



**ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН
ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА
ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ЗА ПЕРИОД 2017. - 2026.**

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

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
2. ЗАКОНОДАВНИ И СТРАТЕШКИ ОКВИР.....	6
3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА	8
4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ПРЕДУЗЕЋА, ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊЕ.....	10
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ 2017. – 2026. ГОД.....	11
6. ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ПОСЛОВАЊА.....	12
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	14
8. ЦЕНЕ	19
9. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	20

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

МИСИЈА

Мисија Предузећа представља основни оквир пословања и развоја. Предузеће постоји да би својим радом подржало оснивача у достизању и извршавању законских обавеза и сталном подизању квалитета живота грађана.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године са циљем да обавља погребну делатност, која обухвата управљање гробљима, погребне услуге 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, а у складу са Одлуком о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13и 13/14), Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад је у поступку преузимања делатности у насељеним местима Бегеч, Будисава, Буковац, Каћ, Кисач, Ковиљ, Лединци, Стари Лединци, Руменка, Степановићево и Ченеј.

ЈКП „Лисје“ Нови Сад је предузеће које обавља делатност од општег значаја 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.

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 ожалошћенима, као и да чува и негује сећање на претке.

Град Нови Сад је Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад доделио сложено, тешку и деликатну, али надасве 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 ожалошћених суграђана, Предузеће се труди да буде на висини своје хуманистичке мисије.

ВИЗИЈА

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.

ЦИЉЕВИ

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

Константне обавезе Предузећа су да организује пословање на начин који обезбеђује:

- 1) Трајно и неометано пружање услуга под условима и на начин утврђен Законом о комуналним делатностима и прописима заснованим на поменутом Закону.
- 2) Пружање одговарајућег обима и квалитет услуга, на начин дефинисан Законом о комуналним делатностима, који укључује поштовање рокова, обезбеђује да су услуге пружене и да су испоштовани здравствени и санитарни стандарди како је то утврђено Законом о комуналним делатностима и прописима.
- 3) Предузимање мера усмерених на одржавање, унапређење и заштиту комуналних постројења, опреме и објеката који се користе за вршење комуналних делатности.
- 4) Развој и унапређење квалитета и асортимана комуналних услуга, као и унапређење организације и ефикасности пословања.

Општи циљеви Предузећа:

- Обезбеђење потребног простора за несметано сахрањивање на свим гробљима,
- Редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- Проширење и унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима,
- Одржавање и унапређење постојеће репутације одговорног, угледног и успешног Предузећа,
- Примена економских начела и правила, делотворни менаџмент и рационална организација Предузећа,

- Обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој,
- Обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- Рационализација трошкова пословања,
- Обезбеђење ликвидности Предузећа,
- Исплата зарада радника према финансијском плану.
- 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,

Посебни циљеви Предузећа су представљени Програмом инвестиционих активности 2017. - 2026. године:

