112.766	121.345	140.765	94.560
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22.300	31.200	50.870	10.390
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	87.998	87.998	87.998	81.300
13	3. Роба	0034	2.468	2.147	1.897	2.870
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	20.986	22.800	35.480	17.450
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	20.986	22.800	35.480	17.450

205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.350	9.340	15.380	13.749
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.350	9.340	15.380	13.749
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.800	2.450	1.980	1.760
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.800	2.450	1.980	1.760
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12.952	13.009	14.128	15.383
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.840	1.840	1.840	500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.277.549	1.302.664	1.377.073	1.441.472
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4.088.269	4.088.269	4.088.269	4.088.269
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	405.744	406.280	406.294	407.873
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	36.929	36.929	36.929	36.929
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	21.929	21.929	21.929	21.929
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	262.044	262.044	262.044	262.044
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	84.842	85.378	85.392	86.971
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	84.497	84.826	84.751	85.985
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	345	552	641	986
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12.950	18.250	18.712	23.750
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.950	18.250	18.712	23.750
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10.100	15.400	16.850	18.330
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.850	2.850	1.862	5.420
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				

413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	13.500	13.500	13.500	17.027
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	845.355	864.634	938.567	992.822
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.650	3.200	5.377	3.972
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2.450	2.450	4.927	3.708
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	1.200	750	450	264
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	25.387	15.780	10.400	5.480
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	100.500	94.500	89.800	88.799
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	100.500	94.500	89.800	88.799

436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.840	3.870	1.973	5.402
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.840	3.870	1.973	5.402
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	712.978	747.284	831.017	889.169
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.277.549	1.302.664	1.377.073	1.441.472
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4.088.269	4.088.269	4.088.269	4.088.269

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	189.999	398.660	598.182	834.281
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	6.000	12.000	19.000	26.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	6.000	12.000	19.000	26.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	175.999	371.660	554.182	776.281
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	175.999	371.660	554.182	776.281
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				

630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8.000	15.000	25.000	32.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	189.604	398.208	596.611	831.455
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4.000	8.000	12.000	19.120
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	37.200	85.000	127.500	168.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	107.404	214.208	328.111	433.815
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	73.200	150.100	228.900	307.200
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.700	24.000	36.600	49.200
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	22.504	40.108	62.611	77.415
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.000	26.000	40.000	61.100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.000	49.000	66.000	121.870
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7.000	16.000	23.000	27.550
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	395	452	1.571	2.826
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	500	950	1.600	2.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	500	950	1.600	2.000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	600	1.000	2.600	3.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	600	1.000	2.600	3.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	100	50	1.000	1.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	2.000	3.000	4.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	950	1.850	2.930	4.840
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	191.499	401.610	602.782	840.281
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	191.154	401.058	602.141	839.295
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	345	552	641	986

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	345	552	641	986
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	345	552	641	986
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	194.299	407.060	609.782	825.281
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	186.299	392.060	584.782	793.281
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	15.000	25.000	32.000

II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	193.904	406.608	608.211	822.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	86.348	190.400	277.400	385.260
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	107.404	214.208	328.111	433.815
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	500	800	1.100
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	52	1.500	1.900	2.280
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	395	452	1.571	2.826
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				

5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	194.299	407.060	609.782	825.281
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	193.904	406.608	608.211	822.455
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	395	452	1.571	2.826
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	12.557	12.557	12.557	12.557
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	12.952	13.009	14.128	15.383

“

Тачка: „4.2.Образложење структуре планираних прихода и расхода“, мења се и гласи:

„4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 840.281.000,00 динара, што је за 7,44% веће од реализације за 2021. годину, а у односу на План за 2021. годину веће за 12,20%.

Пословни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 834.281.000,00 динара и за 7,04% су већи од реализације истих прихода у 2021. години и већи за 12,60% од Плана за 2021. годину.

Планирани расходи за 2022. годину износе 839.295.000,00 динара и већи су од Плана за 2021. годину за 12,21%, а од реализације за 2021. годину већи су за 8,33%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 277.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 251.818.181,82 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, која су опредељена Предузећу за 2022. годину, износи 321.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у

укупном приходу са 29,97%, а остатак од 70,03% 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 582.463.000,00 динара, већи су од Плана за 2021. годину за 17,56% а од реализације у 2021. години већи су за 9,09%. Финансијски приходи су мањи од планираних за 2021. годину и износе 2.000.000,00 динара.

Остали приходи у 2022. години планирани су у висини од 4.000.000,00 динара, што је у висини истих прихода планираних у 2021. години, а од реализације у 2021. години већи су 69,85%.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2021.	Реализација 2021.	План 2022.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	740.909	779.398	834.281	112,60	107,04
1а.	Приходи од услуга из делатности	245.455	245.453	251.818	102,59	102,59
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	495.454	533.945	582.463	117,56	109,09
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	357	2.000	50,00	560,22
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.000	2.355	4.000	100,00	169,85
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	748.909	782.110	840.281	112,20	107,44

У оквиру финансијског плана за 2022. годину осим повећања у сегменту зарада извршено је повећање трошкова амортизације, као и горива и електричне енергије, с обзиром на енергетску ситуацију и очекивани пораст цена енергената у другој половини године. Такође су кориговани трошкови сировине и материјала како би се реализовали радови на одржавању зеленила и објеката и гробалња који су планирани изменама Програма инвестиционих активности и услуга из делатности – тј. одржавање зеленила и објеката и гробалња.

Висина пословних расхода је већа за 11,99% од планске вредности истих расхода у 2021. години.

Финансијски расходи су за 87,85% већи од реализације у 2021. години, а од Плана за 2021. годину већи за 20,00%.

Остали расходи су већи од реализације за 2021. годину за 23,34%, и већи од планиране вредности за 2021. годину за 59,21%.

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

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2021.	Реализација 2021.	План 2022.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	742.425	752.919	831.455	111,99	110,43
2.	Финансијски расходи	2.500	1.597	3.000	120,00	187,85
3.	Остали расходи	3.040	3.924	4.840	159,21	123,34
4.	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	0	7.045	0	0,00	0,00
5.	Расходи промене рачуноводствене политике	0	3.159	0	0,00	0,00
6.	Порески расходи периода	0	6.125	0	0,00	0,00
7.	УКУПНИ РАСХОДИ	747.965	774.769	839.295	112,21	108,33

”

Тачка: 4.4. „Приходи из буџета – динамика прихода“ мења се и гласи:

„4.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета (Процена)	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције-капиталне с.	30.000.000	29.959.400	29.632.640		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	270.000.000	270.000.000	269.998.082		
УКУПНО	300.000.000	299.959.400	299.630.722		

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2022. 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.	0	17.000.000	27.000.000	44.000.000
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	85.000.000	137.000.000	206.500.000	277.000.000
УКУПНО	85.000.000	154.000.000	233.500.000	321.000.000

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

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

За 2022. годину Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад одобрено је 321.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 44.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 240.000.000,00 динара и 37.000.000,00 динара за одржавање објеката и гробаља. У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, и у прилогу 6 је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2022. години.“

Тачка: 4.5. „Образложење намене коришћења средстава из буџета“ мења се и гласи:

„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, набавку опреме и одржавање зеленила и објеката и гробаља. На основу тако опредељених средстава за ове намене, закључује се посебан годишњи уговор са Оснивачем за реализацију услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката и гробаља), како у количини и цени, тако и у начину фактурисања и плаћања тих услуга. Буџетска средства за ову намену у 2022. години износе 277.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 251.818.181,82 динара.

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

Однос између ових прихода у 2022. години након израде Програма износи 29,97%:70,03% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2022. години буџетски финансира у висини 29,97% од укупног прихода, а остатак од 70,03% прихода Предузеће остварује продајом производа и услуга на тржишту. Треба напоменути да буџетско финансирање Јавно комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад не значи субвенционисање Предузећа, већ финансирање реализованих послова на одржавању зеленила и објеката и гробаља које обављају службе предузећа по предложеном и усвојеном Програму одржавања за текућу годину.

