



ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2018. 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

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. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ	7
2.1. Реализација циљева јавног предузећа	7
2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду Извештаја о реализацији програма пословања за 2018. годину	8
2.3. Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2018. г.	9
2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима	11
2.5. Индикатори пословања	12
2.6. Активности предузећа у 2018. години на унапређењу корпоративног управљања	14
3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	15
3.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2018. г.	15
3.2. Образложење структуре реализованих прихода и расхода	25
3.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник	28
3.4. Приходи из буџета – динамика прихода	29
3.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	29
3.6. Трошкови запослених	31
4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2018. ГОДИНУ	33
5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	33
5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	35
5.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених	36
5.3. Динамика запошљавања	38
5.4. Зараде запослених	39
6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	49
7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ	51
8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ	57
8.1. Реализација плана инвестиција у 2018. години	57
9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - РАЛИЗАЦИЈА	60

1. 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 комуналне делатности управљање гробљима и сахрањивање и погребну делатност.

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 је предузеће које обавља делатност од општег значаја и које је једино надлежно да врши сахрањивање покојника и уређење и одржавање 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.

Ова делатност се не односи само на сахрањивање умрлих и одржавање гробаља, већ и на поштовање предака и неговање пијетета према умрлима. Одговорност и обавеза ЈКП „Лисје“ Нови Сад је да примењује 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.

Сахрањивање и кремирање као део основне, најважније делатности којом се Предузеће бави, а коју је Оснивач поверио Предузећу, је комунална делатност-управљање гробљима и сахрањивање (према Закону о комуналним делатностима-„Службени гласник РС“ бр. 88/11, 104/16 и 95/18). Поред тога „погребна делатност“, коју је законодавац издвојио као посебну комуналну делатност односи се на област преузимања и превоз посмртних остатака преминулих лица, продају погребне опреме и изградњу надгробних обележја (споменика). Овим пословима се поред јавних бави и велики број приватних предузећа, због чега је присутна велика конкурентност на тржишту. ЈКП „Лисје“ Нови Сад располаже квалификованом радном снагом и опремом, којом изузетно професионално обавља ову делатност. То се односи на службе као што су транспортна, столарска, каменорезачка, грађевинска, служба за даће и помене и друге, које су у функцији основне делатности и које обезбеђују пружање комплетне погребне услуге грађанима од преузимања покојника до сахрањивања, тј обележавања помена.

Визија и мисија

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

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.

1.2. Стратешка документа, закони и подзаконски акта

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 РС“ 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, 104/16 и 95/18),
- 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, 103/15, 99/16, 113/17 и 95/18),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/14 и 95/18),
- Закон о централном Регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, број 95/18),
- 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 и 95/18- др. закон),
- 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“, бр. 68/15, 81/16-УС и 95/18),

- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/17 и 54/18),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 62/13 и 30/18),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, бр. 62/13 и 30/18),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2018. годину Владе Републике Србије (Закључак Владе Републике Србије 05 број 023-10241/17 од 26. октобра 2017. године,
- 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).

1.3. 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. - 2021. 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 2018. годину је усаглашен са средњорочним планом и уклапа се у максималне финансијске оквири који су предвиђени овим планом.

1.4. 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 коме у раду помажу помоћници и саветници директора и који заједно чине Колегијум. Унутрашњу организацију чине сектори и службе. Секторима руководе помоћници директора и руководиоци сектора, а појединим службама шефови служби.

JKP „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

НАДЗОРНИ ОДБОР

Душан Бајило (председник)
Драган Милић (члан)
Сузана Мацура (члан)

ДИРЕКТОР

Владимир Ђаковић

ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР

КОЛЕГИЈУМ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПРАВНЕ И ОПШТЕ
ПОСЛОВЕ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

САВЕТНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ЕКОНОМСКО-
ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

РУКОВОДИЛАЦ
ЈЕДИНИЦЕ ИНТЕРНЕ
РЕВИЗИЈЕ

ЈЕДИНИЦА ИНТЕРНЕ
РЕВИЗИЈЕ

РУКОВОДИЛАЦ
ЈЕДИНИЦЕ ИНТЕРНЕ
КОНТРОЛЕ

ЈЕДИНИЦА ИНТЕРНЕ
КОНТРОЛЕ

ПОМОЋНИК
ДИРЕКТОРА ЗА
УПРАВЉАЊЕ
ГРОБЉИМА И
САХРАЊИВАЊЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПОГРЕБНУ
ДЕЛАТНОСТ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ПРЕТЕЖНУ И СРОДНЕ
ДЕЛАТНОСТИ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА КОМЕРЦИЈАЛНЕ
ПОСЛОВЕ

ПОМОЋНИК ДИРЕКТОРА
ЗА ЕКОНОМСКО-
ФИНАНСИЈСКЕ ПОСЛОВЕ

ПОМОЋНИК
ДИРЕКТОРА ЗА ПРАВНЕ
И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ

СЕКТОР ЗА
УПРАВЉАЊЕ
ГРОБЉИМА И

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

РУКОВОДИЛАЦ СЛУЖБЕ
ДЕЖУРНОГ ЦЕНТРА И
СЛУЖБЕ ЗА ОРГАНИЗОВАЊЕ
ДАЋА И ПОМЕНА

Служба Градског гробља
Служба спољних гробаља

Служба Дежурног центра
Служба за организовање даћа и помена
Служба за уређење и одржавање зелених површина
Служба обезбеђења гробаља

Служба за каменорезачке и грађевинске радове
Служба возног парка и одржавања
Служба за израду сандука и надгробних обележја
Служба катастра гробних места

Служба јавних набавки и општих комерцијалних послова
Служба велепродаје и складишног пословања

Служба рачуноводства
Служба финансијских послова
Служба наплате потраживања

Служба управне, персоналне и опште послове
Служба заплан. анализу и информисање
Служба за информационе технологије

1.5. 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 20.11.2018. године решењем Скупштине Града број 022-1/2018-148-I.