- Изградња X гробног поља на Градском гробљу у Новом Саду - 2019-2021. год.
- Изградња XI гробног поља на Градском гробљу у Новом Саду - 2023-2025. год.
- Изградња паркинга за путничка возила II фаза на Градском гробљу (2020-2024. год.)
- Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, I22 и III) – 2020-2024. год.
- Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима II, IV и V) – 2019-2025. год.
- Изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на гробним пољима I, II, III, IV и V на Градском гробљу у Новом Саду – 2020-2021. год.
- Изградња комплекса колумбаријума на Градском гробљу – 2018-2023. год.
- Изградња и уређење Централног гробља у Футогу – 2019-2023. год.
- Изградња дворишне атмосферске и феклане канализације, водоводне и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу – 2020-2021. год.
- Изградња паркинга за путничка возила на Централном гробљу у Футогу – 2019-2023. год.
- Реконструкција и ревитализација Јеврејског гробља у Новом Саду – 2019-2020. год.
- Реконструкција и ревитализација Католичког гробља у Новом Саду – 2022. год.
- Реконструкција и ревитализација Успенског гробља у Новом Саду – 2021-2022. год.
- Реконструкција и ревитализација Алмашког гробља у Новом Саду – 2020-2022. год.
- Реконструкција и поправка зидане ограде на Алмашком гробљу у Новом Саду – 2017. год.
- Партерно уређење простора око капеле на улазном делу гробља у Буковцу – 2018-2019. год.
- Изградња гробних поља на гробљу у Буковцу – 2018-2020.год.
- Изградња зидане ограде на гробљу у Буковцу – 2023-2025. год.
- Изградња заливног система за наводњавање у Врту сећања и на уређеној пацели IV 43 на Градском гробљу – 2018-2019. год.
- Извођење радова доградње и надоградње пословног објекта (Управна зграда) на Градском гробљу – 2018-2019. год.
- Изградња магацина погребне опреме на Градском гробљу – 2017-2019.год.
- Изградња осаријума и лапидаријума на II гробном пољу на Градском гробљу – 2021. год.
- Изградња осаријума и лапидаријума на III гробном пољу на Градском гробљу – 2024. год.
- Изградња парцеле за каскадно сахрањивање на гробљу у Сремској Каменици – 2018-2022. год.
- Реконструкција објекта капеле и крематоријума са градском мртвачницом на Градском гробљу – 2018-2019.год.

- Реконструкција и изградња зидане оградe на Градском гробљу – 2017-2020.год.
- Реконструкцију капеле на Централном гробљу у Футогу – 2018. год.
- Реконструкција и нова градња зидане оградe са капијама и стазама у Футогу, К.П.4741/2, 4548(Доње ново и Доње старо гробље) – 2018. год.
- Радови на инвестиционом подизању зеленила у Футогу -III фаза – 2017. год, 2019-2021.год.
- Радови на инвестиционом подизању зеленила на Градском гробљу- X гробно поље – 2020-2021. год.
- Радови на инвестиционом подизању зеленила на Градском гробљу- XI гробно поље – 2024-2025. год.
- Радови на изради и проширењу гробља на Транцаменту – 2018-2021. год.
- Изградња зидане оградe гробља на Транцаменту – 2023-2023. год.
- Изградња капеле на Транцаменту – 2025-2026. год.
- Реконструкција оградe на старом делу гробља на Транцаменту – 2024-2026. год.
- Реконструкција оградe гробља на Мајуру, Петроварадин – 2025-2026. год.
- Реконструкција оградe гробља у Сремској Каменици - 2025-2026. год.
- Изградња капеле на X гробном пољу на Градском гробљу – 2024-2026. год.
- Изградња врта сећања са зидом и фонтаном на Градском гробљу - 2024-2026. год.
- Изградња паркинга за путничка возила на X гробном пољу (у улици Горње Сајлово) на Градском гробљу - 2024-2026. год.
- Изградња и инфраструктурно уређење гробља у приградским насељима, које уређује и одржава Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад, по Одлуци Скупштине Града Новог Сада из 2013.године – 2018-2026.год.
- Изградња новог крематоријума на Градском гробљу 2019. - 2020. год.
- Припремне активности на изради катастра гробних места гробља у насељеним местима – 2017-2020.год.
- Софтвер за катастар гробних места 2019. – 2020. год.
- Изградња гробља за кућне љубимце 2019. – 2020. год.

2. ЗАКОНОДАВНИ И СТРАТЕШКИ ОКВИР

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),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14 и 47/16),
- 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 13. марта 2013. године и 28. новембра 2016. године,
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 119/12, 116/13-аутентично тумачења, 44/14-др.закон и 15/16),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/11),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон и 103/15),
- 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. 119/2012 и 68/15),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07 и 83/14-др.закон),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13-усклађени дин.изн., 125/14-усклађени дин.изн. и 95/15-усклађени дин.изн),
- Закон о начину одређивања 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 68/2015),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 62/13),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину Владе Републике Србије (Закључак Владе Републике Србије 05 број 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа Аутономној Покрајини („Службени гласник РС“, бр. 6/06 и 108/08),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће („Службени Гласник РС“ бр. 36/13, 27/14, 38/15, 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).