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 2022. године бити усмерена за изградњу колумбаријума и набавку опреме неопходне за обављање делатности. Планирана средства за ове намене у 2022. години износе 44.000.000,00 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.“

Тачка: 4.6. „Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе“ мења се и гласи:

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7
у динарима

Р. Бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01- 31.12.2021. Претходна година	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	186.700.000	188.702.022	51.450.000	105.400.000	160.600.000	215.500.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	261.400.000	261.397.856	73.200.000	150.100.000	228.900.000	307.200.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	305.800.000	304.864.127	84.900.000	174.100.000	265.500.000	356.400.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	275	266	275	275	275	275
4.1.	- на неодређено време	275	266	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	51.541.713	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.a***	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	16	16	16	16	16	16
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.415.100	942.905	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	17.100.000	13.276.386	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	339.813	250.000	500.000	750.000	1.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.000.000	943.010	900.000	1.200.000	2.700.000	3.000.000
23	Број прималаца отпремнине			2	3	6	7
24	Јубиларне награде	2.200.000	1.696.657	2.500.000	2.500.000	6.000.000	6.000.000
25	Број прималаца јубиларних награда	24	23	19	19	41	41
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	16.000.000	13.269.309	9.000.000	12.000.000	15.000.000	18.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	2.911.369	500.000	1.200.000	2.100.000	3.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						
31.	УКУПНО	379.515.100	389.785.289	107.403.774	214.207.548	328.111.321	433.815.100

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

9.a*** и 10.a****: 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.

У поглављу: „6. План зарада и запошљавања“, уводни део мења се и гласи:

„План зарада и запошљавања за 2022. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Закон о буџетском систему и донедавно за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која је важила током претходних година.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, сходно Одлуци о максималном броју запослених и за 2022. годину планира 275 запослених, колико је поменутом Одлуком и утврђено.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2022. годину. Од 1. јануара 2022. године, на основу Одлука Владе РС, дошло је до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 183,93 на 201,22 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде од 35.012,00 на бази утврђене вредности радног часа од 201,22 динара.

Надаље, зараде за 2022. годину су планиране на следећи начин:

- повећање масе зарада у 2022. години за 7%,
- повећање дела зарада за 9,4% колико износи повећање минималне зараде у висини од 35.012,28 динара у односу на 32.003,82 динара из 2021. године.

На основу Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, извршене су измене у обрачуну следећих накнада запосленима:

- повећање минулог рада са 0,4% на 0,5%
- повећање регреса са 75% на 100% просека Републике Србије
- повећање топлог оброка са 400 на 500 динара на дневном нивоу.

С обзиром на финансијске измене накнада запосленима, овом изменом Програма вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 353.360.000,00 динара и 3.040.000,00 динара за пословодство. Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2022. години износи 356.400.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 11.

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.

Планирана просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2022. години износи 108.000,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 65.303,03 динара.

У оквиру осталих личних расхода који чине трошкове запослених, а приказани су детаљно у табели прилога 7, види се план реализације личних расхода до краја 2022. године, а планирани су на бази реализације до краја 2021. године, а имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2022. 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 2022. годину износи 1.415.100,00 динара.

Трошкови јубиларних награда које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан предузећа, првобитно су планирани на бази података кадровске службе о броју добитника јубиларних награда у 2022. години (за 10, 20, 30 и ове године 40 година стажа) и начину исплате јубиларних награда који је утврђен Законом и Колективним уговором. Основица за обрачун је процењена просечна месечна зарада код

послодавца за фебруар 2022. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2022. години јубиларне награде износиле су 2.500.000,00 динара. Предузеће је, на основу горе наведеног, извршило исплату јубиларних награда у марту, како је и планирано. Међутим, Посебан колективни уговор за ЈКП и друга ЈП Града Новог Сада доноси новину у обрачуну јубиларних награда, јер се јубиларне награде обрачунавају и за 15, 25, 35 година проведених у Предузећу. Због тога је ЈКП „Лисје“ Нови Сад определило додатна средства за реализацију ових трошкова, чија укупна планирана вредност износи 6.000.000,00 динара на годишњем нивоу.

Висина трошкова дневница за службена путовања износи 1.000.000,00 динара. Трошкови превоза запослених износе 15.000.000,00 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 уколико повежу стаж, 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 2022. 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 (последње гробље преузето крајем 2021. године је Бегеч), ЈКП „Лисје“ Нови Сад мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2022. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2022. 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 2022. години, планирана средства за ове намене износе 15.827.779,00 динара. Разлику до укупно планираних 18.000.000,00 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 сносе трошкове лечења.

Примена 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, тј. укупно на годишњем нивоу.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерница Владе РС, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.“

Тачка: 6.4. „Зараде запослених“ мења се и гласи:

„6.4. Зараде запослених

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	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	249	19.779.606	79.436	248	19.600.223	79.033				1	179.383	179.383
II	252	20.297.301	80.545	251	20.118.556	80.154				1	178.745	178.745
III	253	20.210.004	79.881	252	20.030.460	79.486				1	179.544	179.544
IV	252	20.104.726	79.781	251	19.924.909	79.382				1	179.817	179.817
V	251	20.251.343	80.683	250	20.071.574	80.286				1	179.769	179.769
VI	248	21.538.417	86.848	247	21.342.068	86.405				1	196.349	196.349
VII	254	22.098.815	87.003	253	21.912.471	86.611				1	186.344	186.344
VIII	254	23.109.999	90.984	253	22.920.498	90.595				1	189.501	189.501
IX	249	21.549.769	86.545	248	21.364.251	86.146				1	185.518	185.518
X	251	22.550.000	89.841	250	22.358.169	89.433				1	191.831	191.831
XI	258	25.104.651	97.305	257	24.907.765	96.917				1	196.886	196.886
XII	263	24.803.225	94.309	262	24.596.812	93.881				1	206.413	206.413
УКУПНО		261.397.856			259.147.756						2.250.100	
ПРОСЕК	253	21.783.155	86.099	252	21.595.646	85.697				1	187.508	187.508

*старозапослени у 2021. 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 2022. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
II	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
III	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
IV	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
V	275	26.100.000	94.909	274	25.876.000	94.438				1	224.000	224.000
VI	275	26.400.000	96.000	274	26.176.000	95.533				1	224.000	224.000
VII	275	26.400.000	96.000	274	26.176.000	95.533				1	224.000	224.000
VIII	275	26.400.000	96.000	274	26.176.000	95.533				1	224.000	224.000
IX	275	26.000.000	94.545	274	25.776.000	94.073				1	224.000	224.000
X	275	26.100.000	94.909	274	25.876.000	94.437				1	224.000	224.000
XI	275	26.100.000	94.909	274	25.876.000	94.437				1	224.000	224.000
XII	275	26.100.000	94.909	274	25.876.000	94.437				1	224.000	224.000
УКУПНО		307.200.000			304.584.000						2.616.000	2.616.000
ПРОСЕК	275	25.600.000	93.091	274	25.382.000	92.635				1	218.000	218.000

*старозапослени у 2022. 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 2022. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2022.	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	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
II	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
III	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
IV	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
V	275	30.300.000	110.182	274	30.040.000	109.635				1	260.000	260.000
VI	275	30.600.000	111.273	274	30.340.000	110.730				1	260.000	260.000
VII	275	30.600.000	111.273	274	30.340.000	110.730				1	260.000	260.000
VIII	275	30.600.000	111.273	274	30.340.000	110.730				1	260.000	260.000
IX	275	30.200.000	109.818	274	29.940.000	109.270				1	260.000	260.000
X	275	30.300.000	110.182	274	30.040.000	109.635				1	260.000	260.000
XI	275	30.300.000	110.182	274	30.040.000	109.635				1	260.000	260.000
XII	275	30.300.000	110.182	274	30.040.000	109.635				1	260.000	260.000
УКУПНО		356.400.000			353.360.000						3.040.000	3.040.000
ПРОСЕК	275	29.700.000	108.000	274	29.446.667	107.469				1	253.333	253.333

