



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА  
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД  
ЗА 2019. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Седиште: НОВИ САД, НАРОДНОГ ФРОНТА 53

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

ЈББК: 81882

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

## САДРЖАЈ:

|                                                                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....                                                                                                | 3  |
| 1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа .....                                                        | 3  |
| 1.2. Визија и мисија.....                                                                                           | 3  |
| 1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти.....                                                            | 4  |
| 1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја .....                                               | 5  |
| 1.5. Организациона шема .....                                                                                       | 5  |
| 1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора.....                                                               | 7  |
| 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ .....                                                                           | 7  |
| 2.1. Процењени физички обим активности.....                                                                         | 7  |
| 2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – 2018. г. ....                                     | 8  |
| 2.3. Анализа остварених индикатора пословања .....                                                                  | 14 |
| 2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2018. години ..... | 16 |
| 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ .....                                                              | 16 |
| 3.1. Циљеви јавног предузећа .....                                                                                  | 16 |
| 3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2019. годину .....     | 17 |
| 3.3. Анализа тржишта и планирани физички обим активности за 2019. г.....                                            | 18 |
| 3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима .....                                                                  | 19 |
| 3.5. Индикатори пословања.....                                                                                      | 20 |
| 3.6. Активности предузећа у 2019. години на унапређењу корпоративног управљања .....                                | 22 |
| 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....                                                     | 23 |
| 4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2019. г. ....                                                  | 23 |
| 4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода .....                                                       | 34 |
| 4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник.....                                | 36 |
| 4.4. Приходи из буџета – динамика прихода.....                                                                      | 38 |
| 4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета .....                                                         | 39 |
| 4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе .....                                      | 40 |
| 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....                                  | 42 |
| 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....                                                                                   | 42 |
| 6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама .....                                              | 45 |
| 6.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених .....                                | 46 |
| 6.3. Динамика запошљавања .....                                                                                     | 48 |
| 6.4. Зараде запослених .....                                                                                        | 49 |
| 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....                                                                                        | 55 |
| 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....                                                                                           | 56 |
| 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....                                                                                           | 70 |
| 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....                                                      | 73 |

## ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа

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

У складу са Одлуком о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14, 47/16 и 68/17), Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад обавља и послове уређивања и одржавања гробаља у насељеним местима Бегеч, Будисава, Буковац, Каћ, Кисач, Ковиљ, Лединци, Стари Лединци, Руменка, Степановићево и Ченеј.

### 1.2. Визија и мисија

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

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

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

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

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

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

Задовољство грађана је гаранција квалитетних услуга, опстанка, пословног успеха и очувања угледа Предузећа. Стручност, ажурност и спремност запослених да изађу у сусрет грађанима, чине нас компетентним да на најбољи начин одговоримо на све пословне задатке.

### **1.3. Стратешка документа, закони и подзаконски акти**

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

- Закон о сахрањивању и гробљима („Службени гласник СРС“ бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Службени гласник РС“ бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/05-др. закон, 120/12-УС и 84/13-УС),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14, 47/16 и 68/17),
- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16),
- Статут Јавног комуналног предузећа „Лисје“ од 24. октобра 2016.године,
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11 и 104/16),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16 и 113/17),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14),
- Закон о Регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 68/15 и 79/15-испр.),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/12, 68/15 и 113/17),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 83/2016, 104/2016 99/13-усклађени дин.изн., 125/14-усклађени дин.изн., 95/15-усклађени дин.изн., 91/16-усклађени дин.изн., 104/16-др. закон, 96/17-усклађени дин.изн и 89/18-усклађени дин.изн),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 68/15 и 81/16-УС),
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/17),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС и 113/2017),

- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13 и 30/18),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 62/13 и 30/18),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Уредба о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2019.-2021. године Јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ број 86/18),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени Гласник РС“ број 36/16),
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14),
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, број 36/13).

#### **1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја**

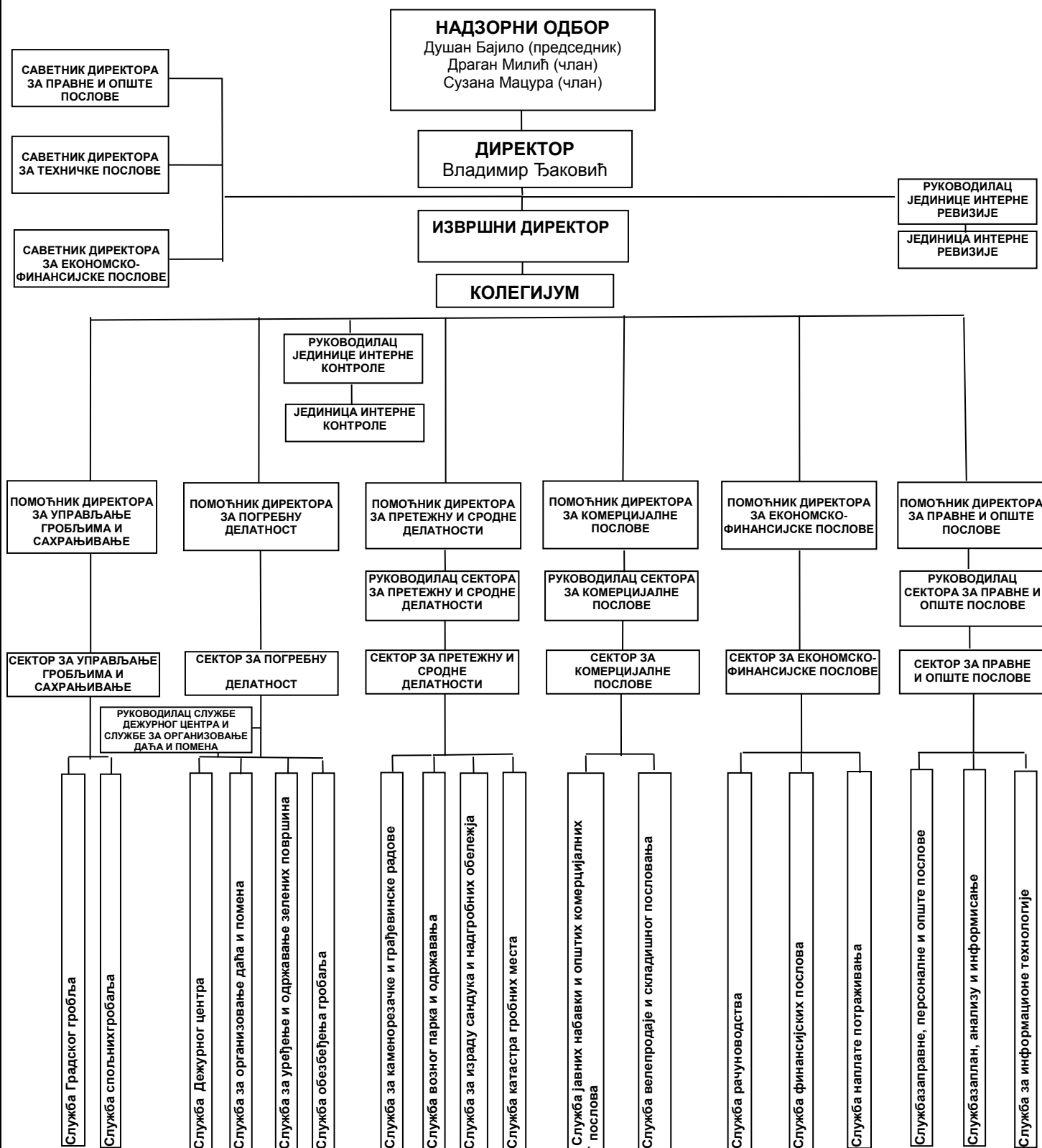
Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЛИСЈЕ“ је донет за период 2017.- 2026. године тј. за десет наредних година у оквиру којих се налази и средњорочни план за период од 2017. - 2022. године. План је донео Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ на 47. седници од 3. марта 2017. године. Скупштина Града Новог Сада је на 23. седници 7. јула 2017. године донела решење о давању сагласности на наведени план. Програм пословања ЈКП „Лисје“ за 2019. годину је усаглашен са средњорочним планом и уклапа се у максималне финансијске оквири који су предвиђени овим планом.

#### **1.5. Организациона шема**

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

Предузећем руководи директор Предузећа, а Колегијум, као стручно тело, му помаже у раду. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководе помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

# JKP „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД



## 1.6. Имена директора, и чланова надзорног одбора

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

Председник Надзорног одбора је Душан Бајић, који је именован 22.11.2018. године решењем Скупштине Града број 022-1/2018-148-I.

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

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ

### 2.1. Процењени физички обим активности

У приложеној табели физичког обима производње и услуга које пружа ЈКП „Лисје“ Нови Сад види се процена реализације активности у свим сегментима рада Предузећа.