Национална стратегија развоја дефинише одрживи развој као циљно оријентрисан, дугорочан, непрекидан, свеобухватни процес који утиче на све аспекте живота (економски, социјални, еколошки и институционални) на свим нивоима.

Одрживи развој подразумева израду модела који на квалитетан начин задовољава друштвено – економске потребе и интересе грађана, а истовремено уклања или знатно смањује утицај који прети или штети животној средини и природним ресурсима.

Дугорочни концепт одрживог развоја подразумева стални економски раст који осим економске ефикасности, технолошког напретка и друштвено одговорног пословања, обезбеђује дугорочно боље коришћење ресурса, унапређење квалитета живота и смањење загађења на ниво који могу да издрже чиниоци животне средине.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА

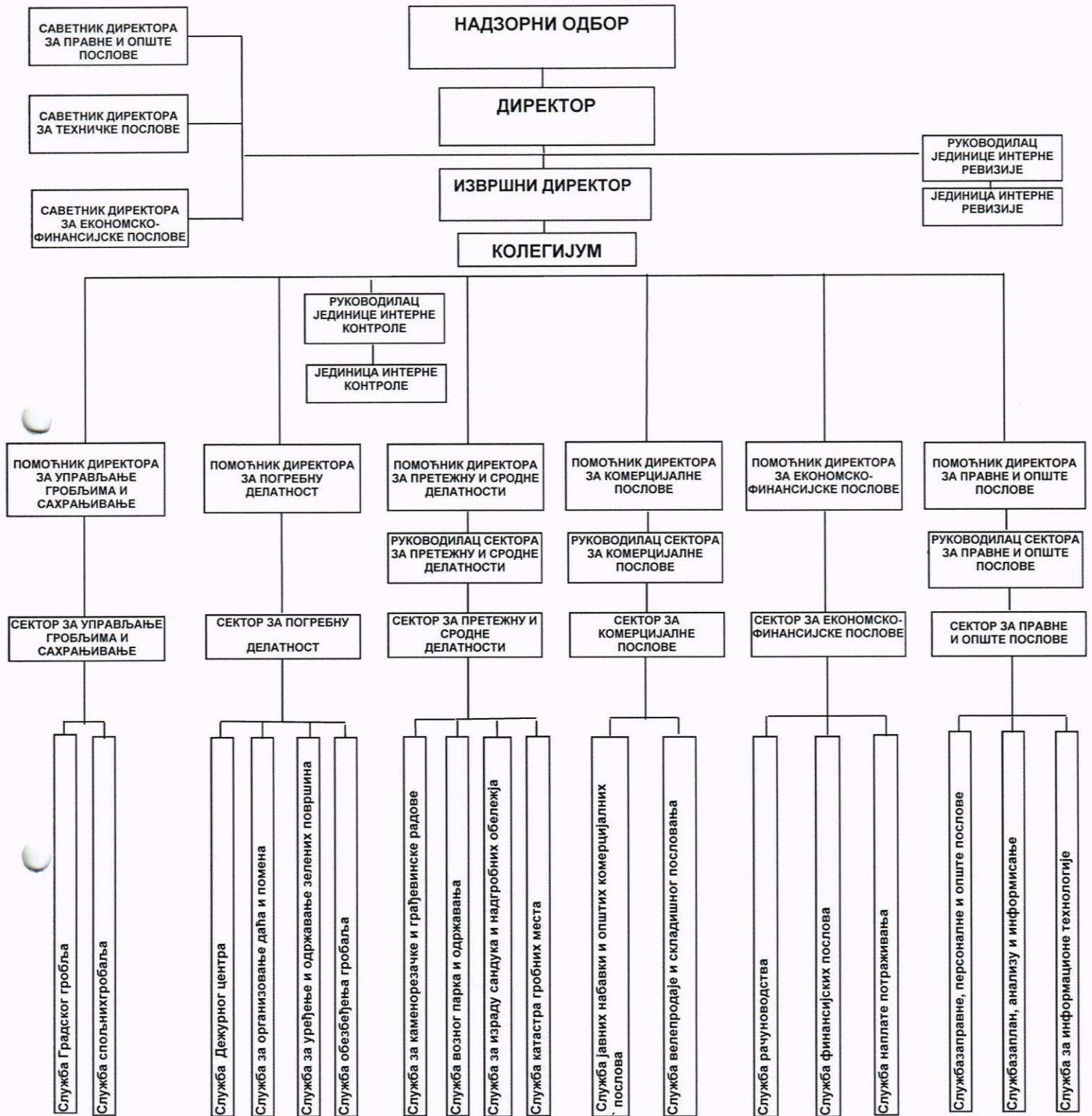
Орган управљања Предузећем је Надзорни одбор, који се састоји од председника и два члана, од којих два именује Скупштина Града Новог Сада, а један је из реда запослених у Предузећу.

