

**Образац 12**  
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
За период од 01.01.2016. до 31.12.2016.

Нови Сад, 15. јануар 2017.

## **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 гробљаобухвата: 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*).

Дана 06. септембра 2016. године на 36. седници Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад донета је Одлука о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2016. годину, која је усвојена на VII седници Скупштине Града Новог Сада одржаној 27. септембра 2016. године (објављено у *Службеном листу Града Новог Сада број 59 од 28. септембра 2016. године*).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Укупно остварени приходи ЈКП „Лисје“ у сва четири квартала 2016. године износе 659.088.000,00 динара, а укупни расходи 655.586.000,00 динара. Финансијски резултат је позитиван, односно исказан је добитак пре опорезивања у висини од 3.502.000,00 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 1.564.000,00 у корист прихода, што је омогућило позитиван финансијски резултат тј нето добитак у висини од 3.502.000,00 динара.

Приходи и расходи из основне делатности крећу се у планираним оквирима.

### **2. БИЛАНС СТАЊА**

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

Актива која представља пословну имовину исастоје се од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава на крају четвртог квартала износи 955.415.000 динара. Стална имовина учествује у укупној активи са 762.506.000 динара,

обртна имовина са 183.718.000 динара и одложена пореска средства са 9.191.000 динара.

Обртна имовина планирана је за целу годину износу од 168.656.000 динара, а остварење износи 183.718.000 динара што представља реализацију плана већу за 8,93%, истије случај са сталном имовином где је реализација већа од плана за 26,26% за претходна четири квартала.

Пасива која састоје од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза износи 955.415.000 динара. Висина капитала у оквиру пасиве износи 94.480.000 динара, док дугорочна резервисања и обавезе износе 58.754.000 динара, а краткорочне обавезе 802.181.000 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 мање реализације прихода од сродних делатности тј од одржавања зеленила на гробљима, што је везано за висину одобрених програмских средстава из буџета Града за услуге из делатности.

Прилив готовине из пословних активности у сва четири квартала износи 763.133.000 динара што представља 72,30% од планиране 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 сва четири квартала износи 772.822.000 динара. Највећи део чине исплате добављачима у износу од 370.635.000 динара, затим следе исплате запосленима (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 347.101.000 динара, као и одливи по основу осталих јавних прихода 40.665.000 динара.

У делу активности финансирања, разлика укупних одлива и прилива готовине дају нето одливе готовине у износу од 5.567.000 динара, који се претежно односи на финансијски лизинг.

Реализација свих прилива готовине износи 763.133.000, одлива 778.389.000 а као резултат нето одлив износи 15.256.000 динара.

С обзиром да готовина на почетку обрачунског периода износи 86.679.000, а нето одлив 15.256.000, готовина на крају обрачунског периода износи 71.423.000 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 96,40 %, док су остали лични расходи запосленима остварени у мањим износима од планираних. До краја године број запослених је мањи у односу на плански задате оквире.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2016. године односно на крају четвртог квартала 2016. године, ЈКП „Лисје“ располаже са укупно 280 запослених. Број запослених је усаглашен са Одлуком о максималном броју запослених којом је предвиђено смањење броја запослених на 286.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Ценесахрањивања и кремирања, које су у надлежности Оснивача, у сва четири 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 четири квартала 2016. године услуге из делатности су планиране у износу од 150.000.000 динара, а реализација на дан 31.12.2016. године износи 100,00 %, односно 149.997.062 динара. Висина реализације везана је за карактер ових услуга, јер доминирају радови у вези одржавања зеленила, које због зимских услова у првом кварталу није могуће у потпуности остварити, док се од другог и наредних квартала повећава обим радова везаних за одржавање зеленила да би на крају године достигао своју планску вредност, што се и види из наведеног износа реализације.

Капиталне субвенције су реализоване у износу од 54.410.354 динара у односу на планираних 63.500.000 динара. Овакава реализација представља процентуално остварење од 85,69%.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене у сва четири квартала је испод планираних вредности. Учетири квартала донације су реализоване у износу од укупно 140.002,00 динара са хуманитарном и добротворном сврхом, усмерене на различита удружења и организације (Удружење грађана „Нови Сад“ и Удружење ратних војних инвалида, као и Организацији резервних војних старешина), месне заједнице, вртић у Новом Саду, као и донација Теодори Милић за лечење у иностранству. Такође донације су упућене спортским организацијама и то за спортски клуб „Phoenix“ , за куглашки клуб, као и за женски рукометни клуб.

Трошкови репрезентације, рекламе и пропаганде, као и спортских активности, реализовани су у мањим износима од планираних.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на гробним пољима I, II, III, IV и V на Градском гробљу, која је планирана у висини од 4.000.000 динара, реализована је у потпуности у износу од 4.000.000 динара.

Наставак радова на „Реконструкцији - санацији стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, II, III, IV и V)“ реализован је до краја четвртог квартала у укупној вредности од 9.999.000 динара.

„Изградња осаријума и лапидаријума на I гробном пољу на Градском гробљу“ започета је у четвртом кварталу 2016. године, реализована је у износу од 9.937.000 динара.

Такође, настављена је II фаза „Радова на инвестиционом подизању зеленила на IX гробном пољу на Градском гробљу“, где вредност реализованог инвестиционог улагања износи 4.000.000 динара на крају четвртог квартала.

„Припремне активности на изради катастра гробних места (Доње и Горње гробље у Ковиљу, Каћ, Будисава)“ до краја 2016. године реализоване су у висини од 15.000.000 динара.

За другу фазу „Изградње дворишне атмосферске и фекалне канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу“ планирано је 3.000.000 динара, а реализовано је 2.999.000 динара.

У трећем кварталу започета је „Изградња колско-пешачких стаза на Централном гробљу у Футогу“, где су радови планирани у износу 5.000.000 динара, а реализација на дан 31.12.2016. године износи 5.000.000 динара.

Улагање у „ Набавку трафо станице са уградњом на Градском гробљу“ планирано је у износу од 3.500.000 динара, а реализовано је 3.475.000 динара до 31.12.2016. године.

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

Закључак који проистиче из извештаја за свачетири квартала, у 2016. години, је да је пословање усклађено са планираним вредностима, а да поједина одступања која су исказана представљају уобичајену разлику која се јавља приликом планирања програма пословања за целу годину као и реализације тог програма.

У 2016. години ЈКП „Лисје“ је остварило позитиван финансијски резултат у висини од 3.502.000 динара. Укупно реализовани приходи износе 659.088.000 динара, а укупни расходи 655.586.000 динара.

Директор

Датум 15. јануар 2017.  
Владимир Ђаковић

---