Чланови надзорног одбора су Милић Драган именован 20.02.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-7-I

и Сузана Мацура, именована 25.03.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-35-I.

2. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

2.1. Реализација циљева 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 који су константно у фази реализације:

- 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, и
- Неговање односа са јавношћу и маркетиншка подршка развојним програмима.

У 2018. години реализовани су следећи циљеви, који су утврђени Програмом пословања за 2018. годину:

- обезбеђење потребног простора за несметано сахрањивање на свим гробљима,
- редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу- II фаза,
- изградња магацина погребне опреме на Градском гробљу- II фаза,
- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду – I фаза,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2018. годину,
- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину,

- увођење програма за управљање електронским документима (систем се односи на пријем, завођење, слање и архивирање свих докумената у електронском облику)
- 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,
- реализација плана набавки за 2018. годину, и
- реализација инвестиционих улагања према плану за 2018. годину.

У 2018. години кроз Програм инвестиционих активности реализовани су следећи радови:

- по пројекту реконструкције и изградње зидане оgrade на Градском гробљу током 2018. године, је изграђено 471 м зидане оgrade са капијама до краја парцеле од стране Сајловачке улице и дела према Руменачком путу. Ово представља другу фазу изградње оgrade око целог комплекса Градског гробља.

- у другој фази изградње магацина погребне опреме изведени су бетонски и зидарски радови, елементи металне конструкције, кровопокривачки, изолатерски, лимарски, керамичарски, браварски, електро, машински, као и радови на изградњи водовода и канализације. Уграђена је и сва спољна и унутрашња столарија. Тиме је објекат завршен и у току је припрема документације за технички пријем објекта. Циљ изградње магацина је обезбеђење складиштења произведене погребне опреме (сандуци од дрвета, надгробна обележја и слично). Површина објекта је 500 м².

- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду у првој фази започета је изградња пословног објекта - доградња хоризонталног и вертикалног габарита приземље и спрат (П+1). Током 2018. године изведени су припремни, земљани, бетонски, зидарски, изолатерски, лимарски радови, као и радови на постављању електроинсталација и инсталације водовода и канализације, као и инсталације телекомуникација. У овој фази изградње постављена је комплетна спољна столарија од алу – браварије.

2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду Извештаја о реализацији програма пословања за 2018. годину

С обзиром да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" за 2018. годину сачињен је у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, које је усвојила Влада Републике Србије закључком број 023-10241/2017 од 26. октобра 2017. године, он је истовремено и основа за израду Извештаја о пословању Предузећа за 2018. годину.

Имајући у виду да инструкције Владе РС упућују стално на свеопшту рационализацију трошкова пословања, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је Програмом планирану обавезу рационализације расхода скоро у потпуности реализовало. У оквиру максималног смањења трошкова пословања посебно је посвећена пажња трошковима донације, рекламе, репрезентације и спортских активности. У зависности од врсте средстава за посебне намене (табела 9.2.), трошкови су мањи у односу на планиране и до 70%.

Цене комуналних услуга нису повећаване у 2018. години, јер Програмом пословања, а на препоруку Оснивача, није ни било предвиђено.

Исплата зарада је током 2018. године вршена у складу са планираном месечном и годишњом масом средстава за зараде, уз напомену да су исплате редовне, то јест сваког 25-ог и 10-ог у месецу.

Основа финансијског извештаја за 2018. годину је финансијски план за 2018. годину.

На крају године ЈКП „Лисје“ је остварило укупне приходе у висини од 619.009.000,00 динара, укупне расходе од 618.334.000,00 динара, при чему је исказан позитиван финансијски резултат од 675.000,00 динара. Упоређујући са истим периодом претходне године ниво прихода је мањи за 1,36%, због мањих прихода од услуга из основне делатности. Ниво расхода је мањи за 1,25% у односу на реализацију у 2017. години. Реализовани приходи у 2018. години мањи су од планираних за 15,55%, а расходи за 15,59%, због тога што су екстерни послови реализовани у мањем обиму од планираних.

2.3 Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2018. г.

Анализа пословања окружења

С обзиром на профил погребне делатности којом се Предузеће бави, треба нагласити да је у делу продаје погребне опреме и транспорта умрлих на тржишту присутна оштра, нелојална конкуренција, што негативно утиче на пословање Предузећа и углед професије. ЈКП „Лисје“ Нови Сад се бори против таквог тржишта квалитетним пружањем услуга, као и проширењем помоћних делатности, којима обезбеђује део прихода који се не може остварити из основне погребне делатности. У сегменту транспорта умрлих учешће Предузећа на тржишту до краја 2018. године износи 65,94%, што је више у односу на претходну годину за 1,56% и резултат је велике тржишне конкуренције са приватним сектором.

Процена ресурса јавног предузећа

Што се тиче ресурса којима Предузеће располаже, може се рећи, да је ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину планирало максималан број запослених до 275 у оквиру људских ресурса. На дан 31.12. 2018. године Предузеће има 269 запослених.

Сва гробља на којима се обавља комунална делатност управљање гробљима и сахрањивање, 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 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 гробаља у 11 приградских насеља: Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковил, 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. Управа Предузећа се налази у пословном простору који је у јавној својини Града Новог Сада и за које Предузеће плаћа закуп. У току је изградња пословног објекта на Градском гробљу у Новом Саду, који ће након завршетка објединити на једном месту управу и све дислоциране службе са различитих локација у Граду и омогућити знатно боље функционисање предузећа.