Предузећем руководи директор Предузећа са помоћницима и саветницима директора, који чине Колегијум. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководе помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

Дугорочно гледано, организациона структура Предузећа треба да буде показатељ добре организације рада и пословања, због чега је подложна променама и прилагођавањима тренутним потребама Предузећа, како би се обезбедио највиши ниво функционисања у сваком тренутку.

Организациона шема Предузећа

ЈКП „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД



4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ПРЕДУЗЕЋА, ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊЕ

Обавеза доношења дугорочног и средњорочног плана пословне стратегије и развоја прописана је Законом о јавним предузећима (Сл. гласник РС број 15/2016. – члан 59.). Иако Законодавац још увек није утврдио методологију израде Дугорочног плана пословне стратегије и развоја, овај докуменат садржи пре свега, јасно дефинисане циљеве пословања и развоја Предузећа, начин остваривања циљева, план акција и ресурсе који ће се користити да би се остварио жељени учинак, као и финансијске пројекције које омогућавају реализацију циљева и задатака у временским оквирима који су обухваћени овим средњорочним, то јест дугорочним планом. Наведени циљеви су одраз свих потреба Предузећа, како би се пре свега, обезбедило функционисање комуналне делатности – погребне делатности, затим како би се обезбедили сви потребни објекти, инфраструктура, амбијентално уређење простора који је од изузетног значаја за специфичну делатност као што је управљање гробљима и сахрањивање.

У финансијској пројекцији прихода и расхода за средњорочни период од 2017. – 2021. године, а затим надаље за наредних 5 година од 2022. – 2026. године, како би заокружили десетогодишњи плански период, основ за планирање су реализовани финансијски резултати, њихова динамика и међусобни однос у претходним годинама (2015., 2016. године), План за 2017. годину и антиципација економских кретања у наредном периоду, дугорочно гледано. Групе прихода и расхода, као и приходи и расходи појединачно, су повећавани сваке године по 3%, како би се испланирао реалан ниво пословања Предузећа у наредних 10 година.

Трошкови зарада и других личних примања планирани су у дозвољеним оквирима, с тим што ће начин обрачуна и исплате зарада као и до сада пратити прописе и одлуке Министарства финансија Републике Србије и Јединице локалне самоуправе.

Имајући у виду изузетно велике зелене површине специјалне намене на гробљима које треба одржавати, као и објекте инфраструктуре који обезбеђују оптимални ниво пружања услуга, учешће буџетских прихода од услуга из делатности планирано је на нивоу од 18% - 23% укупно планираних прихода.

Дугорочни план предвиђа позитивно пословање током свих година, од 2017. – 2026. године.

5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2017. - 2026. ГОДИНА

У наредој табели приказана је пројекција прихода и расхода у периоду 2017. - 2026. године.

ПРОЈЕКЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА 2017. – 2026.