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.450	47.300	78.965	55.354
	Највиша зарада	155.600	109.080	166.821	116.942
Пословодство (Директор)	Зарада	184.680	130.460	224.000	157.100

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	260	23.486.898	90.334	259	23.289.642	89.921				1	197.256	197.256
II	260	23.416.330	90.063	259	23.225.415	89.328				1	190.915	190.915
III	258	23.710.715	91.902	257	23.511.499	91.484				1	199.216	199.216
IV	260	22.284.181	85.708	259	22.092.156	85.298				1	192.025	192.025
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		92.898.124			92.118.712						779.412	
ПРОСЕК	260	23.224.531	89.325	259	23.029.678	88.918					194.853	194.853

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2022. - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	260	27.284.449	104.940	259	27.055.337	104.461				1	229.112	229.112
II	260	27.202.485	104.625	259	26.980.738	104.173				1	221.747	221.747
III	258	27.544.413	106.761	257	27.313.023	106.276				1	231.390	231.390
IV	260	25.887.494	99.567	259	25.664.457	99.090				1	223.037	223.037
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО		107.918.841			107.013.555						905.286	
ПРОСЕК	260	26.979.710	103.768	259	26.753.389	103.295					226.321	226.321

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Поглавље: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, мења се и гласи:

„ 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

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 2022. ГОДИНИ“, чија је планирана реализација за 2022. 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 154.700.000,00 динара.

Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробаља, планиране су у износу од 58.600.000,00 динара.

Набавке у групи услуга планиране су у износу од 87.200.000,00 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 125.060.000,00 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 2021. ГОДИНИ – РЕАЛИЗАЦИЈА

Прилог 15

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација за 2021. годину	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
Добра						
1.	Комбинована радна машина ровокопач - утоваривач	9.981.000,00				
2.	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	5.490.000,00				
3.	Камион цистерна	12.488.400,00				
4.	Дизел електрични агрегат	1.673.240,00				
5.	Материјал за одржавање зеленила	7.114.950,00				
6.	Материјал за одржавање објеката	9.904.454,00				
7.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	14.988.626,00				
8.	Производи за одржавање хигијене	2.999.395,00				
9.	Канцеларијски материјал	3.360.832,00				
10.	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.836.210,00				
11.	ХТЗ опрема	0				
12.	Електрична енергија	7.000.000,00				
13.	Гас					
14.	Гориво	15.000.000,00				
15.	Резервни делови	4.423.762,00				
16.*	Возила у функцији претежне делатности	0				
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	0				
18.	Рачунарска опрема	4.000.000,00				

19.	Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника	2.390.000,00				
20.	Машине и алати за столарску радионицу	0				
21.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"	0				
22.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	0				
23.	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	3.300.000,00				
24.	Пешачка баријера за пословну зграду на Градском гробљу	0				
25.	Антивирус лиценца	0				
Укупно добра:		107.950.869,00				
Услуге						
1.	Услуга ангажовања радника	30.000.000,00				
2.	Услуга орезавања, санитарне сече и хемијске заштите	3.997.650,00				
3.	Услуга пејзажног уређења	34.944.000,00				
4.	Транспорне услуге	1.500.000,00				
5.	Услуге мобилне телефоније	0				
6.	Одржавање возила	6.000.000,00				
7.	Сушење даске	3.000.000,00				
8.	Услуге других предузећа	0				
9.	Осигурање	0				
Укупно услуге:		79.441.650,00				
Радови						
1.	Грађевински и грађевинско - занатски радови	20.000.000,00				
Укупно радови:		20.000.000,00				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		207.392.519,00				

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

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација за 2021. годину	План 01.01- 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022	План 01.01- 30.09.2022	План 01.01- 31.12.2022
Добра						
1.	Погребна опрема	13.000.000,00				
2.	Добра за организовање даћа и помена	18.000.000,00				
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	24.000.000,00				
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	20.000.000,00				
5.	Клима уређаји	990.000,00				
6.	Ситна канцеларијска опрема	342.307,00				
7.	Прибор и алат за хитне интервенције	64.125,00				
8.	Пословна галантерија	0				
9.	Филтери за лакирницу у столарској радионици	0				
10.	Рекламни материјал	199.700,00				
11.	Канцеларијска опрема	983.229,00				
	Укупно добра:	77.579.361,00				
Услуге						
1.	Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима	985.000,00				

2.	Одржавање фискалних каса	240.465,00				
3.	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата	289.290,00				
4.	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи	300.000,00				
5.	Безбедност на раду и ППЗ	949.300,00				
6.	Одржавање ситне механизације	0				
7.	Одржавање постојећег система за наводњавање	900.000,00				
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон	0				
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	450.000,00				
10.	Услуга поправке ручног електричног алата	200.000,00				
11.	Услуга оштрења столарског алата	450.000,00				
12.	Услуга одгушења канализације	250.000,00				
13.	Вулканизерске услуге	0				
14.	Услуга прања возила	150.000,00				
15.	Услуга техничког прегледа	0				
16.	Сервис мобилних телефона	200.000,00				
17.	Услуга чишћења и одржавања димњака	294.000,00				
18.	Одржавање канцеларијске опреме	350.000,00				
19.	Одржавање лифта у сали опроштаја	148.090,00				
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000,00				
21.	Браварске услуге	100.000,00				
22.	Одржавање кремационе пећи	158.044,00				
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	572.150,00				
24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000,00				
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	199.100,00				
26.	Одржавање Шкода возила	0				
27.	Одржавање ЈЦБ машина	0				

28.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000,00				
29.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000,00				
30.	Услуга чишћења и прања	400.000,00				
31.	Услуга одржавања програма у архиви	0				
32.	Услуга одржавања књиговодственог програма	0				
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена	597.248,00				
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар	0				
35.	Услуга Hostingа и одржавања Web сајта	270.000,00				
36.	Услуга геометра	0				
37.	Услуга штампе и коричења	199.300,00				
38.	Услуга фотокопирања	120.000,00				
39.	Одржавање телефонске централе	200.000,00				
40.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици	0				
41.	Хитне интервенције	103.930,00				
42.	Надоградња софтвера за фактурисање	390.000,00				
43.	Услуга излучивања архиве	498.800,00				
44.	Изнајмљивање апарата и амбалаже за воду	100.000,00				
45.	Услуга информационог посредовања	0				
	Укупно услуге:	11.414.717,00				
Радови						
1.	Земљани радови и радови на ископу	2.950.000,00				
2.	Кровопокривачки и лимарски радови	2.888.950,00				
3.	Радови на одржавању гранитних површина	656.000,00				
	Укупно радови:	6.494.950,00				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		95.489.028,00				

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И
УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ**

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра					
1.	Камион кипер	0	0	0	10.000.000
2.	Утоваривач ровокопач са додатном опремом	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000
3.	Камион са дизалицом	0	0	0	7.000.000
4.	Материјал за одржавање зеленила	2.000.000	4.000.000	7.000.000	9.000.000
5.	Материјал за одржавање објеката	2.500.000	5.000.000	9.000.000	13.000.000
6.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	3.000.000	9.000.000	15.000.000	20.000.000
7.	Производи за одржавање хигијене	800.000	1.600.000	2.400.000	3.000.000
8.	Канцеларијски материјал	800.000	1.600.000	2.500.000	3.500.000
9.	Оруђа, алати и ситан инвентар	1.000.000	2.500.000	3.500.000	4.000.000
10.	ХТЗ опрема	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
11.	Електрична енергија	2.000.000	4.000.000	6.500.000	9.000.000
12.	Гас	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
13.	Гориво	3.750.000	7.500.000	12.750.000	18.000.000
14.	Резервни делови	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
15.	Возила у функцији претежне делатности	0	0	3.000.000	3.000.000
16.	Трактор са приколицом	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
18.	Рачунарска опрема	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
19.	Канцеларијска опрема	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
20.	Агрегат	0	0	1.500.000	1.500.000
21.	Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
22.	Машине и алати за столарску радионицу	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
23.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	0	2.000.000	4.000.000	5.000.000
24.	Корисничке лиценце за софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	0	0	2.700.000	2.700.000