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“ Нови Сад делатност управљања гробљима и вршење услуге сахрањивања посмртних остатака умрлог, све остале погребне услуге, као и производња којом се бави Предузеће, имају директну конкуренцију на тржишту. То се односи на конкуренцију у области производње и продаје погребне опреме, превоза посмртних остатака умрлог, израде надгробних обележја - споменика, пружање услуга даћа и помена, вртларске услуге, итд.

Реализација физичког обима производа и услуга у 2018. години

У наредној табели која приказује реализацију физичког обима производа и услуга на крају 2018. године евидентно је да је у односу на исти период претходне године, физички обим већи у делу броја продатих споменика, реализованих кремација, обнова накнада за коришћење гробних места, производње лимених сандука као и у делу транспортних услуга. Број сахрана, наплаћених накнада за каменорезачке радове, ексхумација, продате погребне опреме, број даћа и помена, продатих гробница као и произведених дрвених сандука је незнатно мањи од прошлогодишњег нивоа. У односу на планирани физички обим за 2018. годину све услуге и производи су мање реализовани од Плана, осим обнова гробних места.

Просечан месечни број извршених услуга у овом периоду износи: 238 сахрана, 20 споменика, 88 наплаћених накнада за каменорезачке радове, 14 ексхумација, 49 кремација, 2.136 наплаћених обнова гробних места, 178 продатих погребних опрема, 177 произведених дрвених сандука, 93 организованих даћа и помена, 7 продатих гробница, 183 транспортне услуге и 20 произведених лимених сандука.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	Реализација 2017.	План 2018.	Реализација 2018.	Индекс 5/4
1	2	3	5	4	5	7
1.	Сахрана	ком.	2.946	3.000	2.853	95,10%
2.	Споменик	ком.	230	250	240	96,00%
3.	Наплаћене накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.083	1.200	1.056	88,00%
4.	Ексхумација	ком.	174	220	170	77,27%
5.	Кремација	ком.	576	600	591	98,50%
6.	Обнова	ком.	22.361	25.000	25.637	102,55%
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.635	2.700	2.141	79,30%
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.406	2.600	2.118	81,46%

9.	Број даћа и помена	ком.	1.207	1.200	1.121	93,42%
10.	Продате гробнице	ком.	90	100	80	80,00%
11.	Транспортне услуге	ком.	2.127	2.200	2.192	99,64%
12.	Производња лимених сандука	ком.	196	250	236	94,40%

2.4. 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.

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) 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“ Нови Сад реализујемо кроз четири компоненте:

- *Интерно окружење*
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Лисје“ Нови Сад 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 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.

2.5. Индикатори пословања

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	798.318	766.600	743.000	724.000
Реализација	724.050	646.930	611.788	611.110
Реализација/План (%)	91%	84%	82%	84%

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	777.520	749.140	726.821	716.286
Реализација	670.656	645.340	617.890	592.007
Реализација/План (%)	86%	86%	85%	83%

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	803.318	771.600	750.500	733.000
Реализација	727.266	660.142	627.555	619.009
Реализација/План (%)	91%	86%	84%	84%

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	802.960	771.200	750.261	732.500
Реализација	687.614	656.955	626.144	618.334
Реализација/План (%)	86%	85%	83%	84%

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	20.798	17.460	16.179	7.714
Реализација	53.394	1.590	-6.102	19.103
Реализација/План (%)	257%	9%	-38%	248%

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	358	400	239	500
Реализација	25.025	5.713	1.411	675
Реализација/План (%)	6990%	1428%	590%	135%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	293	286	286	275
Реализација	292	280	278	269
Реализација - план	-1	-6	-8	-6

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	46.894	46.620	46.620	48.485
Реализација	45.485	46.571	47.078	47.038
Реализација/План (%)	97%	100%	101%	97%

Радио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА (у 000 дин)	94.577	63.093	56.497	55.443
Ликвидност	0,22	0,24	0,19	0,21
Дуг / капитал	8,20	8,80	1,84	1,96
Профитна бруто маргина	0,0637	0,0054	0	0,0013
Економичност	1,0796	1,0025	0,9901	1,0323
Продуктивност	0,4013	0,457	0,4827	0,4910

2.6. Активности предузећа у 2018. 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.

Активности које је ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2018. години усмерило ка унапређењу ове области односе се на увођење интерних структура и процеса заснованих на принципима одговорности, правичности, транспарентности. У том смислу обавеза менаџера Предузећа тј. послодавца и Надзорног одбора као органа управљања Предузећем је, да за циљну функцију одреди економску ефикасност Предузећа, добро управљање, креирање добрих и брзих пословних одлука које ће омогућити успешно позиционирање Предузећа на тржишту, што бољи пословни резултат уз што мање трошкова.

Обезбеђен је одговарајући ниво јавности у пословању, односно благовремено објављивање информација о свим битним питањима која се тичу Предузећа, укључујући финансијско стање, годишњи и периодични извештаји о пословању, успешност, власништво и структуру управљања.

Процеси комуникације регулисани су на делотворан начин, тако да структура управљања омогућава јасно разумевање улога и обавеза што омогућава директору и руководиоцима бољу обавештеност и брже доношење добрих одлука. Поштовање стандарда доброг корпоративног управљања помаже у побољшању процеса одлучивања.

Обезбеђена је усклађеност с применљивим законима, стандардима, правилима, правима и дужностима свих заинтересованих страна (управе, надзорног одбора, запослених, заједнице). Добро дефинисан систем корпоративног управљања омогућава запосленима смањење ризика од личне одговорности.

Добра пракса корпоративног управљања доприноси бољој репутацији Предузећа, веће поверење јавности и омогућава профитабилније пословање.