- у 000 дин. -

Ред. бр.	БИЛАНС УСПЕХА	План 2017. год.	План 2018.год.	План 2019.год.	План 2020.год.	План 2021.год.	План 2022. год. - 2026. год.
1	2	4	5	6	7		
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	743.000	765.270	788.200	817.300	841.900	4.604.000
II	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	726.821	748.626	771.085	799.503	823.490	4.566.620
III	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.500	1.550	1.600	1.650	1.700	9.280
IV	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.600	4.740	4.880	5.060	5.220	28.380
V	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.000	6.180	6.400	6.600	6.720	36.620
VI	ОСТАЛИ РАСХОДИ	18.840	19.434	20.035	20.737	21.290	53.200
VII	УКУПНИ ПРИХОДИ	750.500	773.000	796.200	825.550	850.320	4.649.900
VIII	УКУПНИ РАСХОДИ	750.261	772.800	796.000	825.300	850.000	4.648.200
IX	ДОБИТ	239	200	200	250	320	1.700

План расподеле добити

Дугорочним планом пословне стратегије ЈКП „Лисје“ планира остварење позитивног финансијског резултата у свакој планској години.

Планирана добит распоредиће се у складу са Законом.

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 Скупштина 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.

6. ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

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 планирају средства за потребе инвестиционе изградње и услуге из делатности, тј. одржавања зеленила и објеката на гробљима. На основу тако опредељених средстава за ове намене, закључује се посебан уговор са Оснивачем за вршење услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката), како у количини и цени, тако и у начину измирења тих услуга.

Већи део финансијских средстава остварује се у оквиру основне делатности и то пружањем погребних услуга, производњом и продајом производа и роба на тржишту.

Финансирање инвестиционих улагања се такође врши делом из сопствених извора (амортизација) и 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. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

ПРОГРАМ ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ (КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ) И УСЛУГА ИЗ ДЕЛАТНОСТИ

Услуге из делатности се односе на значајне (по обиму и финансијски) групе послова везане за одржавање објеката и зеленила на јавним површинама свих гробаља, којима управља ЈКП „Лисје“. Планови проширења површине гробаља, како због приградских насеља у којима се преузима делатност, затим проширења гробаља у Петроварадину на Транцаменту због недостатка места за сахрањивање, тако и због отварања X и XI гробног поља на Градском гробљу, утицаће значајно на повећање обима радова на одржавању знатно већих, проширених, зелених површина, као и објеката на гробљима.

Инвестиционе активности које су обухваћене како средњорочним, тако и дугорочним планом развоја Предузећа, финансирају се из капиталних субвенција, то јест из буџета Града. Ако стратегија развоја Предузећа означава општи план акција за остваривање одређених циљева, онда наредна табела приказује јасно дефинисане планиране позиције краткорочног и дугорочног инвестиционог плана са оквирним периодима реализације у наредних 5 – 10 година.

Део Програма наведених активности ће се финансирати из средстава Буџета Града, а део из сопствених средстава Предузећа.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су тачно дефинисане Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, а финансирају се по основу тачно опредељених финансијских средстава из капиталних субвенција и из сопствених средстава Предузећа.

Наредна табела приказује план капиталних субвенција и динамику реализације кроз временски оквир од 2017. – 2026. године.

План инвестиционих улагања

Р.бр	Назив инвестиционог улагања	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
1.	Изградња X гробног поља на Градском гробљу у Новом Саду			2019.	2020.	2021.					
2.	Изградња XI гробног поља на Градском гробљу у Новом Саду							2023.	2024.	2025.	
3.	Изградња паркинга за путничка возила II фаза на Градском гробљу				2020.	2021.	2022.	2023.	2024.		
4.	Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима I, I22 и III)				2020.	2021.	2022.	2023.	2024.		
5.	Реконструкција – санација стаза на Градском гробљу у Новом Саду (на гробним пољима II, IV и V)			2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	
6.	Изградња атмосферске канализације, водоводне и хидрантске мреже на гробним пољима I, II, III, IV и V на Градском гробљу у Новом Саду				2020.	2021.					
7.	Изградња комплекса колумбаријума на Градском гробљу		2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.			

