

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
За период од 01.01.2016. до 30.06.2016.

Нови Сад, 15. јул 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 прва два квартала 2016. године износе 294.491.000 динара, а укупни расходи 294.217.000 динара. Финансијски резултат је позитиван, односно исказан је нето добитак у висини од 274.000 динара.

Пословни, финансијски и остали приходи и расходи који су приказани у билансу успеха, су кориговани АОП позицијом број 1056, која представља разлику прихода са конта групе 69 и расхода са групе 59, преко којих су књижене исправке одређених књиговодствених промена које су се десиле током године. Разлика наведених конта прихода са групе 69 и расхода са групе 59, износи 1.365.000 у корист прихода, што је омогућило позитиван финансијски резултат тј нето добитак у висини од 274.000 динара.

Овакав резултат у прва два тромесечја пословне године је последица динамике радова на пословима одржавања зеленила и објеката, који се интензивирају почев од другог квартала и трају до краја године. Приходи и расходи из основне делатности крећу се у планираним оквирима и остварује се редован и уобичајен приход из погресне 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 прва два квартала износи 909.537.000 динара. Стална имовина учествује у укупној активи са 742.381.000 динара, обртна имовина са 157.647.000 динара и одложена пореска средства са 9.509.000 динара.

Обртна имовина планирана је за период од шест месеци у износу од 141.844.000 динара, а остварење износи 157.647.000 динара што представља реализацију плана већу за 11,14%.

Пасива која се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза износи 909.537.000 динара. Висина капитала у оквиру пасиве износи 103.765.000 динара, док дугорочна резервисања и обавезе износе 81.491.000 динара, а краткорочне обавезе 724.281.000 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 погробне 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 прва два квартала износи 344.170.000 динара што представља 70,89 % од планиране кварталне вредности. Структуру прилива из пословних активности чине приливи по основу претежне и сродне делатности.

Одливи готовине из пословних активности остварени су у мањем износу у односу на планирану вредност. Остварење одлива готовине у прва два квартала износи 372.166.000 динара а планиран је износ од 498.228.000 динара. Највећи део чине исплате добављачима у износу од 172.055.000 динара, затим следе исплате запосленима (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 168.190.000 динара.

У делу активности финансирања, разлика укупних одлива и прилива готовине дају нето одливе готовине у износу од 5.738.000 динара, који се претежно односи на финансијски лизинг и остале обавезе.

Реализација свих прилива готовине износи 344.170.000, одлива 377.904.000, а као резултат нето одлив износи 33.734.000 динара.

С обзиром да готовина на почетку обрачунског периода износи 86.679.000, а нето одлив 33.734.000, готовина на крају обрачунског периода износи 52.945.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су по свим позицијама остварени у складу са планираним износима или незнатно мањи од плана. Исплата нето зарада је реализована у односу на планиран износ у висини од 98,10 %, док су остали лични расходи запосленима остварени у мањим износима од планираних. Број запослених се смањује у односу на плански задате оквире.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2016. године односно на крају другог квартала текуће године, ЈКП „Лисје“ располаже са укупно 282 запослених, што је мање за 10 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 прва два квартала 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 прва два квартала 2016. године услуге из делатности су планиране у износу од 75.000.000 динара, а реализација на дан 30.06.2016. године износи 75,99 %, односно 56.994.017 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, док се у другом кварталу повећава обим радова везаних за одржавање зеленила.

Капиталне субвенције су реализоване у износу од 13.069.990 динара у односу на планираних 26.000.000 динара. Овакава реализација представља процентуално остварење од 50,27%.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене у прва два квартала је углавном испод планираних вредности, осим репрезентације која је незнатно виша од планираног износа за 1,23%. У прва два квартала донације су реализоване у износу од укупно 60.000,00 динара са хуманитарном и добротворном сврхом. Три донације су усмерене на удружења и организације (Удружење грађана „Нови Сад“ и Удружење ратних војних

инвалида, као и Организацији резервних војних старешина), две месним заједницама, 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 динара а реализовано је 2.779.000 динара што је 18,53 % од планиране вредности. Ово одступање је уобичајно за први квартал због зимских тј сезонских услова. Настављена је реализација ове активности и током следећег квартала у висини од 4.871.000 динара.

Наставак на радовима „Реконструкције - санације стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, II, III, IV и V)“ реализован је у вредности од 2.428.000 динара у другом кварталу.

Такође, настављена је II фаза „Радова на инвестиционом подизању зеленина на IX гробном пољу на Градском гробљу“, где вредност реализованог инвестиционог улагања износи 3.414.000 динара.

У другом кварталу планирано је 3.000.000 динара за прву фазу „Изградње дворишне атмосферске и фекалне канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу“, а реализовано је 2.357.000 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Закључак који проистиче из извештаја за прва два квартала, 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 15. јул 2016.

Владимир Ђаковић