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

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

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

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун  | П О З И Ц И Ј А                                                                                         | АОП  | План<br>31.12.2018. | Процена<br>реализације<br>31.12.2018. |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------------------------|
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                           |      |                     |                                       |
| 0                          | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                  | 0001 |                     |                                       |
|                            | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                                      | 0002 | 736.854             | 1.016.804                             |
| 1                          | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                                         | 0003 | 12.450              | 14.500                                |
| 010 и део 019              | 1. Улагања у развој                                                                                     | 0004 |                     |                                       |
| 011, 012 и део 019         | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                           | 0005 | 12.450              | 14.500                                |
| 013 и део 019              | 3. Гудвил                                                                                               | 0006 |                     |                                       |
| 014 и део 019              | 4. Остала нематеријална имовина                                                                         | 0007 |                     |                                       |
| 015 и део 019              | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                     | 0008 |                     |                                       |
| 016 и део 019              | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                      | 0009 |                     |                                       |
| 2                          | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>      | 0010 | 724.404             | 1.002.304                             |
| 020, 021 и део 029         | 1. Земљиште                                                                                             | 0011 |                     |                                       |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                                  | 0012 | 478.424             | 830.350                               |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                                  | 0013 | 245.800             | 121.744                               |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                              | 0014 |                     |                                       |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                               | 0015 |                     |                                       |
| 026 и део 029              | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                           | 0016 |                     | 50.000                                |
| 027 и део 029              | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                                 | 0017 | 180                 | 210                                   |
| 028 и део 029              | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                            | 0018 |                     |                                       |
| 3                          | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                               | 0019 |                     |                                       |
| 030, 031 и део 039         | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                            | 0020 |                     |                                       |
| 032 и део 039              | 2. Основно стадо                                                                                        | 0021 |                     |                                       |
| 037 и део 039              | 3. Биолошка средства у припреми                                                                         | 0022 |                     |                                       |
| 038 и део 039              | 4. Аванси за биолошка средства                                                                          | 0023 |                     |                                       |
| 04. осим 047               | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 0024 |                     |                                       |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                              | 0025 |                     |                                       |
| 041 и део 049              | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                                 | 0026 |                     |                                       |
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају           | 0027 |                     |                                       |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                                | 0028 |                     |                                       |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                                  | 0029 |                     |                                       |
| део 045 и део 049          | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                           | 0030 |                     |                                       |
| део 045 и део 049          | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                                    | 0031 |                     |                                       |
| 046 и део 049              | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                                         | 0032 |                     |                                       |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                                | 0033 |                     |                                       |
| 5                          | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>                        | 0034 |                     |                                       |
| 050 и део 059              | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                                      | 0035 |                     |                                       |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                                | 0036 |                     |                                       |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                                        | 0037 |                     |                                       |
| 053 и део 059              | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                           | 0038 |                     |                                       |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства                                                                        | 0039 |                     |                                       |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                                         | 0040 |                     |                                       |
| 056 и део 059              | 7. Остала дугорочна потраживања                                                                         | 0041 |                     |                                       |



|                          |                                                                                                                                                              |      |                |                  |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|------------------|
| 288                      | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                                          | 0042 | 19.800         |                  |
|                          | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>                                                                      | 0043 | 179.395        | 105.947          |
| <b>Класа 1</b>           | <b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                                                                                   | 0044 | 84.845         | 60.402           |
| 10                       | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                                                         | 0045 | 55.450         | 27.796           |
| 11                       | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                                                                                 | 0046 | 10.800         | 15.071           |
| 12                       | 3. Готови производи                                                                                                                                          | 0047 | 15.400         | 15.000           |
| 13                       | 4. Роба                                                                                                                                                      | 0048 | 3.150          | 2.500            |
| 14                       | 5. Стална средства намењена продаји                                                                                                                          | 0049 |                |                  |
| 15                       | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                                                                                         | 0050 | 45             | 35               |
|                          | <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>                                                                    | 0051 | 38.980         | 14.838           |
| 200 и део 209            | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                                                                                             | 0052 |                |                  |
| 201 и део 209            | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                                                                                      | 0053 |                |                  |
| 202 и део 209            | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                                                                               | 0054 |                |                  |
| 203 и део 209            | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                                                                                        | 0055 |                |                  |
| 204 и део 209            | 5. Купци у земљи                                                                                                                                             | 0056 | 38.980         | 14.838           |
| 205 и део 209            | 6. Купци у иностранству                                                                                                                                      | 0057 |                |                  |
| 206 и део 209            | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                                                      | 0058 |                |                  |
| <b>21</b>                | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>                                                                                                               | 0059 |                |                  |
| <b>22</b>                | <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                                                                                 | 0060 | 18.450         | 9.626            |
| <b>236</b>               | <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                                          | 0061 |                |                  |
| <b>23 осим 236 и 237</b> | <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>                                                                               | 0062 | 400            | 1.530            |
| 230 и део 239            | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                                            | 0063 |                |                  |
| 231 и део 239            | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                                                                                              | 0064 |                |                  |
| 232 и део 239            | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                                     | 0065 | 400            | 1.530            |
| 233 и део 239            | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                              | 0066 |                |                  |
| 234, 235, 238 и део 239  | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                                   | 0067 |                |                  |
| <b>24</b>                | <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>                                                                                                                | 0068 | 30.420         | 5.437            |
| <b>27</b>                | <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                                        | 0069 | 3.500          | 9.688            |
| <b>28 осим 288</b>       | <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                                    | 0070 | 2.800          | 4.426            |
|                          | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>                                                                                       | 0071 | <b>936.049</b> | <b>1.122.751</b> |
| <b>88</b>                | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                                 | 0072 | <b>70.450</b>  | <b>3.975.311</b> |
|                          | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                                |      |                |                  |
|                          | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>                                    | 0401 | 94.816         | 321.077          |
| <b>30</b>                | <b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>                                                                            | 0402 | 21.929         | 21.929           |
| 300                      | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                          | 0403 |                |                  |
| 301                      | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                                                                 | 0404 |                |                  |
| 302                      | 3. Улози                                                                                                                                                     | 0405 |                |                  |
| 303                      | 4. Државни капитал                                                                                                                                           | 0406 |                |                  |
| 304                      | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                         | 0407 |                |                  |
| 305                      | 6. Задружни удели                                                                                                                                            | 0408 |                |                  |
| 306                      | 7. Емисиона премија                                                                                                                                          | 0409 |                |                  |
| 309                      | 8. Остали основни капитал                                                                                                                                    | 0410 | 21.929         | 21.929           |
| <b>31</b>                | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                      | 0411 |                |                  |
| <b>047 и 237</b>         | <b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>                                                                                                                       | 0412 |                |                  |
| <b>32</b>                | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                                           | 0413 |                |                  |
| <b>330</b>               | <b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>                                            | 0414 | 64.051         | 270.230          |
| <b>33 осим 330</b>       | <b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0415 |                |                  |
| <b>33 осим 330</b>       | <b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0416 |                |                  |

|                     |                                                                                                                                                     |      |         |           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|-----------|
| 34                  | <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>                                                                                                    | 0417 | 8.836   | 28.918    |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                             | 0418 | 8.336   | 27.956    |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                              | 0419 | 500     | 962       |
|                     | <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                | 0420 |         |           |
| 35                  | <b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>                                                                                                                     | 0421 |         |           |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                           | 0422 |         |           |
| 351                 | 2. Губитак текуће године                                                                                                                            | 0423 |         |           |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                                                                             | 0424 | 44.770  | 24.504    |
| 40                  | <b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                                                                           | 0425 | 23.750  | 9.704     |
| 400                 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                         | 0426 |         |           |
| 401                 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                                                                                           | 0427 |         |           |
| 403                 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                                                                          | 0428 |         |           |
| 404                 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                             | 0429 | 8.130   | 9.704     |
| 405                 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                          | 0430 | 15.620  |           |
| 402 и 409           | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                     | 0431 |         |           |
| 41                  | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>                                                                | 0432 | 21.020  | 14.800    |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                      | 0433 |         |           |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                                                                                                 | 0434 |         |           |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                                                                                                   | 0435 |         |           |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана                                                                      | 0436 |         |           |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                              | 0437 |         |           |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                       | 0438 |         |           |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                           | 0439 | 19.820  | 14.800    |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                         | 0440 | 1.200   |           |
| 498                 | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                  | 0441 |         | 15.800    |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>                                                                      | 0442 | 796.463 | 761.370   |
| 42                  | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>                                                                 | 0443 | 1.000   | 700       |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                                                                          | 0444 |         |           |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                                                                            | 0445 |         |           |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                            | 0446 |         |           |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                     | 0447 |         |           |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји                                                         | 0448 |         |           |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                           | 0449 | 1.000   | 700       |
| 430                 | <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                      | 0450 | 15.840  | 15.400    |
| 43 осим 430         | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>                                                                   | 0451 | 75.440  | 87.800    |
| 431                 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи                                                                                                | 0452 |         |           |
| 432                 | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                         | 0453 |         |           |
| 433                 | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи                                                                                                  | 0454 |         |           |
| 434                 | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству                                                                                           | 0455 |         |           |
| 435                 | 5. Добављачи у земљи                                                                                                                                | 0456 | 75.440  | 87.800    |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                         | 0457 |         |           |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                      | 0458 |         |           |
| 44, 45 и 46         | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                               | 0459 | 12.450  | 5.400     |
| 47                  | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                               | 0460 | 8.750   | 11.400    |
| 48                  | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                      | 0461 |         |           |
| 49 осим 498         | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                          | 0462 | 682.983 | 640.670   |
|                     | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |         |           |
|                     | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                                                                                      | 0464 | 936.049 | 1.122.751 |
| 89                  | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                        | 0465 | 70.450  | 3.975.311 |

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2018. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                   | АОП         | План<br>2018. | Процена<br>реализације<br>2018. |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------------------------|
|                                        | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                       |             |               |                                 |
| <b>60 до 65, осим<br/>62 и 63</b>      | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                                     | <b>1001</b> | 724.000       | 711.136                         |
| <b>60</b>                              | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>                                 | <b>1002</b> | 34.000        | 38.000                          |
| 600                                    | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                           | 1003        |               |                                 |
| 601                                    | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                        | 1004        |               |                                 |
| 602                                    | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                             | 1005        |               |                                 |
| 603                                    | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                          | 1006        |               |                                 |
| 604                                    | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                              | 1007        | 34.000        | 38.000                          |
| 605                                    | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                           | 1008        |               |                                 |
| <b>61</b>                              | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>                 | <b>1009</b> | 630.000       | 633.136                         |
| 610                                    | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту             | 1010        |               |                                 |
| 611                                    | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту          | 1011        |               |                                 |
| 612                                    | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту               | 1012        |               |                                 |
| 613                                    | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту            | 1013        |               |                                 |
| 614                                    | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                                | 1014        | 630.000       | 633.136                         |
| 615                                    | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                     | 1015        |               |                                 |
| 64                                     | <b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>                                       | <b>1016</b> | 60.000        | 40.000                          |
| 65                                     | <b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                          | <b>1017</b> |               |                                 |
|                                        | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                       |             |               |                                 |
| <b>50 до 55, 62 и<br/>63</b>           | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b> | <b>1018</b> | 716.286       | 695.034                         |
| 50                                     | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                           | 1019        | 15.000        | 21.000                          |
| 62                                     | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                   | 1020        |               |                                 |
| 630                                    | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                        | 1021        |               |                                 |
| 631                                    | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                          | 1022        |               |                                 |
| 51 осим 513                            | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                                     | 1023        | 98.000        | 115.000                         |
| 513                                    | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                             | 1024        | 28.000        | 26.500                          |
| 52                                     | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                                | 1025        | 335.296       | 310.634                         |
| 53                                     | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                          | 1026        | 126.170       | 125.520                         |
| 540                                    | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                  | 1027        | 50.500        | 50.000                          |
| 541 до 549                             | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                         | 1028        |               |                                 |
| 55                                     | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                 | 1029        | 63.320        | 46.380                          |
|                                        | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                               | <b>1030</b> | 7.714         | 16.102                          |
|                                        | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                               | <b>1031</b> |               |                                 |
| <b>66</b>                              | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                         | <b>1032</b> | 2.000         | 3.000                           |
| <b>66,<br/>осим 662, 663 и<br/>664</b> | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>   | <b>1033</b> | 2.000         | 3.000                           |