8.	Изградња и уређење Централног гробља у Футогу			2019.	2020.	2021.	2022.	2023.			
9.	Изградња дворишне атмосферске и феклане канализације, водовodne и хидрантске мреже на Централном гробљу у Футогу				2020.	2021.					
10.	Изградња паркинга за путничка возила на Централном гробљу у Футогу			2019.	2020.	2021.	2022.	2023.			
11.	Реконструкција и ревитализација Јеврејског гробља у Новом Саду			2019.	2020.						
12.	Реконструкција и ревитализација Католичког гробља у Новом Саду						2022.				
13.	Реконструкција и ревитализација Успенског гробља у Новом Саду					2021.	2022.				
14.	Реконструкција и ревитализација Алмашког гробља у Новом Саду				2020.	2021.	2022.				
15.	Реконструкција и поправка зидане ограде на Алмашком гробљу у Новом Саду.	2017.									
16.	Партерно уређење простора око капеле на улазном делу гробља у Буковцу.		2018.	2019.							
17.	Изградња гробних поља на гробљу у Буковцу		2018.	2019.	2020.						
18.	Изградња зидане ограде на гробљу у Буковцу							2023.	2024.	2025.	
19.	Изградња заливног система за наводњавање у Врту сећања и на уређеној пацели IV 43 на Градском гробљу		2018.	2019.							
20.	Извођење радова доградње и надоградње пословног објекта (Управна зграда) на Градском гробљу		2018.	2019.							

21.	Изградња магацина погребне опреме на Градском гробљу.	2017.	2018.	2019.							
22.	Изградња осаријума и лапидаријума на II гробном пољу на Градском гробљу					2021.					
23.	Изградња осаријума и лапидаријума на III гробном пољу на Градском гробљу								2024.		
24.	Изградња парцеле за каскадно сахрањивање на гробљу у Сремској Каменици		2018.	2019.	2020.	2021.	2022.				
25.	Реконструкција објекта капеле и крематоријума са градском мртвачницом на Градском гробљу		2018.	2019.							
26.	Реконструкција и изградња зидане ограде на Градском гробљу	2017.	2018.	2019.	2020.						
27.	Реконструкцију капеле на Централном гробљу у Футогу		2018.								
28.	Реконструкција и нова градња зидане ограде са капијама и стазама у Футогу, К.П.4741/2, 4548 (Доње ново и Доње старо гробље)		2018.								
29.	Радови на инвестиционом подизању зеленила у Футогу -III фаза	2017.		2019.	2020.	2021.					
30.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на Градском гробљу- X гробно поље				2020.	2021.					
31.	Радови на инвестиционом подизању зеленила на Градском гробљу- XI гробно поље								2024.	2025.	
32.	Радови на изградњи и проширењу гробља на Транцаменту.		2018.	2019.	2020.	2021.					
33.	Изградња зидане ограде гробља на Транцаменту.						2022.	2023.			

34.	Изградња капеле на Транцаменту.										2025.	2026.
35.	Реконструкција ограде на старом делу гробља на Транцаменту								2024.		2025.	2026.
36.	Реконструкција ограде гробља на Мајуру, Петроварадин.										2025.	2026.
37.	Реконструкција ограде гробља у Сремској Каменици.										2025.	2026.
38.	Изградња капеле на X гробном пољу на Градском гробљу								2024.		2025.	2026.
39.	Изградња врта сећања са зидом и фонтаном на Градском гробљу								2024.		2025.	2026.
40.	Изградња паркинга за путничка возила на X гробном пољу (у улици Горње Сајлово) на Градском гробљу								2024.		2025.	2026.
41.	Изградња и инфраструктурно уређење гробаља у приградским насељима, које уређује и одржава Јавно комунално предузеће "Лисје" Нови Сад		2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.		2025.	2026.
42.	Изградња новог крематоријума на Градском гробљу			2019.	2020.							
43.	Припремне активности на изради катастра гробних места гробаља у приградским насељима.	2017.	2018.	2019.	2020.							
44.	Софтвер за катастар гробних места			2019.	2020.							
45.	Изградња гробља за кућне љубимце			2019.	2020.							