Укупно добра:		21.850.000	67.200.000	109.850.000	154.700.000
Услуге					
1.	Услуга ангажовања радника	7.500.000	15.000.000	22.500.000	30.000.000
2.	Услуга орезивања, санитарне сече, хемијске заштите и машинско вађење стабала	2.000.000	3.000.000	4.000.000	5.200.000
3.	Услуга пејзажног уређења	5.000.000	20.000.000	30.000.000	35.000.000
4.	Услуге мобилне телефоније	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
5.	Одржавање возила	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
6.	Сушење даске	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
7.	Осигурање	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
Укупно услуге:		18.750.000	46.500.000	69.250.000	87.200.000
Радови					
1.	Доградња колумбаријума на Градском гробљу – I фаза	0	10.000.000	20.000.000	20.000.000
2.	Радови на опремању гробница гранитом	0	3.000.000	8.600.000	8.600.000
3.	Грађевински и грађевинско - занатски радови	5.000.000	15.000.000	25.000.000	30.000.000
Укупно радови:		5.000.000	28.000.000	53.600.000	58.600.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		45.600.000	141.700.000	232.700.000	300.500.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра					
1.	Погребна опрема	4.500.000	9.000.000	13.500.000	19.120.000
2.	Добра за организовање даћа и помена	4.000.000	9.000.000	14.000.000	18.000.000
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	3.000.000	12.000.000	20.000.000	25.000.000
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	6.000.000	13.000.000	20.000.000	27.000.000
5.	Хидраулична платформа за покојнике	0	0	600.000	600.000
6.	Клима уређаји	990.000	990.000	990.000	990.000
7.	Ситна канцеларијска опрема	100.000	300.000	400.000	500.000

8.	Прибор и алат за хитне интервенције	0	0	0	190.000
9.	Пословна галантерија	0	0	0	300.000
10.	Филтери за лакирницу у столарској радионици	0	400.000	400.000	400.000
11.	Рекламни материјал	0	0	0	400.000
12.	Санитетски материјал	100.000	100.000	100.000	100.000
13.	Антивирус лиценца	950.000	950.000	950.000	950.000
14.	Видео надзор	0	500.000	500.000	500.000
15.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"	0	0	500.000	500.000
16.	Опрема за ситем грејања	990.000	990.000	990.000	990.000
Укупно добра:		20.630.000	47.230.000	72.930.000	95.540.000
Услуге					
1.	Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима	0	450.000	950.000	950.000
2.	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	0	0	0	500.000
3.	Одржавање фискалних каса	50.000	100.000	150.000	200.000
4.	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата	400.000	400.000	400.000	400.000
5.	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи	100.000	200.000	300.000	300.000
6.	Безбедност на раду и ППЗ	0	950.000	950.000	950.000
7.	Одржавање ситне механизације	50.000	150.000	300.000	500.000
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон	60.000	140.000	250.000	300.000
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	120.000	230.000	340.000	450.000
10.	Услуга поправке ручног електричног алата	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Услуга оштрења столарског алата	120.000	230.000	340.000	450.000
12.	Услуга одгушења канализације	60.000	120.000	180.000	250.000
13.	Вулканизерске услуге	50.000	100.000	150.000	200.000
14.	Услуга прања возила	30.000	60.000	120.000	150.000
15.	Услуга техничког прегледа	50.000	100.000	150.000	200.000
16.	Сервис мобилних телефона	60.000	120.000	180.000	250.000
17.	Услуга чишћења и одржавања димњака	100.000	200.000	300.000	400.000
18.	Одржавање канцеларијске опреме	100.000	150.000	250.000	300.000
19.	Одржавање лифта у сали опростаја	110.000	190.000	270.000	350.000
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	100.000	200.000	300.000	400.000
21.	Браварске услуге	25.000	50.000	75.000	100.000
22.	Одржавање кремационе пећи	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
24.	Одржавање термомашинских инсталација	110.000	190.000	270.000	350.000
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	100.000	200.000	300.000	300.000

26.	Одржавање Шкода возила	70.000	150.000	225.000	300.000
27.	Одржавање ЈЦБ машина	100.000	200.000	300.000	400.000
28.	Одржавање Мерцедес возила	125.000	250.000	375.000	500.000
29.	Одржавање Дачија возила	750.000	150.000	225.000	300.000
30.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	50.000	100.000	150.000	200.000
31.	Услуга ревизије финансијских извештаја	0	0	500.000	500.000
32.	Услуга чишћења и прања	75.000	150.000	225.000	300.000
33.	Услуга одржавања програма у архиви	25.000	50.000	75.000	100.000
34.	Услуга одржавања књиговодственог програма	120.000	240.000	360.000	490.000
35.	Одржавање система за евиденцију радног времена	100.000	200.000	300.000	400.000
36.	Услуга одржавања софтвера за катастар	120.000	240.000	360.000	480.000
37.	Услуга Hostinga и одржавања Web сајта	80.000	160.000	240.000	350.000
38.	Услуга геометра	120.000	240.000	360.000	500.000
39.	Услуга штампе и корицења	50.000	100.000	150.000	200.000
40.	Услуга фотокопирања	40.000	80.000	120.000	150.000
39.	Одржавање телефонске централе	50.000	100.000	150.000	200.000
40.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици	100.000	200.000	300.000	400.000
41.	Хитне интервенције	0	200.000	200.000	200.000
42.	Одржавање софтвера за фактурисање	50.000	100.000	150.000	200.000
43.	Услуга излучивања архиве	0	0	0	500.000
44.	Услуга одржавања машина за прање судова и чаша	50.000	100.000	150.000	200.000
45.	Одржавање коморе за фарбање	100.000	200.000	300.000	400.000
46.	Испитивање и подешавање сигурносних уређаја за заштиту од превисоког притиска – сигурносних вентила	150.000	150.000	150.000	150.000
47.	Израда плана превентивних мера	200.000	200.000	200.000	200.000
48.	Координатор за извођење радова	300.000	300.000	300.000	300.000
49.	Услуга PRESS clipping и оглашавања	135.000	270.000	405.000	550.000
50.	Транспортне услуге	200.000	450.000	700.000	950.000
51.	Услуге других предузећа	200.000	450.000	650.000	900.000
52.	Изнајмљивање апарата за воду	25.000	50.000	75.000	100.000
Укупно услуге:		5.905.000	10.460.000	15.195.000	19.770.000
Радови					
1.	Земљани радови и радови на ископу	600.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
2.	Хидроизолатерски радови	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
3.	Надоградња система за грејање	2.100.000	2.950.000	2.950.000	2.950.000
4.	Радови на хортикултурном уређењу зелених површина	0	1.500.000	2.500.000	2.500.000
Укупно радови:		2.700.000	7.350.000	9.050.000	9.750.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		29.235.000	65.040.000	97.175.000	125.060.000

„

II.

Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Дир. е.к. Душан Бајило

The seal is circular and contains the coat of arms of the City of Novi Sad, which depicts a griffin. The text around the perimeter of the seal is partially obscured but appears to include "GRAD NOVISAD".

**ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2022.
ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ**

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2022. годину

Програм пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21), коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања 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 2022. годину се заснива на принципима и вредностима који су важиви у 2021. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2022. године.

Основа финансијског плана за 2022. годину је Програм пословања за 2021. годину, процена реализације Програма пословања до краја године и одређена финансијска средства за Програм инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину.

Процењено остварење прихода у 2021. години износи 749.255.000,00 динара док је процењено остварење укупних расхода у истој години 747.534.000,00 динара, што имплицира да ће на крају пословне 2021. године бити остварена добит у износу од 1.721.000,00 динара.

У 2022. години приходи су планирани у износу 810.281.000,00 динара, док су расходи планирани у износу 809.295.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу од 986.000,00 динара.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2022. годину. Планиране зараде увећане су за 7% у односу на план за протеклу годину и 9,4% у делу обезбеђења минималне зараде за око 150 запослених. С обзиром да ће почев од 1. јануара 2022. године, доћи до повећања минималне цене рада по радном часу са 183,93 динара (нето) на 201,22 динара, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на нивоу од 35.012,00 динара. Поред тога, висина регреса за годишњи одмор ће бити повећана, с обзиром да ће се обрачунавати на бази повећаног просека Републике Србије. Маса зарада је повећана и по основу повећања обрачунатог минулог рада.