|                         |                                                                                                                              |             |        |        |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|--------|
| 660                     | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                                   | 1034        |        |        |
| 661                     | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                     | 1035        |        |        |
| 665                     | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                              | 1036        |        |        |
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                                                | 1037        | 2.000  | 3.000  |
| 662                     | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>                                                                                | <b>1038</b> |        |        |
| 663 и 664               | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                               | <b>1039</b> |        |        |
| 56                      | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>                                                                           | <b>1040</b> | 5.500  | 3.000  |
| 56, осим 562, 563 и 564 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b> | <b>1041</b> |        |        |
| 560                     | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                       | 1042        |        |        |
| 561                     | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                         | 1043        |        |        |
| 565                     | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                              | 1044        |        |        |
| 566 и 569               | 4. Остали финансијски расходи                                                                                                | 1045        |        |        |
| 562                     | <b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                                                                              | <b>1046</b> | 5.500  | 3.000  |
| 563 и 564               | <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                               | <b>1047</b> |        |        |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>                                                                               | <b>1048</b> |        |        |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>                                                                               | <b>1049</b> | 3.500  | 0      |
| 683 и 685               | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                      | 1050        |        |        |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                      | 1051        |        |        |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                     | <b>1052</b> | 7.000  | 8.000  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                     | <b>1053</b> | 10.714 | 18.840 |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                     | 1054        | 500    | 5.262  |
|                         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                     | 1055        |        |        |
| 69-59                   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА   | 1056        |        |        |
| 59-69                   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1057        |        | 4.300  |
|                         | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>                                                                | <b>1058</b> | 500    | 962    |
|                         | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>                                                                | <b>1059</b> |        |        |
|                         | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                          |             |        |        |
| 721                     | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                    | 1060        |        |        |
| део 722                 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                         | 1061        |        |        |
| део 722                 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                        | 1062        |        |        |
| 723                     | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                        | 1063        |        |        |
|                         | <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>                                                             | <b>1064</b> | 500    | 962    |
|                         | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>                                                             | <b>1065</b> |        |        |
|                         | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                             | 1066        |        |        |
|                         | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                             | 1067        |        |        |
|                         | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                           | 1068        |        |        |
|                         | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                             | 1069        |        |        |
|                         | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                          |             |        |        |
|                         | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                  | 1070        |        |        |
|                         | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                     | 1071        |        |        |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Износ          |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|---------------------------|
|                                                                                         |      | План 2018.     | Процена реализације 2018. |
|                                                                                         |      | 1              | 2                         |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                |                           |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)                                    | 3001 | <b>782.072</b> | 889.310                   |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 713.024        | 854.938                   |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 | 48             | 97                        |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 69.000         | 34.275                    |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)                                    | 3005 | <b>799.752</b> | 895.133                   |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 459.757        | 558.270                   |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 335.296        | 256.304                   |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 2.277          | 1.734                     |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 | 2.422          |                           |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 |                | 78.825                    |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)                                | 3011 |                |                           |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)                                  | 3012 | <b>17.680</b>  | 5.823                     |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                |                           |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3013 |                |                           |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |                |                           |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |                |                           |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 |                |                           |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 |                |                           |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |                |                           |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3019 |                |                           |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |                |                           |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 |                |                           |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |                |                           |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)                              | 3023 |                |                           |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)                                | 3024 |                |                           |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                |                           |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)                                  | 3025 |                |                           |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3026 |                |                           |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                     | 3027 |                |                           |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                                   | 3028 |                |                           |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3029 |                |                           |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3030 |                |                           |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)                                  | 3031 | 0              | 8.850                     |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3032 |                |                           |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                           | 3033 |                |                           |

|                                                                             |      |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                             | 3034 |         | 2.442   |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                  | 3035 |         | 6.408   |
| 5. Финансијски лизинг                                                       | 3036 |         |         |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                      | 3037 |         |         |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)                  | 3038 |         |         |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)                    | 3039 |         | 8.850   |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)                               | 3040 | 782.072 | 889.310 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)                                | 3041 | 799.752 | 903.983 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)                                       | 3042 |         |         |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)                                        | 3043 | 17.680  | 14.673  |
| 3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                  | 3044 | 48.100  | 20.110  |
| Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                    | 3045 |         |         |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                    | 3046 |         |         |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046) | 3047 | 30.420  | 5.437   |

### 2.3. Анализа остварених индикатора пословања

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

Процењено је смањење укупне реализације прихода и расхода у 2018. години у односу на планирани ниво прихода и расхода за 2018. годину, за нешто мање од 2%, али и поред поменутог смањења предузеће ће на крају године имати позитиван пословни резултат.

Поред свега наведеног, треба напоменути да цене погребних услуга нису повећаване у току 2018. године.

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

#### УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

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

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

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

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

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

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

#### УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

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

Структура процењених расхода за 2018. годину показује да смо успели поред законских смањења одређених категорија расхода који су унапред били планирани у Програму пословања, да смањимо пословне расходе и више од планираних вредности, тако да ће реализација пословних расхода на крају године бити испод планираних износа.

## **2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања у 2018. години**

У циљу унапређења пословања ЈКП „Лисје“ настоји, сваке пословне године, да оствари планом утврђене циљеве, који се односе на: подизање нивоа пружања погребних услуга, обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој, обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања тј. прихода који омогућава функционисање Предузећа и извршење свих планираних програма за текућу годину. Према процени пословања за 2018. годину ЈКП „Лисје“ је спровело већи део наведених активности којима је унапређен процес пословања Предузећа.

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

У том смислу, менаџмент редовно подноси финансијске и остале извештаје како органима управљања, тако и јединици локалне самоуправе тј. Оснивачу.

## **3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ**

### **3.1. Циљеви јавног предузећа**

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

Општи циљеви Предузећа:

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

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

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



- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2019. годину,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2019. годину,
- проширење и унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима,
- обезбеђење ликвидности Предузећа,
- реализација планираног физичког обима производње и продаје производа и услуга,
- исплата зарада радника према финансијском плану, а у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, и
- реализација плана набавки за 2019. годину.

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

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

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

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

План запошљавања ЈКП „Лисје“ за 2019. годину је усаглашен са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 68/15 и 81/16, Одлуком о максималном броју запослених за 2017. годину број 021-02/2017-627-1 од 29.09.2017. године, Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка, 108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15, 99/16 и 113/17), Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Предузеће има највећи комплекс објеката на Градском гробљу, где се налази и комплекс крематоријума са кремационом пећи и припадајућим потребним постројењима, затим објекте на старим гробљима у Новом Саду, као и на гробљима у околним местима у којима пружа погребне услуге. Један од објеката је и Дежурни центар, који ради 24 часа свих 365 дана у години, у којем се организују све погребне услуге, заказују сахране, врши продаја погребне опреме и организује превоз посмртних остатака умрлог. Управна зграда Предузећа се налази под закупом у просторијама Градске управе за имовинско-правне послове Града Новог Сада.

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

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

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

### **3.4. Ризици у пословању и управљање ризицима**

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

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

Управљање ризиком доноси одређене користи кроз процес реализације:

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

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

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

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

- *Интерно окружење*  
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Лисје“ поставља основу виђења и схватања потенцијалног ризика.
- *Постављање циљева*  
Задати циљеви се морају вредновати према садржају потенцијалног ризика
- *Идентификација догађаја*  
Спознаја интерних и екстерних фактора који могу утицати на имплементацију стратегије и циљева
- *Процена ризика*  
Анализира се вероватноћа и утицај идентификованог ризика у циљу одлучивања како њиме управљати.