3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

3.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2018. г.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализа- ција 2017.	Реализа- ција 2018.	План 2018.	2018/ 2017 (5:4)	2018/ 2018 (5:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.032.505	1.058.476	736.854	102,52	143,65
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	12.398	14.776	12.450	119,18	118,68
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	12.398	14.776	12.450	119,18	118,68
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.020.107	1.043.700	724.404	102,31	144,08
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	898.436	904.154	478.424	100,64	188,99
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	116.686	103.308	245.800	88,54	42,03
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	4.900	34.371		701,45	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	85	1.867	180	2.196,47	1.037,22
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	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	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	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	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042			19.800		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	131.590	156.133	179.395	118,65	87,03
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	51.420	90.315	84.845	175,64	106,45
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	21.320	16.068	55.450	75,37	28,98
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	12.716	56.773	10.800	446,47	525,68
12	3. Готови производи	0047	12.506	13.235	15.400	105,83	85,94
13	4. Роба	0048	4.477	3.680	3.150	82,20	116,83
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	401	559	45	139,40	1.242,22
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	17.365	12.986	38.980	74,78	33,31

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	17.365	12.986	38.980	74,78	33,31
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	18.499	9.607	18.450	51,93	52,07
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	600	1.330	400	221,67	332,50
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	600	1.330	400	221,67	332,50
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	20.110	38.774	30.420	192,81	127,46
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			3.500		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	23.596	3.121	2.800	13,23	111,46
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.164.095	1.214.609	936.049	104,33	129,76
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	3.991.681	3.981.645	70.450	99,74	5.651,73
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	409.687	410.362	94.816	99,84	432,80
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	21.929	21.929	100,00	100,00
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	100,00	100,00
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	300.256	283.944	64.051	94,57	443,31
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	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	87.502	104.489	8.836	119,41	1.182,54
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	86.091	103.814	8.336	120,59	1.245,37
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.411	675	500	47,83	135,00
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	43.418	25.482	44.770	58,69	56,92
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	28.194	18.004	23.750	63,86	75,81
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	9.814	16.691	8.130	170,07	205,30
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	18.380	1.313	15.620	7,14	8,41
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	15.224	7.478	21.020	49,12	35,58
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	15.224	7.478	19.820	49,12	37,73
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			1.200		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	19.010	19.106		100,50	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	691.980	759.659	796.463	109,78	95,38
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	7.023	7.730	1.000	110,07	773,00
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	7.023	7.730	1.000	110,07	773,00
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.910		15.840		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	95.612	142.767	75.440	149,32	189,25
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	95.612	142.767	75.440	149,32	189,25
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	21.687	16.968	12.450	78,24	136,29
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.479	3.123	8.750	211,16	35,69
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	497	193		38,83	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	560.772	588.878	682.983	105,01	86,22
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.164.095	1.214.609	936.049	104,34	129,76
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.991.681	3.981.645	70.450	99,75	5.651,73

БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			Индекс	
		Реали- зација 2017.	Реали- зација 2018.	План 2018.	2018/ 2017 (5:4)	2018/ 2018 (5:6)
2	3	4	5	6	7	8
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 +1009+1016+ 1017)	1001	611.788	611.110	724.000	99,89	84,41
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	35.066	39.029	34.000	111,30	114,79
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	35.066	39.029	34.000	111,30	114,79
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	505.461	544.374	630.000	107,70	86,41
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	505.461	544.374	630.000	107,70	86,41
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	68.753	25.282	60.000	36,77	42,14
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.508	2.425		96,69	
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	617.890	592.007	716.286	95,81	82,65
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	12.117	17.316	15.000	142,91	115,44
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	47.151	69.472		147,34	

III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	3.393	44.784		1319,89	
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	972				
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	140.518	135.629	98.000	96,52	138,40
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	23.137	28.552	28.000	123,40	101,97
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	302.930	303.909	335.296	100,32	90,64
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	85.591	124.380	126.170	145,32	98,58
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	43.069	52.810	50.500	122,62	104,57
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	8.756	1.384		15,81	
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	51.344	42.283	63.320	82,35	66,78
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		19.103	7.714		247,64
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	6.102				
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.071	1.141	2.000	106,53	57,05
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	631	1.025	2.000	162,44	51,25
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
4. Остали финансијски приходи	1037	631	1.025	2.000	162,44	51,25
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	40	97		242,50	
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	400	19		4,75	
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.973	2.939	5.500	73,97	53,44
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+ 1043+ 1044+ 1045)	1041	1.159	1.072		92,49	
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
4. Остали финансијски расходи	1045	1.159	1.072		92,49	
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2.791	1.862	5.500	66,71	33,85
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	23	5		21,74	
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.902	1.798	3.500	61,96	51,37
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					

И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		929			
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.648	6.758	7.000	255,21	96,54
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.231	18.752	10.714	840,52	175,02
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		4.382	500		876,40
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	8.587				
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	2.050	3.611		176,15	
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		771	500		154,20
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	10.637				
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		96			
ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	12.048				
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.411	675	500	47,84	135,00
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1068					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА
у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
		Реализација 2017.	Реализација 2018.	План 2018.	2018/2017 (4:3)	2018/2017 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	724.011	782.242	782.072	108,04	100,02
1. Продаја и примљени аванси	3002	703.291	718.246	713.024	102,12	100,73
2. Примљене камате из пословних активности	3003	40	97	48	242,25	202,08
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	20.680	63.899	69.000	308,98	92,60
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	764.701	709.041	799.752	92,72	88,66
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	433.408	340.706	459.757	78,61	74,11
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	324.899	324.960	335.296	100,01	96,91
3. Плаћене камате	3008	3.972	1.862	2.277	46,88	81,77
4. Порез на добитак	3009	2.422		2.422		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		41.513			
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		73.201			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	40.690		17.680		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
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		46.807			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		45.477			
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		1.330			
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		46.807			
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
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	10.628	7.730		72,73	
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	2.422				
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036	8.206	7.025		85,60	
6. Исплаћене дивиденде	3037		705			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	10.628	7.730		72,73	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	724.011	782.242	782.072	108,04	100,02
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	775.329	763.578	799.752	98,48	95,48
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		18.664			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	51.318		17.680		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	71.428	20.110	48.100	28,15	41,81
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	20.110	38.774	30.420	192,80	127,46

3.2. Образложење структуре реализованих прихода и расхода

Предузеће се финансира делом из сопствених средстава а делом из буџетских средстава. Реализација буџетских средстава се остварује преко Програма инвестиционих активности и услуга из делатности. Овим Програмом се планирају годишња средства за финансирање инвестиционих улагања Оснивача у Предузеће за радове на изградњи објеката и услуге из делатности у делу одржавања зеленила и објеката на свим гробљима на којима се врши делатност управљање гробљима и сахрањивање.