Планирани број запослених за 2022. годину износи 275.

3.5. Индикатори пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	262.779	343.430	354.397	407.873
	Реализација	405.410	405.840	437.165	-
	% одступања реализације од плана	+54%	+18%	+23%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+8%	-7%
Укупна имовина	План	1.093.554	1.150.843	1.381.882	1.441.382
	Реализација	1.199.189	1.255.529	1.218.993	-
	% одступања реализације од плана	+10%	+9%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	-3%	+18%
Пословни приходи	План	745.136	741.900	740.909	804.281
	Реализација	634.643	647.496	746.255	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-13%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+15%	+8%
Пословни расходи	План	743.114	741.804	742.425	801.455
	Реализација	628.647	647.189	736.894	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-13%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+14%	+9%
Пословни резултат	План	2.022	96	-1.516	2.826
	Реализација	5.996	307	9.361	-
	% одступања реализације од плана	+197%	+220%	-717%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-95%	+2949%	-70%
Нето резултат	План	1.482	756	944	986
	Реализација	1.134	792	1.721	-
	% одступања реализације од плана	-23%	+5%	+82%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-30%	+117%	-43%
Број запослених на дан 31.12.	План	275	275	275	275
	Реализација	272	258	275	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	+7%	0%
Просечна нето зарада	План	50.303	55.667	56.788	61.818
	Реализација	49.623	56.135	61.496	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+1%	+8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+10%	+1%

Инвестиције	План	50.000	40.000	30.000	44.000
	Реализација	42.931	36.921	29.959	-
% одступања реализације од плана		-14%	-8%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-14%	-19%	+47%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	57.892	58.836	59.221	60.986
ROA	0,09	0,06	0,15	0,07
ROE	0,28	0,19	0,4	0,24
Оперативни новчани ток	26.026	8.735	59.628	2.826
Дуг / капитал	195,8	209,37	179,23	253,41
Ликвидност	18,44	24,87	33,25	14,44
% зарада у пословним приходима	50,12	54,84	49,74	51,22

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
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 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	50.000	40.000	30.000	44.000
	Пренето	42.931	36.921	29.959	-
	Реализовано	42.931	36.921	29.959	-
Остали приходи из буџета	План	210.000	210.000	270.000	257.000
	Пренето	210.000	210.000	270.000	-
	Реализовано	210.000	210.000	270.000	-
Укупно приходи из буџета	План	260.000	250.000	300.000	301.000
	Пренето	252.931	246.921	299.959	-
	Реализовано	252.931	246.921	299.959	-

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2022. г.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.118.855	1.131.880	1.167.500	1.298.070
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	16.955	16.800	17.200	16.770
010	1. Улагања у развој	0004	16.955	16.800	17.200	16.770
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.101.900	1.115.080	1.150.300	1.281.300
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.084.060	1.090.080	1.125.300	1.259.800
023	2. Постројења и опрема	0011	17.840	25.000	25.000	21.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	0	0	0	0

	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	158.694	170.784	209.573	143.402
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	112.766	121.345	140.765	94.560
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	22.300	31.200	50.870	10.390
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	87.998	87.998	87.998	81.300
13	3. Роба	0034	2.468	2.147	1.897	2.870
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	20.986	22.800	35.480	17.450
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	20.986	22.800	35.480	17.450
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.350	9.340	15.380	13.749
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.350	9.340	15.380	13.749
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.800	2.450	1.980	1.760
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.800	2.450	1.980	1.760
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12.952	13.009	14.128	15.383
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.840	1.840	1.840	500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.277.549	1.302.664	1.377.073	1.441.472
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4.088.269	4.088.269	4.088.269	4.088.269
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	405.744	406.280	406.294	407.873
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	36.929	36.929	36.929	36.929
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	21.929	21.929	21.929	21.929
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	262.044	262.044	262.044	262.044

Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	84.842	85.378	85.392	86.971
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	84.497	84.826	84.751	85.985
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	345	552	641	986
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12.950	18.250	18.712	23.750
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.950	18.250	18.712	23.750
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10.100	15.400	16.850	18.330
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.850	2.850	1.862	5.420
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	13.500	13.500	13.500	17.027
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	845.355	864.634	938.567	992.822

	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)					
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.650	3.200	5.377	3.972
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2.450	2.450	4.927	3.708
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	1.200	750	450	264
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	25.387	15.780	10.400	5.480
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	100.500	94.500	89.800	88.799
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	100.500	94.500	89.800	88.799
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.840	3.870	1.973	5.402
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.840	3.870	1.973	5.402
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	712.978	747.284	831.017	889.169

	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.277.549	1.302.664	1.377.073	1.441.472
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4.088.269	4.088.269	4.088.269	4.088.269

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	189.999	394.060	579.682	804.281
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	6.000	12.000	19.000	26.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	6.000	12.000	19.000	26.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	175.999	367.060	535.682	746.281
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	175.999	367.060	535.682	746.281
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8.000	15.000	25.000	32.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	189.604	393.608	578.111	801.455
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4.000	8.000	12.000	19.120
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	37.200	85.000	124.000	161.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	107.404	209.608	313.111	411.915
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	73.200	146.100	218.700	291.000

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.700	23.400	35.300	47.000
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	22.504	40.108	59.111	73.915
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.000	26.000	40.000	60.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.000	49.000	66.000	121.870
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7.000	16.000	23.000	27.550
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	395	452	1.571	2.826
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	500	950	1.600	2.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	500	950	1.600	2.000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	600	1.000	2.600	3.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	600	1.000	2.600	3.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	100	50	1.000	1.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	2.000	3.000	4.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	950	1.850	2.930	4.840
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	191.499	397.010	584.282	810.281
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	191.154	396.458	583.641	809.295
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	345	552	641	986

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	345	552	641	986
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 ауг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	345	552	641	986
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					

I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	194.299	402.460	591.282	795.281
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	186.299	387.460	566.282	763.281
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	15.000	25.000	32.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	193.904	402.008	589.711	792.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	86.348	190.400	273.900	377.160
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	107.404	209.608	313.111	411.915
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	500	800	1.100
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	52	1.500	1.900	2.280
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	395	452	1.571	2.826
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				

II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	194.299	402.460	591.282	795.281
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	193.904	402.008	589.711	792.455
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	395	452	1.571	2.826
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	12.557	12.557	12.557	12.557
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	12.952	13.009	14.128	15.383

4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 810.281.000,00 динара, што је за 8,14% веће од процене реализације за 2021. годину, а у односу на План за 2021. годину веће за 8,19%.

Пословни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 804.281.000,00 динара и за 7,78% су већи од процене реализације истих прихода у 2021. години и већи за 8,55 % од Плана за 2021. годину.

Планирани расходи за 2022. годину износе 809.295.000,00 динара и већи су од Плана за 2021. годину за 8,20%, а од процене реализације за 2021. годину већи су за 8,26%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 257.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 233.636.363,63 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, која су опредељена Предузећу за 2022. годину, износи 301.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 28,83%, а остатак од 71,17% 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 570.645.000,00 динара, већи су од Плана за 2021. годину за 15,18% а од процене реализације у 2021. години већи су за 13,95%. Финансијски приходи су мањи од планираних за 2021. годину и износе 2.000.000,00 динара.

Остали приходи у 2022. години планирани су у висини од 4.000.000,00 динара, што је у висини истих прихода планираних у 2021. години, а од процене реализације у 2021. години већи су 4 пута.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин.