Сопствена средства која је могуће уложити у опремање Предузећа су средства амортизације. Планирана средства за те сврхе, њихова финансијска вредност и планиране позиције утврђују се Планом набавки за сваку текућу годину.

Опрема која ће се набављати током година, у зависности од могућих финансијских средстава обухвата следеће групе:

- опрема за вршење погребне и пратећих делатности,
- специјализована погребна возила за превоз покојника и
- опрема за међусобну комуникацију свих служби у оквиру претежне делатности,
- радне машине и алати,
- рачунарска опрема,
- набавка оперативног система и апликативног пословног софтвера,
- набавка софтвера за управљање електронским документима и пословним процесима,
- видео надзор,
- канцеларијска опрема,
- клима уређаји,
- остала основна средства.

8. ЦЕНЕ

У условима конкуренције и политике цена засноване на „сигналима“ тржишта, цена представља један од основних елемената пословне стратегије Предузећа, преко које оно комуницира са својим окружењем. У пракси се, међутим, из различитих, најчешће неекономских разлога, цене појединих добара и услуга формирају административно, тј. уз одобрење државе, што је случај и са ценама комуналних услуга у нашем окружењу. Комуналне услуге у највећем броју случајева пружају јавна предузећа (чији је оснивач држава), иако је према Закону о комуналним услугама остављена могућност и предузећима из приватног сектора да обављају ову делатност. Локалне самоуправе су одговорне за квалитет и цену комуналних услуга на сопственој територији. При формирању цена, локалне самоуправе се суочавају са потребом да балансирају између остваривања принципа рентабилности и остваривања одређених циљева социјалне политике. С обзиром на то да у пракси социјална компонента ценовне политике има значајну улогу, цене комуналних услуга су често знатно ниже од економске цене која би обезбедила рентабилно пословање комуналних предузећа. Иако Закон о комуналним услугама омогућава предузећима убирање прихода из других извора, приходи по основу пружања услуга чине највећи извор њихових прихода. Висина прихода од пружања услуга директно зависи од политике цена. Цена услуге детерминисана је врстом, величином и квалитетом извршене услуге, вредношћу инвестираних средстава и висином оперативних трошкова неопходних за пружање те услуге. Законом о комуналним услугама прописано је да цене комуналних услуга одобрава општинска управа, чиме је одговорност за формирање цена комуналних услуга пренета на локалну самоуправу.

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

Овим дугорочним планом Предузеће није планирало повећање цена основних погребних услуга, јер то директно зависи од сагласности Оснивача. Уколико се одобри повећање цена у некој од планираних година, доћи ће до повећања прихода од услуга, по основу вршења погребних услуга.

9. 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.

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, службу за даће и помене) 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.

Систем управљања ризицима штити Предузеће и заинтересоване чиниоце на начин да:

- ствара оквир који омогућава да предузеће доследно и контролисано одвија активности
- побољшава процесе доношења одлука
- повећава транспарентност пословања, побољшава планирање и одређивање приоритета како кроз свеобухватно тако и парцијално разумевање пословних активности
- доприноси ефикасном коришћењу / расподелу капацитета и средстава у предузећу, смањујући непредвидљивост пословања у мање важним подручјима предузећа
- штити и увећава имовину предузећа, развија и пружа подршку запосленима на бази знања.

Да би Предузеће унапредило процесе управљања ризиком, посветиће се већа пажња успостављању нових као и провери функционисања постојећих интерних контрола (контролних поступака), као и јачању улоге интерног ревизора.

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 у комуналној привреди. 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.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ: 01- 609/1-17
ДАНА: 3. марта 2017. године
Н О В И С А Д

Директор
Владимир Ђаковић