Програмом пословања за 2018. године утврђено је 69.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 63.901.061,30 динара, тј. 92,61% Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности је опредељено 180.000.000,00 динара и реализовано 100,00% Програма. Извори ових средстава су услуге из делатности које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2018. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 22,32%, а 77,68% из сопствених извора тј. пружањем услуга, производњом и продајом производа и услуга на тржишту.

На крају пословне године реализовани приход од услуга из делатности износи 163.636.240,00 динара. Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 26,44%.

Поред буџетског финансирања Предузеће остварује приход на тржишту, вршењем погребних и других услуга, производњом сопствених производа и продајом трговачке робе, као и реализацијом различитих послова на тржишту.

Треба напоменути да Предузеће обезбеђује и део инвестиционих улагања из сопствених извора, у зависности од финансијских могућности. Наиме, ова улагања се углавном односе на набавку опреме и основних средстава мање вредности, а издвајају се из планираних средстава амортизације.

Програмом пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину планирани су финансијски показатељи на следећем нивоу:

Укупни приходи планирани су у износу од 733.000.000,00 динара, док су укупни расходи планирана у износу од 732.500.000,00 динара, тако да је планирана добит у износу од 500.000,00 динара.

На крају 2018. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је реализовало укупне приходе у износу од 619.009.000,00 динара, што је за 15,55 % мање од Плана за 2018. годину и 1,36% мање од реализације укупних прихода у 2017. години.

Реализовани укупни расходи за 2018. годину износе 618.334.000,00 динара и за 1,25% су мањи од реализованих укупних расхода у 2017. години, а од планираних расхода за 2018. годину мањи су за 15,59%.

Финансијски резултат на крају године је позитиван. Наиме, након обрачуна пореских расхода, остварена нето добит износи 675.000,00 динара.

По основу услуга из делатности, остварен је приход у висини од 163.636.240,00 динара, који учествује у укупном приходу са 26,44%, а остатак од 73,56% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и пратећих делатности.

Реализовани приходи од продаје производа и услуга и осталих пословних прихода у висини од 447.474.000,00 динара су за 20,15% мањи од Плана за 2018. годину и за 5,88% мањи у односу на реализацију у 2017. години.

Финансијски приходи су мањи за 42,95% у односу на План за 2018. годину и износе 1.141.000,00 динара.

Остали приходи износе 6.758.000,00 динара што је мање за 3,46 % од Плана у 2018. години, а односе се на приходе од неискоришћених дугорочних резервисања, наплаћена отписана потраживања, штете итд.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	Реализација 2017.	Реализација 2018.	План 2018.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	611.788	611.110	724.000	99,89	84,41
1а.	Приходи од услуга из делатности	136.361	163.636	163.636	120,00	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	475.427	447.474	560.364	94,12	79,85
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.071	1.141	2.000	106,53	57,05
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.648	6.758	7.000	255,21	96,54
4.	ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	12.048	-			
5.	УКУПНИ ПРИХОДИ	627.555	619.009	733.000	98,64	84,45

Укупни расходи у 2018. години износе 618.334.000,00 динара и мањи су за 1,25% од реализације у 2017. години, а за 15,59% мањи од плана за 2018. годину.

Пословни расходи реализовани су у висини од 592.007.000,00 динара и мањи су за 17,35% од планираних, а за 4,19% од реализованих расхода у 2017. години.

Финансијски расходи су за 26,03% мањи од реализације у 2017. години, а од Плана за 2018. годину мањи су за 46,56% и износе 2.939.000,00 динара.

Остали расходи износе 18.752.000,00 динара, већи су за 75,02% од планираних за 2018. годину и односе се на трошкове по основу судских спорова.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха реализовани су у износу од 929.000,00 динара и обухватају исправке вредности застарелих потраживања.

Расходи промене рачуноводствене политике у износу од 3.611.000,00 динара представљају промене које рачуноводствено нису материјално значајне, а односе се на претходну годину.

Одложени порески расходи периода су реализовани су у износу од 96.000,00 динара и као обрачунска категорија у Билансу успеха утичу на висину нето добитка.

Набавна вредност продате робе учествује у реализованим пословним расходима са 17.316.000,00 динара, што је за 15,44% више од планираних поменутих расхода за 2018. годину, док су у односу на 2017. годину ови расходи повећани за 42,91%.

За трошкове материјала планирано је да се издвоји 98.000.000,00 динара, а реализовано је за 38,40% више од планираног, односно 135.629.000,00 динара.

Трошкови горива и енергије износе 28.552.000,00 и у односу на план за 2018. годину већи су за 1,97% , а у односу на реализацију у 2017. години већи су за 23,40%.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода представљају 51,34% пословних расхода. Реализовано је 90,64% планираних трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2018. годину, односно 303.909.000,00 уместо планираних 335.296.000,00 динара. У односу на реализацију у 2017. години када је укупна вредност наведених трошкова групе 52 износила 302.930.000,00 динара, реализација у 2018. години је на приближно истом нивоу као претходне године.