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

### 3.5. Индикатори пословања

#### Прилог 2.

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

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

у 000 дин

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

у 000 дин

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

у 000 дин

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

у 000 дин

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

у 000 дин

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

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

у динарима

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

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

\* изражено у 000

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

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

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

#### 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Прилог 3

### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун | П О З И Ц И Ј А                                                                                                 | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                           |                                                                                                                 |      | План<br>31.03.2019. | План<br>30.06.2019. | План<br>30.09.2019. | План<br>31.12.2019. |
| 1                         | 2                                                                                                               | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                           | <b>АКТИВА</b>                                                                                                   |      |                     |                     |                     |                     |
| 0                         | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                          | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                           | <b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0003+0010+0019+0024+0034)                                                           | 0002 | <b>1.016.804</b>    | <b>1.021.970</b>    | <b>1.010.955</b>    | <b>971.725</b>      |
| 1                         | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0004+0005+0006+0007+0008+0009)                                              | 0003 | <b>14.500</b>       | <b>15.230</b>       | <b>15.800</b>       | <b>16.675</b>       |
| 010 и део<br>019          | 1. Улагања у развој                                                                                             | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 и<br>део 019     | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и<br>услугне марке, софтвер и остала права                                | 0005 | 14.500              | 15.230              | 15.800              | 16.675              |
| 013 и део<br>019          | 3. Гудвил                                                                                                       | 0006 |                     |                     |                     |                     |
| 014 и део<br>019          | 4. Остала нематеријална имовина                                                                                 | 0007 |                     |                     |                     |                     |
| 015 и део<br>019          | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                             | 0008 |                     |                     |                     |                     |
| 016 и део<br>019          | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                              | 0009 |                     |                     |                     |                     |
| 2                         | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И<br/>ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 +<br/>0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>      | 0010 | <b>1.002.304</b>    | <b>1.006.740</b>    | <b>995.155</b>      | <b>955.050</b>      |
| 020, 021 и<br>део 029     | 1. Земљиште                                                                                                     | 0011 |                     |                     |                     |                     |
| 022 и део<br>029          | 2. Грађевински објекти                                                                                          | 0012 | 830.350             | 841.500             | 845.620             | 809.050             |
| 023 и део<br>029          | 3. Постројења и опрема                                                                                          | 0013 | 121.744             | 135.020             | 137.800             | 140.006             |
| 024 и део<br>029          | 4. Инвестиционе некретнине                                                                                      | 0014 |                     |                     |                     |                     |
| 025 и део<br>029          | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                                       | 0015 |                     |                     |                     |                     |
| 026 и део<br>029          | 6. Некретнине, постројења и опрема у<br>припреми                                                                | 0016 | 50.000              | 30.000              | 11.500              | 5.750               |
| 027 и део<br>029          | 7. Улагања на туђим некретнинама,<br>постројењима и опреми                                                      | 0017 | 210                 | 220                 | 235                 | 242                 |
| 028 и део<br>029          | 8. Аванси за некретнине, постројења и<br>опрему                                                                 | 0018 |                     |                     |                     |                     |
| 3                         | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 +<br/>0022 + 0023)</b>                                                   | 0019 |                     |                     |                     |                     |
| 030, 031 и<br>део 039     | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                                    | 0020 |                     |                     |                     |                     |
| 032 и део<br>039          | 2. Основно стадо                                                                                                | 0021 |                     |                     |                     |                     |
| 037 и део<br>039          | 3. Биолошка средства у припреми                                                                                 | 0022 |                     |                     |                     |                     |
| 038 и део<br>039          | 4. Аванси за биолошка средства                                                                                  | 0023 |                     |                     |                     |                     |
| 04. осим 047              | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ<br/>ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 +<br/>0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 0024 |                     |                     |                     |                     |
| 040 и део<br>049          | 1. Учешћа у капиталу зависних правних<br>лица                                                                   | 0025 |                     |                     |                     |                     |

|                            |                                                                                               |      |               |                |                |                |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 041 и део 049              | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                       | 0026 |               |                |                |                |
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 |               |                |                |                |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                      | 0028 |               |                |                |                |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                        | 0029 |               |                |                |                |
| део 045 и део 049          | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                 | 0030 |               |                |                |                |
| део 045 и део 049          | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                          | 0031 |               |                |                |                |
| 046 и део 049              | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                               | 0032 |               |                |                |                |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                      | 0033 |               |                |                |                |
| <b>5</b>                   | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>              | 0034 |               |                |                |                |
| 050 и део 059              | 1. Потраживања од матичног и зависних правних лица                                            | 0035 |               |                |                |                |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                      | 0036 |               |                |                |                |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                              | 0037 |               |                |                |                |
| 053 и део 059              | 4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу                                 | 0038 |               |                |                |                |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства                                                              | 0039 |               |                |                |                |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                               | 0040 |               |                |                |                |
| 056 и део 059              | 7. Остала дугорочна потраживања                                                               | 0041 |               |                |                |                |
| <b>288</b>                 | <b>B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 0042 |               |                |                |                |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>       | 0043 | <b>91.109</b> | <b>153.692</b> | <b>180.237</b> | <b>121.829</b> |
| <b>Класа 1</b>             | <b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                    | 0044 | <b>60.402</b> | <b>79.436</b>  | <b>87.951</b>  | <b>69.462</b>  |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 0045 | 27.796        | 45.800         | 55.000         | 31.965         |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 0046 | 15.071        | 15.071         | 15.071         | 17.332         |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 0047 | 15.000        | 15.000         | 15.000         | 17.250         |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 0048 | 2.500         | 3.550          | 2.780          | 2.875          |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 0049 |               |                |                |                |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 0050 | 35            | 15             | 100            | 40             |
|                            | <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>     | 0051 | <b>14.838</b> | <b>18.400</b>  | <b>21.800</b>  | <b>17.064</b>  |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица                                              | 0052 |               |                |                |                |
| 201 и део 209              | 2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица                                       | 0053 |               |                |                |                |
| 202 и део 209              | 3. Купци у земљи – остала повезана правна лица                                                | 0054 |               |                |                |                |



|                         |                                                                                                                                                       |      |           |           |           |           |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 203 и део 209           | 4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица                                                                                                 | 0055 |           |           |           |           |
| 204 и део 209           | 5. Купци у земљи                                                                                                                                      | 0056 | 14.838    | 18.400    | 21.800    | 17.064    |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству                                                                                                                               | 0057 |           |           |           |           |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                                               | 0058 |           |           |           |           |
| 21                      | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                                                                                               | 0059 |           |           |           |           |
| 22                      | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                                                                                 | 0060 | 9.626     | 7.800     | 10.500    | 11.070    |
| 236                     | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                                                                          | 0061 |           |           |           |           |
| 23 осим 236 и 237       | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)                                                                               | 0062 | 1.530     | 1.530     | 1.760     | 1.760     |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                                     | 0063 |           |           |           |           |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                                                                                       | 0064 |           |           |           |           |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                              | 0065 | 1.530     | 1.530     | 1.760     | 1.760     |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                                       | 0066 |           |           |           |           |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                            | 0067 |           |           |           |           |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                                | 0068 | 5.437     | 50.000    | 67.800    | 6.253     |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                                        | 0069 | 9.688     | 10.500    | 7.800     | 11.130    |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                    | 0070 | 4.426     | 4.426     | 4.426     | 5.090     |
|                         | D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)                                                                                       | 0071 | 1.107.909 | 1.175.663 | 1.191.192 | 1.093.554 |
| 88                      | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                                 | 0072 | 3.975.311 | 3.975.311 | 3.975.311 | 3.975.311 |
|                         | ПАСИВА                                                                                                                                                |      |           |           |           |           |
|                         | A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)                                    | 0401 | 323.127   | 322.368   | 322.108   | 262.779   |
| 30                      | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)                                                                            | 0402 | 21.929    | 21.929    | 21.929    | 21.929    |
| 300                     | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                   | 0403 |           |           |           |           |
| 301                     | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                                                          | 0404 |           |           |           |           |
| 302                     | 3. Улози                                                                                                                                              | 0405 |           |           |           |           |
| 303                     | 4. Државни капитал                                                                                                                                    | 0406 |           |           |           |           |
| 304                     | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                  | 0407 |           |           |           |           |
| 305                     | 6. Задружни удели                                                                                                                                     | 0408 |           |           |           |           |
| 306                     | 7. Емисиона премија                                                                                                                                   | 0409 |           |           |           |           |
| 309                     | 8. Остали основни капитал                                                                                                                             | 0410 | 21.929    | 21.929    | 21.929    | 21.929    |
| 31                      | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                      | 0411 |           |           |           |           |
| 047 и 237               | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                                                                                       | 0412 |           |           |           |           |
| 32                      | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                           | 0413 |           |           |           |           |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ                                            | 0414 | 270.230   | 270.230   | 270.230   | 210.450   |
| 33 осим 330             | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 |           |           |           |           |
| 33 осим 330             | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 |           |           |           |           |

|                     |                                                                                             |      |                |                |                |                |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 34                  | <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>                                            | 0417 | <b>30.968</b>  | <b>30.209</b>  | <b>29.949</b>  | <b>30.400</b>  |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                     | 0418 | 28.918         | 28.918         | 28.918         | 28.918         |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                      | 0419 | 2.050          | 1.291          | 1.031          | 1.482          |
|                     | <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                        | 0420 |                |                |                |                |
| 35                  | <b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>                                                             | 0421 |                |                |                |                |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година                                                                   | 0422 |                |                |                |                |
| 351                 | 2. Губитак текуће године                                                                    | 0423 |                |                |                |                |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                     | 0424 | <b>24.504</b>  | <b>24.204</b>  | <b>23.804</b>  | <b>23.900</b>  |
| 40                  | <b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                   | 0425 | <b>9.704</b>   | <b>9.704</b>   | <b>9.704</b>   | <b>10.100</b>  |
| 400                 | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                 | 0426 |                |                |                |                |
| 401                 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                                   | 0427 |                |                |                |                |
| 403                 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                  | 0428 |                |                |                |                |
| 404                 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                     | 0429 | 9.704          | 9.704          | 9.704          | 10.100         |
| 405                 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                  | 0430 |                |                |                |                |
| 402 и 409           | 6. Остала дугорочна резервисања                                                             | 0431 |                |                |                |                |
| 41                  | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>        | 0432 | <b>14.800</b>  | <b>14.500</b>  | <b>14.100</b>  | <b>13.800</b>  |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                              | 0433 |                |                |                |                |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                                         | 0434 |                |                |                |                |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                                           | 0435 |                |                |                |                |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана              | 0436 |                |                |                |                |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                                                      | 0437 |                |                |                |                |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                               | 0438 |                |                |                |                |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                   | 0439 | 14.800         | 14.500         | 14.100         | 13.800         |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                 | 0440 |                |                |                |                |
| 498                 | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                          | 0441 | <b>15.800</b>  | <b>15.800</b>  | <b>15.800</b>  | <b>11.800</b>  |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>              | 0442 | <b>744.478</b> | <b>813.291</b> | <b>829.480</b> | <b>795.075</b> |
| 42                  | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>         | 0443 | <b>700</b>     | <b>650</b>     | <b>580</b>     | <b>500</b>     |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                                  | 0444 |                |                |                |                |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                                    | 0445 |                |                |                |                |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                    | 0446 |                |                |                |                |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                             | 0447 |                |                |                |                |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји | 0448 |                |                |                |                |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                   | 0449 | 700            | 650            | 580            | 500            |
| 430                 | <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                              | 0450 |                |                |                |                |
| 43 осим 430         | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>           | 0451 | <b>87.800</b>  | <b>82.500</b>  | <b>75.600</b>  | <b>67.794</b>  |
| 431                 | 1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи                                        | 0452 |                |                |                |                |
| 432                 | 2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству                                 | 0453 |                |                |                |                |
| 433                 | 3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи                                          | 0454 |                |                |                |                |
| 434                 | 4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству                                   | 0455 |                |                |                |                |
| 435                 | 5. Добављачи у земљи                                                                        | 0456 | 87.800         | 82.500         | 75.600         | 67.794         |