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	План 2021.	Процена реализације 2021.	План 2022.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	740.909	746.255	804.281	108,55	107,78
1а.	Приходи од услуга из делатности	245.455	245.455	233.636	95,18	95,18
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	495.454	500.800	570.645	115,18	113,95
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4.000	2.000	2.000	50,00	100,00
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.000	1.000	4.000	100,00	400,00
4.	УКУПНИ ПРИХОДИ	748.909	749.255	810.281	108,19	108,14

Висина пословних расхода је већа за 8,76% од процене реализације у 2021. години и за 7,95% већи од планске вредности истих расхода у 2021. години.

Финансијски расходи су за 87,50% већи од процене реализације у 2021. години, а од Плана за 2021. годину већи за 20,00%

Остали расходи су мањи од процене реализације за 2021. годину за 46,46%, а већи од планиране вредности за 2021. годину за 59,21%.

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

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	План 2021.	Процена реализације 2021.	План 2022.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	742.425	736.894	801.455	107,95	108,76
2.	Финансијски расходи	2.500	1.600	3.000	120,00	187,50
3.	Остали расходи	3.040	9.040	4.840	159,21	53,54
4.	УКУПНИ РАСХОДИ	747.965	747.534	809.295	108,20	108,26

4.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2021.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета (Процена)	Реализовано (Процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције-капиталне с.	30.000.000	29.959.400	29.959.400		
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	270.000.000	270.000.000	270.000.000		
УКУПНО	300.000.000	299.959.400	299.959.400		

у динарима

План за период 01.01.-31.12.2022. 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.	0	17.000.000	27.000.000	44.000.000
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	85.000.000	137.000.000	197.000.000	257.000.000
УКУПНО	85.000.000	154.000.000	224.000.000	301.000.000

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

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

За 2022. годину Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад одобрено је 301.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 44.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 225.000.000,00 динара и 32.000.000,00 динара за одржавање објеката и гробаља. У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину детаљно је израђена реализација самог Програма, и у прилогу 4 је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2022. 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, набавку опреме и одржавање зеленила и објеката на гробљима. На основу тако одређених средстава за ове намене, закључује се посебан годишњи уговор са Оснивачем за реализацију услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката и гробаља), како у количини и цени, тако и у начину фактурисања и плаћања тих услуга. Буџетска средства за ову намену у 2022. години износе 257.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 233.636.363,63 динара.

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

Однос између ових прихода у 2022. години након израде Програма износи 28,83% : 71,17% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2022. години буџетски финансира у висини 28,83% од укупног прихода, а остатак од 71,17% 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 одређује средства, која ће 2022. године бити усмерена за изградњу колумбаријума и набавку опреме неопходне за обављање делатности. Планирана средства за ове намене у 2022. години износе 44.000.000,00 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.
у динарима

Р. Бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021. Претходна година	Процена реализације 01.01- 31.12.2021. Претходна година	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	186.700.000	186.700.000	51.450.000	102.550.000	153.600.000	204.000.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	261.400.000	261.400.000	73.200.000	146.100.000	218.700.000	291.000.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	305.800.000	305.800.000	84.900.000	169.500.000	254.000.000	338.000.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	275	275	275	275	275	275
4.1.	- на неодређено време	275	275	275	275	275	275
4.2.	- на одређено време						
5.	Накнаде по уговору о делу						
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.a**	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	16	16	16	16	16	16
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.415.100	944.000	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	17.100.000	14.000.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	600.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.000.000	1.100.000	900.000	1.200.000	2.700.000	3.000.000
23	Број прималаца отпремнине			2	3	6	7
24	Јубиларне награде	2.200.000	1.696.700	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
25	Број прималаца јубиларних награда	24	23	19	19	19	19
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	16.000.000	14.000.000	9.000.000	12.000.000	15.000.000	18.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	3.000.000	500.000	1.200.000	2.100.000	3.000.000
30	Трошкови стручног усавшавања запослених						
31.	УКУПНО	379.515.100	371.140.700	107.403.774	209.607.548	313.111.321	411.915.100

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

9.a*** и 10.a****: 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.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања за 2022. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Закон о буџетском систему и донедавно за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која је важила током претходних година.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, сходно Одлуци о максималном броју запослених и за 2022. годину планира 275 запослених, колико је поменутом Одлуком и утврђено.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2022. годину. Од 1. јануара 2022. године, на основу Одлука Владе РС, доћи ће до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 183,93 на 201,22 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде од 35.012,00 на бази утврђене вредности радног часа од 201,22 динара.

Надаље, зараде за 2022. годину су планиране на следећи начин:

- повећање масе зарада у 2022. години за 7%,
- повећање дела зарада за 9,4% колико износи повећање минималне зараде у висини од 35.012,28 динара у односу на 32.003,82 динара из 2021. године,
- повећање регреса за годишњи одмор у складу са процењеним повећањем републичког просека у 2022. години.

Вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 335.120.000,00 динара и 2.880.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2022. години износи 338.000.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 11.

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 2022. години износи 102.424,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 61.818,18 динара.

У оквиру осталих личних расхода који чине трошкове запослених, а приказани су детаљно у табели прилога 7, види се план реализације личних расхода до краја 2022. године, а планирани су на бази реализације до краја 2021. године, а имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2022. 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 2022. годину износи 1.415.100,00 динара.

Трошкови јубиларних награда које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан предузећа, планирани су на бази података кадровске службе о броју добитника јубиларних награда у 2022. години (за 10, 20, 30 и ове године 40 година стажа) и начину исплате јубиларних награда који је утврђен Законом и Колективним уговором. Основица за обрачун је процењена просечна месечна зарада код послодавца за

фeбруар 2022. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2022. години јубиларне награде износе 2.500.000,00 динара.

Висина трошкова дневница за службена путовања износи 1.000.000,00 динара. Трошкови превоза запослених износе 15.000.000,00 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 уколико повежу стаж, 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 2022. 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 (последње гробље преузето крајем 2021. године је Бегеч), ЈКП „Лисје“ Нови Сад мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2022. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2022. 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 2022. години, планирана средства за ове намене износе 15.827.779,00 динара. Разлику до укупно планираних 18.000.000,00 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 снесу трошкове лечења.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 37/17, 33/19 – Споразум о продужењу и 34/20 – Анекс I) и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду, док се вредност радног часа утврђује програмом пословања.

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

Основна цена рада за коефицијент 1 из октобра 2014. године износи 13.858,00 нето. Основна цена рада за коефицијент 1 у 2021. години износи 13.858,00 нето, а са увећањем од 7% износи 14.828,00 динара, а примењиваће се од 01. јануара 2022. године.

Вредност радног часа представља количник основице која ће се у Предузећу примењивати од 1. јануара 2022. Године-(од јануарске плате) 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, а у складу са бројем радних часова у одређеном месецу.

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, тј. укупно на годишњем нивоу.

- Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерница Владе РС, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

6.4. Зараде запослених

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину- Бруто 1
у динарима

Исплата по месецима 2021.	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	249	19.779.606	79.436	248	19.600.223	79.033				1	179.383	179.383
II	252	20.297.301	80.545	251	20.118.556	80.154				1	178.745	178.745
III	253	20.210.004	79.881	252	20.030.460	79.486				1	179.544	179.544
IV	252	20.104.726	79.781	251	19.924.909	79.382				1	179.817	179.817
V	251	20.251.343	80.683	250	20.071.574	80.286				1	179.769	179.769
VI	248	21.538.417	86.848	247	21.342.068	86.405				1	196.349	196.349
VII	254	22.098.815	87.003	253	21.912.471	86.611				1	186.344	186.344
VIII	254	23.109.999	90.984	253	22.920.499	90.595				1	189.500	189.500
IX	249	21.549.769	86.545	248	21.364.251	86.146				1	185.518	185.518
X	257	22.550.000	87.743	256	22.358.169	87.337				1	191.831	191.831
XI	257	24.955.010	97.101	256	24.763.010	96.731				1	192.000	192.000
XII	275	24.955.010	90.745	274	24.763.010	90.376				1	192.000	192.000
УКУПНО		261.400.000			259.169.200						2.230.800	
ПРОСЕК	254	21.783.333	85.761	253	21.597.433	85.365				1	185.900	185.914