Трошкови производних услуга који се односе на трошкове услуга подизвођача, одржавања основних средстава, услуга превоза, ПТТ трошкова, закупнина итд., износе 124.380.000,00 динара и незнатно су мањи од плана за 2018. годину, а од реализације у 2017. години већи за 45,32%, с обзиром на интензивнију производну активност у 2018. години.

Трошкови амортизације реализовани су у висини од 52.810.000,00 динара, што је за 4,57% веће од планираног износа трошкова амортизације за 2018. годину, а 22,62% веће у односу на реализацију у 2017. години.

Нематеријални трошкови у висини од 42.283.000,00 су за 33,22% мањи од плана за 2018. годину и за 17,65% мање у односу на реализацију у 2017. години, а односе се на низ нематеријалних трошкова, као што су програмерске услуге, адвокатске, стручно усавршавање, осигурање, репрезентација, трошкови платног промета, чланарина привредним коморама, као и трошкови солидарног пореза Републици Србији (10%).

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	Реализација 2017.	Реализација 2018.	План 2018.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	617.890	592.007	716.286	95,81	82,65
2.	Финансијски расходи	3.973	2.939	5.500	73,97	53,44
3.	Остали расходи	2.231	18.752	10.714	840,52	175,02
4.	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	-	929	-	-	-
5.	Расходи промене рачуноводствене политике	2.050	3.611	-	176,15	-
6.	Одложени порески расходи	-	96	-	-	-
7.	УКУПНИ РАСХОДИ	626.144	618.334	732.500	98,75	84,41

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2018. ГОДИНИ:

УКУПНИ ПРИХОДИ 619.009.000
УКУПНИ РАСХОДИ 618.334.000
 ДОБИТ: 675.000

Након одузимања пореских расхода од добити пре опорезивања, нето добит на крају године износи 675.000,00 динара.

3.3. 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 уз сагласности Оснивача и
- цене осталих роба, производа и услуга се утврђују самостално на основу тржишних услова.

Програмом пословања за 2018. годину, није планирано повећање цена погребних услуга у 2018. години.

Тренутно важеће цене основних услуга сахрањивања које су у примени од 16. 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, |

Чланом 54. Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге (Службени лист Града Новог Сада, број 34/13), утврђена је обавеза ЈКП „Лисје“ Нови Сад да поред основних услуга сахрањивања, тражи претходну сагласност Градског већа Града Новог Сада и за утврђивање цене накнаде за коришћење и одржавање гробаља.

Важеће цене накнада за коришћење и одржавање гробља су у примени од 18. новембра 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 тј. 2011. године, у циљу максималне заштите животног стандарда грађана и омогућавања достојанственог сахрањивања умрлих, уз минимум неопходних трошкова.

3.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ЗА 2018. ГОДИНУ

У динарима

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА					
Приход	Реализација у 2017. години	Планирано за 2018. годину	Реализација у 2018. години	Пренето из буџета Града за 2018. годину	Индекс Реализација /План 2018.
	1	2	3	4	4 (3/2)
Субвенције- капиталне субвенције	47.833.817	69.000.000	63.901.061	63.901.061	92,61
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	149.997.579	180.000.000	179.999.864	179.999.944	100,00
УКУПНО	197.831.396	249.000.000	243.900.925	243.901.005	97,95

Капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада за 2018. годину планиране су у износу од 69.000.000,00 динара, а реализоване у износу од 63.901.061,30 динара, односно 92,61% у односу на план за 2018. годину.

За услуге из делатности Предузећа, из буџета Града Новог Сада за 2018. годину планирана су средства у износу од 180.000.000,00 динара (са ПДВ-ом), од чега је реализовано 179.999.863,54 динара, односно 100,00% од планираних средстава за 2018. годину.

За услуге из делатности из буџета Града Новог Сада за 2018. годину Предузећу је пренето 179.999.944,09 динара, с обзиром да је за месец децембар уплата за услуге из делатности извршена авансно, што је за 80,55 динара више у односу на реализацију. Наведену разлику између пренетих и реализованих средстава у износу од 80,55 динара Предузеће ће вратити у буџет Града Новог Сада.

Укупно планирана средстава из буџета Града Новог Сада за 2018. годину намењена Предузећу (капиталне субвенције+услуге из делатности) износе 249.000.000,00 динара, а реализована су у висини од 243.900.924,84 динара, односно 97,95% у односу на планирана средстава за 2018. годину.

3.5. 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 и услуга из делатности. Овим Програмом се планирају годишња средства за финансирање инвестиционих улагања Оснивача у Предузеће за радове на изградњи објеката и услуге из делатности у делу одржавања зеленила и објеката на свим гробљима на којима се врши делатност.

Програмом пословања за 2018. године утврђено је 69.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 63.901.061,30 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности је опредељено 180.000.000,00 динара и реализовано 100,00% Програма. Извори ових средстава су услуге из делатности које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2018. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 22,32%, а 77,68% из сопствених извора тј. пружањем услуга, производњом и продајом производа и услуга на тржишту.

На крају пословне године реализовани приход од услуга из делатности износи 163.636.240,00 динара (без ПДВ-а). Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 26,44%.

Поред буџетског финансирања Предузеће остварује приход на тржишту, вршењем погребних и других услуга, производњом сопствених производа и продајом трговачке робе, као и реализацијом различитих послова на тржишту.

Треба напоменути да Предузеће обезбеђује и део инвестиционих улагања из сопствених извора, у зависности од финансијских могућности. Наиме, ова улагања се углавном односе на набавку опреме и основних средстава мање вредности, а издвајају се из планираних средстава амортизације.