|                    |                                                                                                                                                                                   |      |                  |                  |                  |                  |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 436                | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                                                       | 0457 |                  |                  |                  |                  |
| 439                | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                                                    | 0458 |                  |                  |                  |                  |
| <b>44, 45 и 46</b> | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                                             | 0459 | <b>5.400</b>     | <b>2.100</b>     | <b>1.800</b>     | <b>1.200</b>     |
| <b>47</b>          | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                                             | 0460 | <b>11.400</b>    | <b>15.800</b>    | <b>28.100</b>    | <b>54.800</b>    |
| <b>48</b>          | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                                                    | 0461 |                  |                  |                  |                  |
| <b>49 осим 498</b> | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                                                        | 0462 | <b>639.178</b>   | <b>712.241</b>   | <b>723.400</b>   | <b>670.781</b>   |
|                    | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b><br><b>(0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 –</b><br><b>0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 +</b><br><b>0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |                  |                  |                  |                  |
|                    | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 +</b><br><b>0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                                                                                                          | 0464 | <b>1.107.909</b> | <b>1.175.663</b> | <b>1.191.192</b> | <b>1.093.554</b> |
| <b>89</b>          | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                                                      | 0465 | <b>3.975.311</b> | <b>3.975.311</b> | <b>3.975.311</b> | <b>3.975.311</b> |

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун       | ПОЗИЦИЈА                                                                                             | АОП  | ИЗНОС                             |                                   |                               |                               |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                 |                                                                                                      |      | План<br>01.01-<br>31.03.<br>2019. | План<br>01.01-<br>30.06.<br>2019. | План<br>01.01-<br>30.09.2019. | План<br>01.01-<br>31.12.2019. |
| 1                               | 2                                                                                                    | 3    | 4                                 | 5                                 | 6                             | 7                             |
|                                 | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                                                                        |      |                                   |                                   |                               |                               |
| 60 до<br>65,<br>осим<br>62 и 63 | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)                                                      | 1001 | 166.284                           | 343.568                           | 541.852                       | 745.136                       |
| 60                              | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)                                 | 1002 | 11.000                            | 21.000                            | 30.000                        | 39.000                        |
| 600                             | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                     | 1003 |                                   |                                   |                               |                               |
| 601                             | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту                  | 1004 |                                   |                                   |                               |                               |
| 602                             | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                       | 1005 |                                   |                                   |                               |                               |
| 603                             | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                    | 1006 |                                   |                                   |                               |                               |
| 604                             | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                        | 1007 | 11.000                            | 21.000                            | 30.000                        | 39.000                        |
| 605                             | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                     | 1008 |                                   |                                   |                               |                               |
| 61                              | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)                  | 1009 | 145.284                           | 300.568                           | 478.852                       | 661.136                       |
| 610                             | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту       | 1010 |                                   |                                   |                               |                               |
| 611                             | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту    | 1011 |                                   |                                   |                               |                               |
| 612                             | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту         | 1012 |                                   |                                   |                               |                               |
| 613                             | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту      | 1013 |                                   |                                   |                               |                               |
| 614                             | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                          | 1014 | 145.284                           | 300.568                           | 478.852                       | 661.136                       |
| 615                             | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                               | 1015 |                                   |                                   |                               |                               |
| 64                              | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                                        | 1016 | 10.000                            | 22.000                            | 33.000                        | 45.000                        |
| 65                              | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                           | 1017 |                                   |                                   |                               |                               |
|                                 | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                                                                        |      |                                   |                                   |                               |                               |
| 50 до<br>55, 62<br>и 63         | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0 | 1018 | 164.634                           | 342.277                           | 540.321                       | 743.114                       |
| 50                              | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                     | 1019 | 4.000                             | 8.000                             | 14.000                        | 21.000                        |
| 62                              | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                             | 1020 |                                   |                                   |                               |                               |
| 630                             | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                  | 1021 |                                   |                                   |                               |                               |
| 631                             | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                    | 1022 |                                   |                                   |                               |                               |
| 51<br>осим<br>513               | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                               | 1023 | 25.000                            | 55.000                            | 89.700                        | 124.700                       |
| 513                             | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                       | 1024 | 6.000                             | 12.000                            | 19.000                        | 28.000                        |
| 52                              | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                          | 1025 | 84.634                            | 173.277                           | 260.621                       | 345.064                       |
| 53                              | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                    | 1026 | 25.000                            | 55.000                            | 93.000                        | 132.270                       |
| 540                             | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                            | 1027 | 12.000                            | 22.000                            | 35.000                        | 50.000                        |
| 541 до<br>549                   | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                   | 1028 |                                   |                                   |                               |                               |

|                         |                                                                                                                             |             |       |        |        |        |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|--------|--------|--------|
| 55                      | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                                  | 1029        | 8.000 | 17.000 | 29.000 | 42.080 |
|                         | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0                                                                                       | <b>1030</b> | 1.650 | 1.291  | 1.531  | 2.022  |
|                         | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0                                                                                       | <b>1031</b> |       |        |        |        |
| 66                      | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)                                                                                 | <b>1032</b> | 1.200 | 2.200  | 3.100  | 4.000  |
| 66, осим 662, 663 и 664 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)                           | <b>1033</b> | 1.200 | 2.200  | 3.100  | 4.000  |
| 660                     | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                                  | 1034        |       |        |        |        |
| 661                     | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                    | 1035        |       |        |        |        |
| 665                     | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                             | 1036        |       |        |        |        |
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                                               | 1037        | 1.200 | 2.200  | 3.100  | 4.000  |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                                      | <b>1038</b> |       |        |        |        |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | <b>1039</b> |       |        |        |        |
| 56                      | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)                                                                                 | <b>1040</b> | 800   | 1.700  | 2.600  | 3.500  |
| 56, осим 562, 563 и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)       | <b>1041</b> |       |        |        | 0      |
| 560                     | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                      | 1042        |       |        |        |        |
| 561                     | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                        | 1043        |       |        |        |        |
| 565                     | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                             | 1044        |       |        |        |        |
| 566 и 569               | 4. Остали финансијски расходи                                                                                               | 1045        |       |        |        |        |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                    | <b>1046</b> | 800   | 1.700  | 2.600  | 3.500  |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | <b>1047</b> |       |        |        |        |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)                                                                                     | <b>1048</b> | 400   | 500    | 500    | 500    |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)                                                                                     | <b>1049</b> |       |        |        |        |
| 683 и 685               | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050        |       |        |        |        |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051        |       |        |        |        |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | <b>1052</b> | 2.500 | 4.000  | 6.000  | 8.000  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | <b>1053</b> | 2.500 | 4.500  | 7.000  | 9.040  |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                    | 1054        | 2.050 | 1.291  | 1.031  | 1.482  |
|                         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                    | 1055        |       |        |        |        |
| 69-59                   | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056        |       |        |        |        |
| 59-69                   | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057        |       |        |        |        |
|                         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)                                                                      | <b>1058</b> | 2.050 | 1.291  | 1.031  | 1.482  |
|                         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)                                                                      | <b>1059</b> |       |        |        |        |

|            |                                                           |             |       |       |       |       |
|------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|            | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                       |             |       |       |       |       |
| 721        | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                 | 1060        |       |       |       |       |
| део<br>722 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                      | 1061        |       |       |       |       |
| део<br>722 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                     | 1062        |       |       |       |       |
| 723        | Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                     | 1063        |       |       |       |       |
|            | С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063) | <b>1064</b> | 2.050 | 1.291 | 1.031 | 1.482 |
|            | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063) | <b>1065</b> |       |       |       |       |
|            | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА          | 1066        |       |       |       |       |
|            | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ          | 1067        |       |       |       |       |
|            | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА        | 1068        |       |       |       |       |
|            | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ          | 1069        |       |       |       |       |
|            | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                       |             |       |       |       |       |
|            | 1. Основна зарада по акцији                               | 1070        |       |       |       |       |
|            | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                  | 1071        |       |       |       |       |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                        | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|-----------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                 |      | План<br>01.01-<br>31.03.2019. | План<br>01.01-<br>30.06.2019. | План<br>01.01-<br>30.09.2019. | План<br>01.01-<br>31.12.2019. |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>               |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>     | 3001 | <b>315.400</b>                | <b>358.412</b>                | <b>563.100</b>                | <b>1.005.238</b>              |
| 1. Продаја и примљени аванси                                    | 3002 | 284.000                       | 328.740                       | 485.000                       | 924.793                       |
| 2. Примљене камате из пословних активности                      | 3003 | 50                            | 80                            | 100                           | 115                           |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                         | 3004 | 15.000                        | 20.000                        | 78.000                        | 80.240                        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>     | 3005 | <b>308.137</b>                | <b>359.866</b>                | <b>544.566</b>                | <b>997.732</b>                |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                            | 3006 | 188.318                       | 160.600                       | 254.800                       | 562.818                       |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                | 3007 | 84.634                        | 173.277                       | 260.621                       | 345.064                       |
| 3. Плаћене камате                                               | 3008 | 185                           | 589                           | 1.545                         | 1.850                         |
| 4. Порез на добитак                                             | 3009 |                               |                               |                               |                               |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                      | 3010 | 35.000                        | 25.400                        | 27.600                        | 88.000                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b> | 3011 | <b>7.263</b>                  |                               | <b>18.534</b>                 | <b>7.506</b>                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>   | 3012 |                               | <b>1.454</b>                  |                               |                               |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>             |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>   | 3013 |                               |                               |                               |                               |

