

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01.2016. до 31.03.2016.

Нови Сад, 4. мај 2016.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП „Лисје“

Седиште: Нови Сад

Претежна делатност: Погребна и сродне делатности 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године за комуналне делатности управљања гробљима и погребне услуге.

Управљање гробљима и погребне услуге су: одржавање гробаља и објеката који се налазе у оквиру гробља, сахрањивање и кремирање, одржавање пасивних гробаља, односно гробаља ван употребе (у даљем тексту: гробља ван употребе) и спомен обележја, преузимање, превоз посмртних остатака умрлог од места смрти и смештај у мртвачницу на гробљу или у крематоријум.

Уређивање и одржавање гробља обухвата: изградњу и одржавање гробних поља и парцела унутар којих се налазе гробна места, крематоријума, розаријума, колумбаријума, Врта сећања, осаријума, изградњу и одржавање саобраћајних површина, изградњу инсталација, објеката и уређаја, подизање и одржавање зеленила, одржавање чистоће, одржавање реда на гробљима, као и друге послове који су у вези са уређивањем и одржавањем гробља и пружањем погребних услуга.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ Нови Сад на 25. седници одржаној 21. децембра 2015. године, након чега је добијена сагласност Скупштине Града Новог Сада на XLIX седници одржаној 29. децембра 2015. године (објављено у *Службеном листу Града Новог Сада број 64 од 31. децембра 2015. године*).

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупно остварени приходи ЈКП „Лисје“ у првом кварталу 2016. године износе 125.611.000 динара, а укупни расходи 140.158.000 динара. Финансијски резултат је негативан, то јест исказан је нето губитак у висини од 12.794.000 динара.

Овакав резултат у првом тромесечју пословне године је последица динамике радова на пословима одржавања зеленила и објеката, који се интензивирају почев од другог квартала и трају до краја године. Због тога су приходи мањи од расхода, иако се динамика послова из основне делатности креће у планираним оквирима и остварује се редован и уобичајен приход из погрешне делатности.

### 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, и извора средстава предузећа. Структура средстава указује на материјално стање, а структура извора на финансијско стање ЈКП „Лисје“.

Актива која представља пословну имовину и састоји се од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава на крају првог квартала износи 891.107.000 динара. Стална имовина учествује у укупној активи са 746.708.000 динара, обртна имовина са 134.890.000 динара и одложена пореска средства са 9.509.000 динара.

Обртна имовина планирана је за први квартал у износу 140.553.000,00 динара, а остварење износи 134.890.000,00 динара што представља реализацију плана у висини од 95,97%.

Пасива која се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза износи 891.107.000 динара. Висина капитала у оквиру пасиве износи 90.697.000 динара, док дугорочна резервисања и обавезе износе 81.658.000 динара, а краткорочне обавезе 718.752.000 динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду. Састоји се из три основне категорије:

- А. Токова готовине из пословних активности,
- Б. Токова готовине из активности инвестирања, и
- В. Токова готовине из активности финансирања.

Иако су приходи од погребне делатности у складу са планираним износима, приливи готовине из пословних активности остварени су у мањем обиму од планираних вредности због сезонских осцилација прихода од сродних делатности тј од одржавања зеленила на гробљима. Прилив готовине из пословних активности у првом кварталу износи 151.174.008,00 динара што представља 53,05 % од планиране кварталне вредности. Структуру прилива из пословних активности чине приливи по основу претежне и сродне делатности у износу 99,94 %, док 0,06 % представљају примљене камате из пословне активности.

Одливи готовине из пословних активности остварени су у мањем износу у односу на планирану вредност. Остварење одлива готовине у првом кварталу износи 199.289.753,00 динара а планиран износ у првом кварталу износи 292.438.000,00 динара. Највећи део чине исплате добављачима у износу од 97.576.840,00 динара, затим следе исплате запосленима (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 86.117.162,00 динара.

У делу активности финансирања, разлика укупних одлива и прилива готовине дају нето одливе готовине у износу од 2.851.236,00 динара, који се претежно односи на финансијски лизинг и остале обавезе.

Готовина на крају обрачунског периода износи 35.712.298,00 динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су по свим позицијама остварени у складу са планираним износима. Исплата нето зарада је реализована у односу на планиран износ у висини од 99,74 %, док су остали лични расходи запосленима остварени у мањим износима од планираних. Број запослених се креће у планским задатим оквирима.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2016. године односно на крају првог квартала текуће године, ЈКП „Лисје“ располаже са укупно 286 запослених, што је мање за 6 у односу на дан 01.01.2016. године. Број запослених је усаглашен са Одлуком о максималном броју запослених којом је предвиђено смањење броја запослених на 286.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене сахрањивања и кремирања, које су у надлежности Оснивача, у првом кварталу 2016. године су непромењене у односу на претходну годину. Корекција наведених цена је последњи пут извршена новембра 2011. године.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првом кварталу 2016. године услуге из делатности су планиране у износу од 37.500.000,00 динара, а реализација на дан 31.03.2016. године износи 67,98 %, односно 25.494.425,00 динара. Мања реализација је остварена због карактера ових услуга, јер доминирају радови у вези одржавања зеленила, које због зимских услова у првом кварталу није могуће у потпуности остварити.

Капиталне субвенције су у првом кварталу реализоване у апсолутном износу од 2.779.568,00 динара у односу на планираних 15.000.000,00 динара. Овакава реализација представља процентуално остварење од 18,53%. Ниже остварење капиталних субвенција је уобичајно у првом кварталу због зимских услова у првим месецима.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене у првом кварталу је углавном испод планираних вредности, осим репрезентације која је незнатно виша од планираног износа. У првом кварталу донације су реализоване у износу од укупно 30.000,00 динара са хуманитарном и добротворном сврхом. Две донације су усмерене на удружења (Удружење грађана „Нови Сад“ и Удружење ратних војних инвалида) а једна је упућена Теодори Милић за лечење у иностранству.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Од планираних инвестиционих улагања у 2016. години у првом кварталу је планирана реализација „Припремне активности на изради катастра гробних места на гробљима: Доње и Горње гробље у Ковиљу, Каћу и Будисави“. Ова инвестиција је планирана у износу од 15.000.000,00 динара а реализовано је 2.779.000,00 динара што је 18,53 % од планиране вредности. Ово одступање је уобичајно за први квартал због зимских тј сезонских услова. Наставак реализације ће уследити током следећег квартала када временски услови буду повољнији за ове радове.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Закључак који проистиче из првог кварталног извештаја у 2016. години је да је пословање већим делом усклађено са планираним вредностима, а да поједина одступања која су исказана представљају уобичајену сезонску осцилацију која ће бити коригована до краја године.

Директор

Датум 4. мај 2016.

---

Владимир Ђаковић