3.6. Трошкови запослених

Прилог 5

3.6.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. Бр.	Трошкови запослених	Реализација 2017.	Реализација 2018.	Планирано за 2018. годину	Индекс Реализација /План 2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	152.531.799	149.017.171	160.000.000	93,14
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	212.174.126	205.874.880	228.000.000	90,30
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	250.729.122	242.665.976	268.600.000	90,34
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	278	269	275	97,82
4.1.	- на неодређено време	278	269	275	97,82
4.2.	- на одређено време	-	-	-	-
5.	Накнаде по уговору о делу				
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу				
7.	Накнаде по ауторским уговорима				
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	28.003.350	28.986.095	20.000.000	144,93
9.а*	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			10.000.000	
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	35	38	28	135,71
10.а	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			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	996.813	949.368	1.424.052	66,67
16.	Број чланова надзорног одбора	2	2	3	66,67
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију				
18.	Број чланова Комисије за ревизију*				
19.	Превоз запослених на посао и са посла	13.674.844	13.883.060	14.500.000	95,75
20.	Дневнице на службеном путу	500.381	503.024	600.000	83,84
21.	Накнаде трошкова на службеном путу			0	
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	295.230	215.316	390.000	55,21
23.	Отпремнина по основу технол. вишка (сопств.сред)		759.921	2.000.000	38,00
24.	Јубиларне награде	1.158.399	1.711.585	2.282.000	75,00
25.	Број прималаца	22	28	28	100,00
26.	Смештај и исхрана на терену				
27.	Помоћ радницима и породици радника	7.572.223	12.524.502	14.000.000	89,46
28.	Стипендије				
29.	Остале накнаде трошкова запосленима		1.710.459	1.500.000	114,03
30.	УКУПНО	302.930.362	303.909.306	335.296.052	90,64

*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.

4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

На крају пословне 2018. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је исказало позитиван финансијски резултат. Нето добит након обрачуна пореских расхода износи 675.188,13 динара.

Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ Нови Сад је након усвајања Завршног рачуна за 2018. годину донео Одлуку о расподели добити Предузећа за 2018. годину. На основу те одлуке остварена добит за 2018. годину у износу од 675.188,13 динара распоредиће се, на основу члана 57. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2019. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 58/18), на следећи начин:

1. 50% Оснивачу, уплатом 337.594,07 динара у Буџет Града Новог Сада, и
2. 50% нераспоређена добит Предузећа, у износу од 337.594,06 динара.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених планиран у 2018. години износи 275, колико је за ЈКП „Лисје“ Нови Сад утврдио Оснивач на основу Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 68/15, 81/16-УС и 95/18). На крају пословне године број запослених према кадровској евиденцији износи 269.

На основу Програма пословања Предузећа за 2018. годину, укупна вредност бруто зарада (бруто I) планирана је у висини од 228.000.000,00 динара, од чега: за старозапослене 226.008.000,00 динара, а за пословодство 1.992.000,00 динара. У 2018. години укупно је исплаћено 205.874.880,00 динара, што значи да је реализовано 90,30% укупно планираних средстава за зараде.

Висина годишње исплаћених бруто зарада (бруто I) запосленима износи 203.955.301,00 динара, а пословодству 1.919.579,00 динара.

Обрачун зараде пословодства – директора се врши на основу важеће цене рада, утврђеног коефицијента од стране Оснивача и припадајућих накнада. Методологија обрачуна ове зараде се не разликује од осталих запослених у Предузећу.

По Статуту Предузећа, директор врши следеће послове:

1. Представља и заступа Предузеће,
2. Организује и руководи процесом рада
3. Води пословање Предузећа,
4. Одговара за законитост рада Предузећа, као и за реализацију одлука и других аката Скупштине града, Градоначелника и Градског већа,
5. Предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење,
6. Предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања и одговоран је за њихово спровођење,
7. Предлаже финансијске извештаје Предузећа,
8. Извршава одлуке Надзорног одбора,
9. Бира извршног директора,
10. Закључује уговоре о раду са извршним директором, у складу са законом којим се уређују радни односи,
11. Бира представнике Предузећа у скупштини друштва капитала чији је једини власник Предузеће,
12. Доноси акт о систематизацији,
13. Врши друге послове одређене законом, оснивачким актом и статутом.

С обзиром да је просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2018. години планирана на нивоу од 81.295,00 динара за 275 запослених, реализована бруто II зарада се свела на вредност од 76.599,00 динара за 264 просечно исплаћених. Просечна месечна нето зарада по запосленом планирана је у износу од 48.485,00 динара, а реализована у износу од 47.038,00 динара.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у 2018. године реализовани су у износу од 303.909.306,00 динара, што је у односу на планираних 335.296.052,00 динара мање за 9,36%. У оквиру ових трошкова исплаћене зараде износе 205.874.880,00 динара, што је за 9,70% мање од планираних 228.000.000,00 динара (бруто I).

Финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2018. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада од 21.06.2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара, до утврђивања висине накнаде по основу степена реализације програма пословања предузећа чији је оснивач Град Нови Сад. Трошкови Надзорног одбора за 2018. годину планирани су у износу од 1.424.052,00 динара, од чега је реализовано 949.368,00 динара. До умањене реализације накнада за рад Надзорног одбора дошло је због тога што у самом Надзорном одбору имамо председника и два члана, али се председник одрекао своје накнаде, па је током 2018. године извршена исплата за само два члана Надзорног одбора.

Висина трошкова јубиларних награда, које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, износи 1.711.585,00 динара за 28 запослених.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2018. години реализовани су за 11 месеци и износе 13.883.060,00 динара. Због једноставније евиденције и обрачуна радних сати запослених када користе годишњи одмор, ЈКП „Лисје“ Нови Сад један месец током године не врши исплату накнада наведених трошкова. Уобичајено је годинама уназад да је то месец фебруар. Трошкови дневница за службена путовања реализовани су у висини од 503.024,00 динара што је 83,84% у односу на планиране трошкове.