|                                                                                         |      |              |              |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |              |              |              |              |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |              |              |              |              |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 |              |              |              |              |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 |              |              |              |              |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 |              |              |              |              |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3019 |              |              |              |              |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 |              |              |              |              |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 |              |              |              |              |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 |              |              |              |              |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | 3023 |              |              |              |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | 3024 |              |              |              |              |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |              |              |              |              |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                           | 3025 |              |              |              |              |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3026 |              |              |              |              |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                     | 3027 |              |              |              |              |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                                   | 3028 |              |              |              |              |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3029 |              |              |              |              |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3030 |              |              |              |              |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                           | 3031 | <b>1.900</b> | <b>2.000</b> | <b>2.700</b> | <b>6.600</b> |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3032 |              |              |              |              |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                           | 3033 |              |              |              |              |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                                         | 3034 | 400          | 400          | 400          | 1.200        |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                              | 3035 | 1.500        | 1.600        | 2.300        | 5.400        |
| 5. Финансијски лизинг                                                                   | 3036 |              |              |              |              |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3037 |              |              |              |              |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | 3038 |              |              |              |              |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | 3039 | <b>1.900</b> | <b>2.000</b> | <b>2.700</b> | <b>6.600</b> |



|                                                                                       |      |                |                |                |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b> (3001 + 3013 + 3025)                                  | 3040 | <b>315.400</b> | <b>358.412</b> | <b>563.100</b> | <b>1.005.238</b> |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b> (3005 + 3019 + 3031)                                   | 3041 | <b>310.037</b> | <b>361.866</b> | <b>547.266</b> | <b>1.004.332</b> |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ</b> (3040 – 3041)                                          | 3042 | <b>5.363</b>   |                | <b>15.834</b>  | <b>906</b>       |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ</b> (3041 – 3040)                                           | 3043 |                | <b>3.454</b>   |                |                  |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                     | 3044 | <b>5.437</b>   | <b>10.800</b>  | <b>7.346</b>   | <b>5.347</b>     |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                      | 3045 |                |                |                |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                      | 3046 |                |                |                |                  |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b><br>(3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046) | 3047 | <b>10.800</b>  | <b>7.346</b>   | <b>23.180</b>  | <b>6.253</b>     |

#### 4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

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

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

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

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 180.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 163.636.000,00 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, које су опредељене Предузећу за 2019. годину износи 230.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 21,61%, а остатак од 78,39% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и претежних делатности.

Планирани приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи, без прихода од услуга из делатности, у висини од 581.500.000,00 динара су за 3,77% већи од плана за 2018. годину а од процене реализације у 2018. години већи за 6,21%. Финансијски приходи већи су него планирани за 2018. годину и износе 4.000.000,00 динара.

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

Сви плански показатељи ЈКП „Лисје“ за 2019. годину представљају тенденцију Предузећа и његовог руководства да се ослони на сопствене ресурсе и оствари максималне приходе из обављања основне делатности, уз минимално учешће буџетских средстава Града.

##### УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

| Ред. бр. | ВРСТА ПРИХОДА<br>УСЛУГЕ                                                                   | План<br>2018. | Процена<br>реализације<br>2018. | План<br>2019. | Индекс<br>5/3 | Индекс<br>5/4 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1        | 2                                                                                         | 3             | 4                               | 5             | 6             | 7             |
| 1.       | ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                          | 724.000       | 711.136                         | 745.136       | 102,92        | 104,78        |
| 1а.      | Приходи од услуга из делатности                                                           | 163.636       | 163.636                         | 163.636       | 100,00        | 100,00        |
| 1б.      | Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи | 560.364       | 547.500                         | 581.500       | 103,77        | 106,21        |
| 2.       | ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                       | 2.000         | 3.000                           | 4.000         | 200,00        | 133,33        |
| 3.       | ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                            | 7.000         | 8.000                           | 8.000         | 114,29        | 100,00        |
| 4.       | УКУПНИ ПРИХОДИ                                                                            | 733.000       | 722.136                         | 757.136       | 103,29        | 104,85        |

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

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

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

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

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

#### УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. –

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

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

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

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

Критеријуми за образовање цена комуналних услуга су:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 4.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 4

##### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

| План за период 01.01.-31.12.2019. 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.                             |                  | 15.000.000       | 35.000.000       | 50.000.000       |
| Остали приходи из буџета* -<br>услуге из делатности | 45.000.000       | 90.000.000       | 135.000.000      | 180.000.000      |
| УКУПНО                                              | 45.000.000       | 105.000.000      | 170.000.000      | 230.000.000      |

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

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

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

У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2019. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, а у горњој табели је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2019. години.

#### **4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета**

Предузеће се финансира делом из сопствених средстава, а делом из буџетских средстава. Реализација буџетских средстава се остварује преко Програма инвестиционих активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности у којем се, за годину дана, планирају средства за потребе инвестиционе изградње и одржавања зеленила и објеката на гробљима. На основу тако опредељених средстава за ове намене, закључује се посебан годишњи уговор са Оснивачем за вршење услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката), како у количини и цени, тако и у начину измирења тих услуга. Буџетска средства за ову намену у 2019. години, износиће 180.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 163.636.000,00 динара.

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

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

Финансирање инвестиционих улагања се такође врши делом из сопствених, а делом из буџетских извора. Буџетска средства се остварују преко Програма инвестиционих активности у којем Оснивач опредељује средства за набавку опреме и изградњу објеката која су неопходна за обављање претежне делатности Предузећа. Планирана средства за ове намене у 2019. години износе 50.000.000,00 динара и реализоваће се кроз радове на изградњи пословног објекта. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

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

##### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 5  
у динарима

| Р.<br>Бр. | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01-<br>31.12.2018.<br>Претходна<br>година | Процена<br>реализације<br>01.01-<br>31.12.2018.<br>Претходна<br>година | План<br>01.01-<br>31.03.2019. | План<br>01.01-<br>30.06.2019. | План<br>01.01-<br>30.09.2019. | План<br>01.01-<br>31.12.2019. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1.        | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 160.000.000                                          | 150.580.000                                                            | 41.500.000                    | 84.000.000                    | 125.500.000                   | 166.000.000                   |
| 2.        | Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 228.000.000                                          | 210.045.000                                                            | 59.500.000                    | 120.000.000                   | 179.500.000                   | 238.000.000                   |
| 3.        | Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)  | 268.600.000                                          | 247.728.000                                                            | 70.150.000                    | 141.600.000                   | 211.750.000                   | 280.600.000                   |
| 4.        | Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*                                       | 275                                                  | 275                                                                    | 275                           | 275                           | 275                           | 275                           |
| 4.1.      | - на неодређено време                                                                    | 275                                                  | 275                                                                    | 275                           | 275                           | 275                           | 275                           |
| 4.2.      | - на одређено време                                                                      | -                                                    | -                                                                      | -                             | -                             | -                             | -                             |
| 5.        | Накнаде по уговору о делу                                                                |                                                      |                                                                        | 187.500                       | 375.000                       | 562.500                       | 750.000                       |
| 6.        | Број прималаца накнаде по уговору о делу                                                 |                                                      |                                                                        | 1                             | 1                             | 1                             | 1                             |
| 7.        | Накнаде по ауторским уговорима                                                           |                                                      |                                                                        |                               |                               |                               |                               |
| 8.        | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима                                            |                                                      |                                                                        |                               |                               |                               |                               |
| 9.        | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 20.000.000                                           | 20.000.000                                                             | 6.000.000                     | 11.500.000                    | 17.000.000                    | 20.000.000                    |
| 9.а**     | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 10.000.000                                           | 10.000.000                                                             | 0                             | 3.500.000                     | 7.000.000                     | 10.000.000                    |
| 10.       | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                   | 28                                                   | 28                                                                     | 28                            | 28                            | 28                            | 28                            |



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

\*Укупна вредност накнада по Уговору о привременим и повременим пословима износи 30.000.000 динара, с тим што је 20.000.000 динара планирано за 28 запослених, а 10.000.000 динара је планирано да се користи након добијања сагласности за запошљавање 16 лица. Захтев за наведену сагласност је након усвајања на нивоу локалне самоуправе упућен у даљу у процедуру у министарство РС током 2017. године. ЈКП „Лисје“ ће и током 2019. године ургирати на реализацији овог захтева.

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

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

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

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

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

## **6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

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

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

На основу смерница о изради Програма пословања за 2019. годину, зараде за 2019. годину су планиране на основу методологије прописане Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. У свим табелама Програма које обрађују зараде приказане зараде које су умањене по основу смањења нето основице за 5%, али у укупном износу бруто II, то јест, заједно са порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца. Разлика зарада до пуног износа без умањења ће се уплаћивати као и претходних година на посебан наменски рачун буџета РС, а води се на посебном конту трошкова групе 559, што је приказано у табели прилога 9а. У њој су приказане зараде, како према обрачуну и исплати, тако и појединачно по месецима током 2019. године. У месецима у којима се очекује рад на државни празник повећана је обрачуната планирана маса зарада.

Вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 278.110.000,00 динара и 2.490.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2019. години износи 280.600.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 9.

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

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

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

Планирана просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2019. години износи 85.030,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 50.303,00 динара.

У оквиру осталих личних расхода који чине трошкове запослених, а приказани су детаљно у табели прилога 5, види се план реализације личних расхода до краја 2019. године, а планирани су на бази реализације до краја 2018. године, имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2019. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада, број:020-4/2013-24/а-I од 21. јуна 2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара. Годишња вредност планираних трошкова Надзорног одбора за 2019. годину износи 1.424.052,00 динара.

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

Трошкови јубиларних награда које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, планирани су на бази података кадровске службе о броју добитника јубиларних награда у 2019. години (за 10, 20 и 30 година стажа) и начину исплате јубиларних награда који је утврђен Законом и Колективним уговором. Основица за обрачун је процењена просечна месечна зарада код послодавца за фебруар 2019. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2019. години, за ову намену планира се исплата у висини од 1.290.000,00 динара за 20 запослених.

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

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

У делу трошкова Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, Предузеће планира 20.000.000,00 динара за 28 запослених, а по добијању сагласности за 16 запослених од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у складу са чланом 27е. став 35. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 109/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15 и 103/15) планирано је коришћење додатних 10.000.000,00 динара, што укупно износи 30.000.000,00 динара. Захтев за наведену сагласност још увек је у процедури. С обзиром на наставак реализације Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге у делу уређивања и одржавања гробаља у приградским насељима, ЈКП „Лисје“ мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2018. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробаља у приградским насељима и у 2019. години.