*старозапослени у 2021. 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 2022. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
II	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
III	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
IV	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
V	275	24.100.000	87.636	274	23.894.000	87.204				1	206.000	206.000
VI	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
VII	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
VIII	275	24.400.000	88.727	274	24.194.000	88.299				1	206.000	206.000
IX	275	23.800.000	86.545	274	23.594.000	86.109				1	206.000	206.000
X	275	24.100.000	87.636	274	23.894.000	87.204				1	206.000	206.000
XI	275	24.100.000	87.636	274	23.894.000	87.204				1	206.000	206.000
XII	275	24.100.000	87.636	274	23.894.000	87.204				1	206.000	206.000
УКУПНО		291.000.000			288.528.000						2.472.000	2.472.000
ПРОСЕК	275	24.250.000	88.182	274	24.044.000	87.752				1	206.000	206.000

*старозапослени у 2022. 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 2022. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2022.	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	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
II	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
III	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
IV	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
V	275	28.000.000	101.818	274	27.760.000	101.314				1	240.000	240.000
VI	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
VII	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
VIII	275	28.300.000	102.909	274	28.060.000	102.409				1	240.000	240.000
IX	275	27.900.000	101.455	274	27.660.000	100.949				1	240.000	240.000
X	275	28.000.000	101.818	274	27.760.000	101.314				1	240.000	240.000
XI	275	28.000.000	101.818	274	27.760.000	101.314				1	240.000	240.000
XII	275	28.000.000	101.818	274	27.760.000	101.314				1	240.000	240.000
УКУПНО		338.000.000			335.120.000						2.880.000	2.880.000
ПРОСЕК	275	28.166.667	102.424	274	27.926.667	101.922				1	240.000	240.000

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.450	47.300	73.900	51.800
	Највиша зарада	155.600	109.080	161.200	113.000
Пословодство (Директор)	Зарада	184.680	130.460	206.000	144.450

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 1**

у
динарима

Реализација по месецима 2022.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 2**

у
динарима

Реализација по месецима 2022.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

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 2022. ГОДИНИ“, чија је планирана реализација за 2022. 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 147.700.000,00 динара.

Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробаља, планиране су у износу од 58.600.000,00 динара.

Набавке у групи услуга планиране су у износу од 87.200.000,00 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 125.060.000,00 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 2021. ГОДИНИ – ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог 15

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2021. годину	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022	План 01.01-30.09.2022	План 01.01-31.12.2022
Добра						
1.	Комбинована радна машина ровокопач - утоваривач	9.981.000,00				
2.	Специјализовано погребно возило за превоз покојника	5.490.000,00				
3.	Камион цистерна	12.488.400,00				
4.	Дизел електрични агрегат	2.000.000,00				
5.	Материјал за одржавање зеленила	7.114.950,00				
6.	Материјал за одржавање објеката	9.904.454,00				
7.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	14.988.626,00				
8.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000,00				
9.	Канцеларијски материјал	3.360.832,40				
10.	Оруђа, алати и ситан инвентар	3.836.210,00				
11.	ХТЗ опрема	8.000.000				
12.	Електрична енергија	7.000.000,00				
13.	Гас					
14.	Гориво	15.000.000,00				
15.	Резервни делови	4.423.762,00				
16.*	Возила у функцији претежне делатности					
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила					
18.	Рачунарска опрема	4.000.000,00				

19.	Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника	4.000.000,00				
20.	Машине и алати за столарску радионицу					
21.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"					
22.	Машине и алати за каменорезачку радионицу					
23.	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"					
24.	Пешачка баријера за пословну зграду на Градском гробљу					
25.	Антивирус лиценца					
Укупно добра:		114.588.234,40				
Услуге						
1.	Услуга ангажовања радника	30.000.000,00				
2.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	3.997.650,00				
3.	Услуга пејзажног уређења	34.944.000,00				
4.	Транспорне услуге	1.500.000,00				
5.	Услуге мобилне телефоније					
6.	Одржавање возила	6.000.000,00				
7.	Сушење даске	3.000.000,00				
8.	Услуге других предузећа					
9.	Осигурање	3.500.000,00				
Укупно услуге:		82.941.650,00				
Радови						
1.	Грађевински и грађевинско - занатски радови	20.000.000,00				
Укупно радови:		20.000.000,00				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		217.529.884,40				

*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.

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

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Процена реализације за 2021. годину	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1.	Погребна опрема	13.000.000,00				
2.	Добра за организовање даћа и помена	18.000.000,00				
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	24.000.000,00				
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	20.000.000,00				
5.	Клима уређаји	990.000,00				
6.	Ситна канцеларијска опрема	342.307,50				
7.	Прибор и алат за хитне интервенције	64.125,00				
8.	Пословна галантерија					
9.	Филтери за лакирницу у столарској радионици					
10.	Рекламни материјал					
11.	Канцеларијска опрема	983.229,67				
	Укупно добра:	77.379.662,17				
Услуге						

1.	Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима	985.000,00				
2.	Одржавање фискалних каса	240.465,85				
3.	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата	289.290,00				
4.	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи					
5.	Безбедност на раду и ППЗ	949.300,00				
6.	Одржавање ситне механизације					
7.	Одржавање постојећег система за наводњавање					
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон					
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	450.000,00				
10.	Услуга поправке ручног електричног алата	200.000,00				
11.	Услуга оштрења столарског алата	450.000,00				
12.	Услуга одгушења канализације	250.000,00				
13.	Вулканизерске услуге					
14.	Услуга прања возила	150.000,00				
15.	Услуга техничког прегледа					
16.	Сервис мобилних телефона	200.000,00				
17.	Услуга чишћења и одржавања димњака	294.000,00				
18.	Одржавање канцеларијске опреме	350.000,00				
19.	Одржавање лифта у сали опростаја	148.090,00				
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000,00				
21.	Браварске услуге	100.000,00				
22.	Одржавање кремационе пећи	158.044,80				
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	572.150,00				
24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000,00				
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	199.100,00				
26.	Одржавање Шкода возила					

27.	Одржавање ЈЦБ машина				
28.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000,00			
29.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000,00			
30.	Услуга чишћења и прања	400.000,00			
31.	Услуга одржавања програма у архиви				
32.	Услуга одржавања књиговодственог програма				
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена	597.248,00			
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар				
35.	Услуга Hostingа и одржавања Web сајта	270.000,00			
36.	Услуга геометра				
37.	Услуга штампе и коричења	199.300,00			
38.	Услуга фотокопирања	120.000,00			
39.	Одржавање телефонске централе	200.000,00			
40.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици				
41.	Хитне интервенције	103.930,00			
42.	Надоградња софтвера за фактурисање	390.000,00			
43.	Услуга излучивања архиве	498.800,00			
44.	Изнајмљивање апарата и амбалаже за воду	100.000,00			
45.	Услуга информационог посредовања				
	Укупно услуге:	10.214.718,65			
Радови					
1.	Земљани радови и радови на ископу	2.950.000,00			
2.	Кровопокривачки и лимарски радови	2.900.000,00			
3.	Радови на одржавању гранитних површина	700.000,00			
	Укупно радови:	6.550.000,00			
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		94.144.380,82			

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
Добра						
1.	Камион кипер		0	0	0	10,000,000
2.	Утоваривач ровокопач са додатном опремом		0	7,000,000	7,000,000	7,000,000
3.	Камион са дизалицом		0	0	0	7,000,000
4.	Материјал за одржавање зеленила		2,000,000	4,000,000	7,000,000	9,000,000
5.	Материјал за одржавање објеката		2,500,000	5,000,000	7,500,000	10,000,000
6.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова		3,000,000	9,000,000	15,000,000	20,000,000
7.	Производи за одржавање хигијене		800,000	1,600,000	2,400,000	3,000,000
8.	Канцеларијски материјал		800,000	1,600,000	2,500,000	3,500,000
9.	Оруђа, алати и ситан инвентар		1,000,000	2,500,000	3,500,000	4,000,000
10.	ХТЗ опрема		2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
11.	Електрична енергија		2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
12.	Гас		2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
13.	Гориво		3,750,000	7,500,000	11,250,000	15,000,000
14.	Резервни делови		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000