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

## 6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

### Структура запослених по секторима/организационим јединицама

### Прилог 6

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

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

**Прилог 7**

**Квалификациона структура**

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

**Старосна структура**

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

\*Претходна година

**Структура по времену у радном односу**

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

\*Претходна година

**Структура по полу**

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

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

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

У табели квалификациона структура планираних запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 36,00%, квалификовани 22,18% и високом стручном спремом 17,45%. Најмање је учешће запослених који су висококвалификовани 0,73 % и полуквалификовани 4,73%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40 до 50 година, којих има 33,82%, затим запослени просечне старости 50-60 година има 29,45%, најмање је заступљено запослених до 30 година старости којих има 3,27%.

Према радном стажу, од укупно 275 планираних запослених, највише је радника са стажом од 10-15 година, којих има 24,36 %, следе запослени са радним стажом од 15 до 20 година са 17,82%. Најмање је учешће запослених са стажом до 5 година којих има 3,27%.

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

### 6.3. Динамика запошљавања

Прилог 8

#### ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

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



#### 6.4. Зараде запослених

Прилог 9

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

у динарима

| Исплата по месецима 2018. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|---------------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                           | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених  | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| <b>I</b>                  | 270             | 18.283.781  | 67.718          | 269              | 18.123.086  | 67.372          |                 |             |                 | 1               | 160.695     | 160.695         |
| <b>II</b>                 | 269             | 17.720.217  | 65.874          | 268              | 17.563.304  | 65.535          |                 |             |                 | 1               | 156.913     | 156.913         |
| <b>III</b>                | 266             | 17.014.436  | 63.964          | 265              | 16.854.328  | 63.601          |                 |             |                 | 1               | 160.108     | 160.108         |
| <b>IV</b>                 | 267             | 17.236.796  | 64.557          | 266              | 17.078.779  | 64.206          |                 |             |                 | 1               | 158.017     | 158.017         |
| <b>V</b>                  | 264             | 17.690.267  | 67.009          | 263              | 17.530.134  | 66.654          |                 |             |                 | 1               | 160.133     | 160.133         |
| <b>VI</b>                 | 264             | 16.822.577  | 63.722          | 263              | 16.663.617  | 63.360          |                 |             |                 | 1               | 158.960     | 158.960         |
| <b>VII</b>                | 262             | 16.925.673  | 64.602          | 261              | 16.762.999  | 64.226          |                 |             |                 | 1               | 162.674     | 162.674         |
| <b>VIII</b>               | 261             | 17.212.029  | 65.946          | 260              | 17.051.997  | 65.585          |                 |             |                 | 1               | 160.032     | 160.032         |
| <b>IX</b>                 | 260             | 16.234.229  | 62.439          | 259              | 16.077.043  | 62.074          |                 |             |                 | 1               | 157.186     | 157.186         |
| <b>X</b>                  | 259             | 16.635.002  | 64.228          | 258              | 16.475.043  | 63.857          |                 |             |                 | 1               | 159.959     | 159.959         |
| <b>XI</b>                 | 275             | 19.539.993  | 71.055          | 274              | 19.373.993  | 70.708          |                 |             |                 | 1               | 166.000     | 166.000         |
| <b>XII</b>                | 275             | 18.730.000  | 68.109          | 274              | 18.564.000  | 67.752          |                 |             |                 | 1               | 166.000     | 166.000         |
| <b>УКУПНО</b>             |                 | 210.045.000 |                 |                  | 208.118.323 |                 |                 |             |                 | 1               | 1.926.677   |                 |
| <b>ПРОСЕК</b>             | 266             | 17.506.000  | 65.812          | 265              | 17.343.194  | 65.446          |                 |             |                 | 1               | 160.556     | 160.556         |

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

у динарима

| План по месецима 2019. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 275             | 20.500.000  | 74.545          | 274             | 20.324.000  | 74.175          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| II                     | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| III                    | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| IV                     | 275             | 20.500.000  | 74.545          | 274             | 20.324.000  | 74.175          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| V                      | 275             | 20.500.000  | 74.545          | 274             | 20.324.000  | 74.175          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| VI                     | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| VII                    | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| VIII                   | 275             | 20.500.000  | 74.545          | 274             | 20.324.000  | 74.175          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| IX                     | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| X                      | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| XI                     | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| XII                    | 275             | 19.500.000  | 70.909          | 274             | 19.324.000  | 70.526          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |
| УКУПНО                 | 275             | 238.000.000 |                 |                 | 235.888.000 |                 |                 |             |                 | 1               | 2.112.000   |                 |
| ПРОСЕК                 | 275             | 19.833.333  | 72.121          | 274             | 19.657.333  | 71.742          |                 |             |                 | 1               | 176.000     | 176.000         |

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

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада  
по месецима за 2019. годину - Бруто 2**

у динарима

| План по<br>месецима<br>2019. | УКУПНО             |                |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ*    |                |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ      |                |                    | ПОСЛОВОДСТВО       |             |                    |
|------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|
|                              | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса зарада | Просечна<br>зарада |
| I                            | 275                | 24.250.000     | 88.182             | 274                | 24.042.500     | 87.746             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| II                           | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| III                          | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| IV                           | 275                | 24.250.000     | 88.182             | 274                | 24.042.500     | 87.746             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| V                            | 275                | 24.250.000     | 88.182             | 274                | 24.042.500     | 87.746             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| VI                           | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| VII                          | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| VIII                         | 275                | 24.250.000     | 88.182             | 274                | 24.042.500     | 87.746             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| IX                           | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| X                            | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| XI                           | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| XII                          | 275                | 22.950.000     | 83.455             | 274                | 22.742.500     | 83.002             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |
| УКУПНО                       |                    | 280.600.000    |                    |                    | 278.110.000    |                    |                    |                |                    |                    | 2.490.000   |                    |
| ПРОСЕК                       | 275                | 23.383.333     | 85.030             | 274                | 23.175.833     | 84.583             |                    |                |                    | 1                  | 207.500     | 207.500            |

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

## ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

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

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

Прилог 10

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу**

у динарима

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

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

| Месец  | Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година (2018) |                     |                            |              |                | Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година (2019) |                     |               |              |                |
|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|----------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|
|        | Укупан износ                                                     | Накнада председника | Накнада за 2 члана укупно* | Број чланова | Уплата у буџет | Укупан износ                                           | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Уплата у буџет |
|        | 1+(2*3)                                                          | 1                   | 2                          | 3            | 4              | 1+(2*3)                                                | 1                   | 2             | 3            | 4              |
| I      | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| II     | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| III    | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| IV     | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| V      | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| VI     | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| VII    | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| VIII   | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| IX     | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| X      | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| XI     | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| XII    | 79.114                                                           | 0                   | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |
| УКУПНО | 949.368                                                          |                     | 949.368                    |              |                | 1.424.052                                              | 474.684             | 474.684       |              |                |
| ПРОСЕК | 79.114                                                           |                     | 79.114                     | 2            |                | 118.671                                                | 39.557              | 39.557        | 2            |                |

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

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог  
12

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

|                                     | Назив<br>кредит<br>а /<br>Проек<br>та | Оригинал<br>на валута | Гаранци<br>ја<br>државе<br><br>Да/Не | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>оригинали<br>ој валути<br>на дан<br>31.12.20_<br>претходне<br>године | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>динарима<br>на дан<br>31.12.20_<br>претходне<br>године | Година<br>повлаче<br>ња<br>кредита | Рок<br>отплат<br>е без<br>период<br>а почек<br>а | Период<br>почека<br>(Grace<br>period) | Датум<br>прве<br>отплат<br>е | Камат<br>на<br>стопа | Број<br>отплат<br>а<br>током<br>једне<br>године | План плаћања по<br>кредиту за текућу<br>годину<br>у динарима |                  | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>оригинали<br>ој валути<br>на дан<br>31.12.20_<br>текуће<br>године | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>динарима<br>на дан<br>31.12.20_<br>текуће<br>године |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 | Укупно<br>главни<br>ца                                       | Укупно<br>камата |                                                                                                             |                                                                                               |
| Кредитор                            |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Домаћи<br>кредитор                  |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Страни<br>кредитор                  |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Укупно<br>кредитно<br>задужење      |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| од чега за<br>ликвиднос<br>т        |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| од чега за<br>капитал<br>е пројекте |                                       |                       |                                      |                                                                                                                |                                                                                                  |                                    |                                                  |                                       |                              |                      |                                                 |                                                              |                  |                                                                                                             |                                                                                               |

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ\*

|                                     | Назив<br>кредит<br>а /<br>Проек<br>та | Оригинал<br>на валута | Гаранци<br>ја<br>државе<br><br>Да/Не | Година<br>повлаче<br>ња<br>кредита | Рок<br>отплате<br>без<br>периода<br>почека | Период<br>почека<br>(Grace<br>period) | Датум<br>прве<br>отплат<br>е | Камат<br>на<br>стопа | Број<br>отплат<br>а<br>током<br>једне<br>године | План плаћања по кредиту<br>за текућу годину<br>у динарима |                  | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>оригинали<br>ој валути<br>на дан<br>31.12.20_<br>текуће<br>године | Стање<br>кредитне<br>задуженос<br>ти у<br>динарима<br>на дан<br>31.12.20_<br>текуће<br>године |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 | Укупно<br>главница                                        | Укупно<br>камата |                                                                                                             |                                                                                               |
| Кредитор                            |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Домаћи<br>кредитор                  |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Страни<br>кредитор                  |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
|                                     |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| Укупно<br>кредитно<br>задужење      |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| од чега за<br>ликвиднос<br>т        |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |
| од чега за<br>капитал<br>е пројекте |                                       |                       |                                      |                                    |                                            |                                       |                              |                      |                                                 |                                                           |                  |                                                                                                             |                                                                                               |

\* година за коју се доноси Програм пословања

ЈКП „Лисје“ не планира кредитно задуживање у 2019. години.

## **8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

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

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, за капитална улагања и услуга из делатности је приказан у табели прилога 13, чија је планирана реализација за 2019. годину исказана кроз четири квартала.

1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - капиталне субвенције имају финансијску вредност од 50.000.000,00 динара.

2. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ односе се на реализацију услуга из делатности чија је вредност 180.000.000,00 динара. Овом групом набавки обухваћени су материјал и радови на одржавању зеленила и објеката, као и услуге резивања, санитарне сече и хемијске заштите.

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

- Набавка добара из сопствених средстава односи се на набавку материјала за рад служби, канцеларијског материјала, оруђа, алата и ситног инвентара, ХТЗ опреме, материјала за извођење грађевинских радова, као и радова на одржавању зеленила, набавку резервних делова, горива итд. Поред тога, ова група набавки садржи план набављања одређених основних средстава из сопствених извора (по основу амортизације), уколико то финансијске могућности Предузећа буду дозволиле. Укупна вредност ове групе је 150.500.000,00 динара.

- Набавке у групи услуга укупно износе 93.400.000,00 динара. У њима су услуге одржавања, транспортне услуге, услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених, производне, непроизводне и остале услуге.

- Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробаља су планиране у финансијској вредности од 189.900.000,00 динара.

- Група набавки на које се закон не примењује, у вредности од 113.720.000,00 динара се односи на набавке робе за даље пласирање на тржишту и робу испод лимита за мале набавке, то јест вредности мање од 500.000,00 динара.



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

# ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2018. ГОДИНИ – ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

Прилог 13.

у динарима

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

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

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

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

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

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

у динарима

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

|                      |                                                     |                    |                   |                   |                    |                    |
|----------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 13.                  | Машине за производњу погребне опреме                | 4.900.000          | 0                 | 0                 | 4.900.000          | 4.900.000          |
| 14.                  | Возила у функцији претежне делатности               | 4.900.000          | 0                 | 4.900.000         | 4.900.000          | 4.900.000          |
| 15.                  | Опрема за рад Службе за одржавање зеленила          | 2.000.000          | 0                 | 2.000.000         | 2.000.000          | 2.000.000          |
| 16.                  | Рачунарска опрема                                   | 3.500.000          | 0                 | 3.500.000         | 3.500.000          | 3.500.000          |
| 17.                  | Канцеларијска опрема                                | 3.000.000          | 0                 | 0                 | 3.000.000          | 3.000.000          |
| 18.                  | Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена  | 1.500.000          | 0                 | 0                 | 1.500.000          | 1.500.000          |
| 19.                  | Машине и алати за столарску радионицу               | 4.900.000          | 0                 | 0                 | 0                  | 4.900.000          |
| 20.                  | Видео надзор                                        | 1.500.000          | 0                 | 0                 | 1.500.000          | 1.500.000          |
| 21.                  | Набавка апликативног пословног софтвера             | 4.800.000          | 0                 | 0                 | 0                  | 4.800.000          |
| 22.                  | Машине и алати за каменорезачку радионицу           | 1.500.000          | 0                 | 1.500.000         | 1.500.000          | 1.500.000          |
| 23.                  | Ровокопач - утоваривач                              | 10.000.000         | 0                 | 0                 | 10.000.000         | 10.000.000         |
| 24.                  | Набавка новогодишњих пакетића                       | 1.000.000          | 0                 | 0                 | 0                  | 1.000.000          |
| <b>Укупно добра:</b> |                                                     | <b>150.500.000</b> | <b>24.875.000</b> | <b>69.150.000</b> | <b>114.925.000</b> | <b>150.500.000</b> |
| <b>Услуге</b>        |                                                     |                    |                   |                   |                    |                    |
| 1.                   | Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите | 6.000.000          | 1.500.000         | 3.000.000         | 4.500.000          | 6.000.000          |
| 2.                   | Услуге пејзажног уређења                            | 23.000.000         | 5.750.000         | 11.500.000        | 17.250.000         | 23.000.000         |
| 3.                   | Осигурање                                           | 4.000.000          | 1.000.000         | 2.000.000         | 3.000.000          | 4.000.000          |
| 4.                   | Одржавање возила                                    | 7.500.000          | 1.875.000         | 3.750.000         | 5.625.000          | 7.500.000          |
| 5.                   | Одржавање радних машина                             | 1.000.000          | 250.000           | 500.000           | 750.000            | 1.000.000          |
| 6.                   | Одржавање ситне механизације                        | 1.500.000          | 375.000           | 750.000           | 1.125.000          | 1.500.000          |
| 7.                   | Одржавање машина на електро и гасни погон           | 1.000.000          | 250.000           | 500.000           | 750.000            | 1.000.000          |



|                                         |                                                                                                              |                    |                   |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 8.                                      | Транспортне услуге                                                                                           | 3.000.000          | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 9.                                      | Услуге ископа и земљаних радова                                                                              | 3.000.000          | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 10.                                     | Сушење даске                                                                                                 | 3.000.000          | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 11.                                     | Безбедност на раду и ППЗ                                                                                     | 2.000.000          | 500.000           | 1.000.000          | 1.500.000          | 2.000.000          |
| 12.                                     | Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених                                                       | 1.400.000          | 350.000           | 700.000            | 1.050.000          | 1.400.000          |
| 13.                                     | Услуге ангажовања радника                                                                                    | 30.000.000         | 7.500.000         | 15.000.000         | 22.500.000         | 30.000.000         |
| 14.                                     | Услуге других предузећа                                                                                      | 3.000.000          | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 15.                                     | Услуге мобилне телефоније                                                                                    | 3.000.000          | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 16.                                     | Услуга геометра                                                                                              | 1.000.000          | 250.000           | 500.000            | 750.000            | 1.000.000          |
| <b>Укупно услуге:</b>                   |                                                                                                              | <b>93.400.000</b>  | <b>23.350.000</b> | <b>46.700.000</b>  | <b>70.050.000</b>  | <b>93.400.000</b>  |
| <b>Радови</b>                           |                                                                                                              |                    |                   |                    |                    |                    |
| 1.                                      | Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза | 50.000.000         | 0                 | 15.000.000         | 35.000.000         | 50.000.000         |
| 2.                                      | Радови на одржавању зеленила                                                                                 | 110.000.000        | 31.000.000        | 62.000.000         | 86.000.000         | 110.000.000        |
| 3.                                      | Радови на одржавању објеката                                                                                 | 15.000.000         | 3.750.000         | 7.500.000          | 11.250.000         | 15.000.000         |
| 4.                                      | Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима                                                        | 10.000.000         | 2.500.000         | 5.000.000          | 7.500.000          | 10.000.000         |
| 5.                                      | Радови на термомашинским инсталацијама                                                                       | 4.900.000          | 1.225.000         | 2.450.000          | 3.675.000          | 4.900.000          |
| <b>Укупно радови:</b>                   |                                                                                                              | <b>189.900.000</b> | <b>38.475.000</b> | <b>91.950.000</b>  | 143.425.000        | 189.900.000        |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b> |                                                                                                              | <b>433.800.000</b> | <b>86.700.000</b> | <b>207.800.000</b> | <b>328.400.000</b> | <b>433.800.000</b> |

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

у динарима

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

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

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

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

## **9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

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

Вредност Програма износи 50.000.000,00 динара.

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

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

У 2019. години предвиђена је доградња и надоградња пословног објекта-комплекс Градског гробља у Новом Саду – II фаза, за који ЈКП „Лисје“ има пројектно-техничку документацију и грађевинску дозволу. Ова инвестиција треба да обезбеди боље и лакше функционисање погребне делатности, смањи трошкове пословања Предузећа и подигне ниво квалитета пружања услуга грађанима. Укупна вредност инвестиционих улагања у 2019. години износи 50.000.000 динара.

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000  
динара

| Приоритет | Назив капиталног пројекта                                                                           | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2018. године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | 2019 план (текућа година) | 20_ план (текућа +1 година) | 20_ план (текућа +2 године) | Након (+3 године) |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 1         | 2                                                                                                   | 3                                   | 4                                     | 5                        | 6                                          | 7                            | 8                              | 9                         | 10                          | 11                          | 12                |
| 1.        | Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду |                                     |                                       |                          |                                            | Сопствена средства           |                                |                           |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          |                                |                           |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     | 2018.                               | 2019.                                 | 85.000                   | 35.000                                     | Средства Буџета (по контима) | 85.000                         | 50.000                    |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       |                                |                           |                             |                             |                   |
|           | Укупно                                                                                              |                                     |                                       |                          |                                            | Сопствена средства           |                                |                           |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     |                                     |                                       |                          |                                            | Позајмљена средства          |                                |                           |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     | 2018.                               | 2019.                                 | 85.000                   | 35.000                                     | Средства Буџета (по контима) | 85.000                         | 50.000                    |                             |                             |                   |
|           |                                                                                                     |                                     |                                       |                          |                                            | Остало                       |                                |                           |                             |                             |                   |

# ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000  
динара

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



## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

### Прилог 15

#### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

| Редни број | Позиција               | План у 2018. (претходна година) | Процена реализације у 2018. (претходна година) | План за 01.01.-31.03.2019. | План за 01.01.-30.06.2019. | План за 01.01.-30.09.2019. | План за 01.01.-31.12.2019. |
|------------|------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1.         | Спонзорство            |                                 |                                                |                            |                            |                            |                            |
| 2.         | Донације               | 540.000                         | 540.000                                        | 135.000                    | 270.000                    | 405.000                    | 540.000                    |
| 3.         | Хуманитарне активности |                                 |                                                |                            |                            |                            |                            |
| 4.         | Спортске активности    | 1.000.000                       | 1.000.000                                      | 100.000                    | 900.000                    | 950.000                    | 1.000.000                  |
| 5.         | Репрезентација         | 280.000                         | 280.000                                        | 80.000                     | 150.000                    | 210.000                    | 280.000                    |
| 6.         | Реклама и пропаганда   | 1.970.000                       | 1.500.000                                      | 470.000                    | 970.000                    | 1.470.000                  | 1.970.000                  |
| 7.         | Остало                 |                                 |                                                |                            |                            |                            |                            |

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2019. годину у којем се налазе смернице и препоруке за рационализацију трошкова пословања, а посебно наведених у овом поглављу, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је применило сва прописана умањења трошкова.

Висина трошкова репрезентације, рекламе и пропаганде, донације и спортских активности у 2019. години је планирана на истом нивоу као у 2018. години.

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

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

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

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

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

Директор

Владимир Ђаковић