15.	Возила у функцији претежне делатности		0	0	3,000,000	3,000,000
16.	Трактор са приколицом		0	5,000,000	5,000,000	5,000,000
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила		0	2,000,000	2,000,000	2,000,000
18.	Рачунарска опрема		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
19.	Канцеларијска опрема		0	1,000,000	2,000,000	2,000,000
20.	Агрегат		0	0	1,500,000	1,500,000
21.	Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника		0	1,000,000	2,000,000	2,000,000
22.	Машине и алати за столарску радионицу		0	2,000,000	4,000,000	4,000,000
23.	Машине и алати за каменорезачку радионицу		0	2,000,000	4,000,000	5,000,000
24.	Корисничке лиценце за софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"		0	0	2,700,000	2,700,000
Укупно добра:			21,850,000	67,200,000	106,350,000	147,700,000
Услуге						
1	Услуга ангажовања радника		7,500,000	15,000,000	22,500,000	30,000,000
2	Услуга орезивања, санитарне сече, хемијске заштите и машинско вађење стабала		2,000,000	3,000,000	4,000,000	5,200,000
3	Услуга пејзажног уређења		5,000,000	20,000,000	30,000,000	35,000,000
4	Услуге мобилне телефоније		750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
5	Одржавање возила		1,500,000	3,000,000	4,500,000	6,000,000
6	Сушење даске		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000

7	Осигурање		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
	Укупно услуге:		18,750,000	46,500,000	69,250,000	87,200,000
Радови						
1	Доградња колумбаријума на Градском гробљу – I фаза		0	10,000,000	20,000,000	20,000,000
2	Радови на опремању гробница гранитом		0	3,000,000	8,600,000	8,600,000
3	Грађевински и грађевинско - занатски радови		5,000,000	15,000,000	25,000,000	30,000,000
	Укупно радови:		5,000,000	28,000,000	53,600,000	58,600,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			45,600,000	141,700,000	229,200,000	293,500,000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА		План за 01.01.- 31.03.2022.	План за 01.01.- 30.06.2022.	План за 01.01.- 30.09.2022.	План за 01.01.- 31.12.2022.
Добра						
1.	Погребна опрема		4,500,000	9,000,000	13,500,000	19,120,000
2.	Добра за организовање даћа и помена		4,000,000	9,000,000	14,000,000	18,000,000
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја		3,000,000	12,000,000	20,000,000	25,000,000
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета		6,000,000	13,000,000	20,000,000	27,000,000
5.	Хидраулична платформа за покојнике		0	0	600,000	600,000
6.	Клима уређаји		990,000	990,000	990,000	990,000
7.	Ситна канцеларијска опрема		100,000	300,000	400,000	500,000
8.	Прибор и алат за хитне интервенције		0	0	0	190,000
9.	Пословна галантерија		0	0	0	300,000
10.	Филтери за лакирницу у столарској радионици		0	400,000	400,000	400,000
11.	Рекламни материјал		0	0	0	400,000
12.	Санитетски материјал		100,000	100,000	100,000	100,000
13.	Антивирус лиценца		950,000	950,000	950,000	950,000
14.	Видео надзор		0	500,000	500,000	500,000
15.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар		0	0	500,000	500,000

	гробних места"					
16	Опрема за систем грејања		990,000	990,000	990,000	990,000
	Укупно добра:		20,630,000	47,230,000	72,930,000	95,540,000

Услуге						
1	Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима		0	450,000	950,000	950,000
2	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"		0	0	0	500,000
3	Одржавање фискалних каса		50,000	100,000	150,000	200,000
4	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата		400,000	400,000	400,000	400,000
5	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи		100,000	200,000	300,000	300,000
6	Безбедност на раду и ППЗ		0	950,000	950,000	950,000
7	Одржавање ситне механизације		50,000	150,000	300,000	500,000
8	Одржавање машина на електро и гасни погон		60,000	140,000	250,000	300,000
9	Одржавање клима уређаја и расхладних комора		120,000	230,000	340,000	450,000
10	Услуга поправке ручног електричног алата		50,000	100,000	150,000	200,000
11	Услуга оштрења столарског алата		120,000	230,000	340,000	450,000
12	Услуга одгушења канализације		60,000	120,000	180,000	250,000
13	Вулканизерске услуге		50,000	100,000	150,000	200,000
14	Услуга прања возила		30,000	60,000	120,000	150,000
15	Услуга техничког прегледа		50,000	100,000	150,000	200,000
16	Сервис мобилних телефона		60,000	120,000	180,000	250,000
17	Услуга чишћења и одржавања димњака		100,000	200,000	300,000	400,000

18	Одржавање канцеларијске опреме		100,000	150,000	250,000	300,000
19	Одржавање лифта у сали опрштаја		110,000	190,000	270,000	350,000
20	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката		100,000	200,000	300,000	400,000
21	Браварске услуге		25,000	50,000	75,000	100,000
22	Одржавање кремационе пећи		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
24	Одржавање термомашинских инсталација		110,000	190,000	270,000	350,000
25	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче		100,000	200,000	300,000	300,000
26	Одржавање Шкода возила		70,000	150,000	225,000	300,000
27	Одржавање ЈЦБ машина		100,000	200,000	300,000	400,000
28	Одржавање Мерцедес возила		125,000	250,000	375,000	500,000
29	Одржавање Дачија возила		750,000	150,000	225,000	300,000
30	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће		50,000	100,000	150,000	200,000
31	Услуга ревизије финансијских извештаја		0	0	500,000	500,000
32	Услуга чишћења и прања		75,000	150,000	225,000	300,000
33	Услуга одржавања програма у архиви		25,000	50,000	75,000	100,000
34	Услуга одржавања књиговодственог програма		120,000	240,000	360,000	490,000
35	Одржавање система за евиденцију радног времена		100,000	200,000	300,000	400,000
36	Услуга одржавања софтвера за катастар		120,000	240,000	360,000	480,000
37	Услуга Hostingа и одржавања Web сајта		80,000	160,000	240,000	350,000
38	Услуга геометра		120,000	240,000	360,000	500,000
39	Услуга штампе и корицења		50,000	100,000	150,000	200,000
40	Услуга фотокопирања		40,000	80,000	120,000	150,000

39	Одржавање телефонске централе		50,000	100,000	150,000	200,000
40	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици		100,000	200,000	300,000	400,000
41	Хитне интервенције		0	200,000	200,000	200,000
42	Одржавање софтвера за фактурисање		50,000	100,000	150,000	200,000
43	Услуга излучивања архиве		0	0	0	500,000
44	Услуга одржавања машина за прање судова и чаша		50,000	100,000	150,000	200,000
45	Одржавање коморе за фарбање		100,000	200,000	300,000	400,000
46	Испитивање и подешавање сигурносних уређаја за заштиту од превисоког притиска – сигурносних вентила		150,000	150,000	150,000	150,000
47	Израда плана превентивних мера		200,000	200,000	200,000	200,000
48	Координатор за извођење радова		300,000	300,000	300,000	300,000
49	Услуга PRESS clipping и оглашавања		135,000	270,000	405,000	550,000
50	Транспортне услуге		200,000	450,000	700,000	950,000
51	Услуге других предузећа		200,000	450,000	650,000	900,000
52	Изнајмљивање апарата за воду		25,000	50,000	75,000	100,000
Укупно услуге:			5,905,000	10,460,000	15,195,000	19,770,000
Радови						
1	Земљани радови и радови на ископу		600,000	1,400,000	2,100,000	2,800,000
2	Хидроизолатерски радови		0	1,500,000	1,500,000	1,500,000
3	Надоградња система за грејање		2,100,000	2,950,000	2,950,000	2,950,000
4	Радови на поправци и замени ПВЦ столарије на објектима		0	1,500,000	2,500,000	2,500,000
Укупно радови:			2,700,000	7,350,000	9,050,000	9,750,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ			29,235,000	65,040,000	97,175,000	125,060,000