Према одребама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности реализована је исплата солидарне помоћи запосленима у висини од 41.800,00 динара по запосленом. Ова планирана позиција је реализована у висини од 89,46 %.

Остале накнаде трошкова запосленима реализоване су у износу од 1.710.459,00 динара. Наведени трошкови обухватају трошкове за новогодишње пакетиће за децу запослених, као и помоћ при лечењу запослених који нису у могућности да финансирају различите видове медицинских услуга. Ови трошкови су већи од планираних за 14,30%.

У 2018. години, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, реализоване су у износу од 28.986.095,00 динара, за 38 ангажованих лица.

5.1. 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 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.	Остварено 31.12.2018.	План 31.12.2018.
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	72	72	72	-	6	6	6	5	1	1	30	31	17	20	4	5	8	9	72	77
4	Сектор за претежну и сродне делатности	38	89	89	89	-	5	5	9	8	1	1	30	30	32	33	6	6	6	7	89	90
5	Сектор за комерцијалне послове	9	11	11	11	-	5	5	2	2	-	-	4	4		1	-	-	-	-	11	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	3	3	3	-	2	2	1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	2
9	Јединица интерне ревизије	2	1	1	1	-	1	1	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
10																						
	УКУПНО:	126	269	269	269	-	48	48	26	23	2	2	98	99	56	61	12	13	27	29	269	275

5.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Надзорни одбор/Скупштина		Запослени			Индекс	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Реализација I-XII 2017.*	Реализација I-XII 2018.	План за 2018.	2018/2017 (6:5)	2018/2018 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВСС	3	3	50	48	48	96,00	100,00
2	ВС	-	-	24	26	23	108,33	113,04
3	ВКВ	-	-	2	2	2	100,00	100,00
4	ССС	-	-	99	98	99	98,99	98,99
5	КВ	-	-	61	56	61	91,80	91,80
6	ПК	-	-	13	12	13	92,31	92,31
7	НК	-	-	29	27	29	93,10	93,10
УКУПНО		3	3	278	269	275	96,76	97,82

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2017.*	Реализација I-XII 2018.	План за 2018.	2018/2017 (4:3)	2018/2018 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 30 година	10	7	9	70,00	77,78
2	30 до 40	71	63	72	88,73	87,50
3	40 до 50	93	92	93	98,92	98,92
4	50 до 60	83	85	81	102,41	104,94
5	Преко 60	21	22	20	104,76	110,00
УКУПНО		278	269	275	96,76	97,82
Просечна старост		40-50		40-50		

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2017.*	Реализација I-XII 2018.	План за 2018.	2018/2017 (4:3)	2018/2018 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 5 година	9	5	9	55,56	55,56
2	5 до 10	34	29	34	85,29	85,29
3	10 до 15	68	68	67	100,00	101,49
4	15 до 20	47	42	49	89,36	85,71
5	20 до 25	36	42	37	116,67	113,51
6	25 до 30	28	27	27	96,43	100,00
7	30 до 35	37	33	34	89,19	97,06
8	Преко 35	19	23	18	121,05	127,78
УКУПНО		278	269	275	96,04	97,82

Структура по полу

Редни број	Опис	Надзорни одбор/Скупштина		Запослени			Индекс	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Реализација I-XII 2017.*	Реализација I-XII 2018.	План за 2018.	2018/2017 (6:5)	2018/2018 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Мушки	2	2	196	188	193	95,92	97,41
2	Женски	1	1	82	81	82	98,78	98,78
УКУПНО		3	3	278	269	275	96,76	97,82

Организациону структуру ЈКП „Лисје“ Нови Сад чини: 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.

Менаџмент чине директор Предузећа, помоћници и саветници.

У табели која приказује број запослених по секторима се види да је највећи број запослених унутар Сектора за претежну и сродне делатности 33,09% запослених. Други по бројности је Сектор за погребну делатност који чини 26,77% запослених, а затим сектор за управљање гробљима и сахрањивање са 17,10%.

Број запослених у основној делатности износи 207, што чини 76,95% од укупног броја запослених у Предузећу.

У табели квалификациона структура запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 36,43%, док је најмање учешће запослених који су висококвалификовани 0,74% и полуквалификовани 4,46%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40 до 50 година, којих има 34,20%.

Према радном стажу, од укупно 269 запослених, највише је радника са стажом од 10-15 година, којих има 25,28%, следе запослени са радним стажом од 15-20 и 20-25 година, са 15,61%. Најмањи број запослених је са стажом од 5-10 година и то представља 1,86% од укупног броја запослених.

Треба напоменути да податак о броју запослених у кадровској евиденцији није истоветан са бројем исплаћених радника. Разлику чине радници који су на боловању и породилге, чије се исплате врше преко фондова, таку да нису регистровани у ПП ОД и ПП ОПЈ обрасцима за зараде запослених, које сваког месеца редовно достављамо Градској управи на контролу.

5.3. 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 31.12.2017. године*	278		Стање на дан 30.06.2018. године	274
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	2		Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	3
1	Технолошки вишак	1	1	Смрт	1
2	Одлазак из Предузећа	1	2	Одлазак из Предузећа	2
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	276		Стање на дан 30.09.2018. године	271
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	276		Стање на дан 30.09.2018. године	271
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	2		Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	11
1	Одлазак из Предузећа	2	1	Одлазак из Предузећа	11
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	9
1			1	Запошљавање по основу ПРМ	8
2			2	Запошљавање по основу судске одлуке	1
	Стање на дан 30.06.2018. године	274		Стање на дан 31.12.2018. године	269

5.4. Зараде запослених

Прилог 9

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

у динарима

План 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
I	277	18.730.000	67.617	276	18.564.000	67.261				1	166.000	166.000
II	277	19.540.000	70.542	276	19.374.000	70.196				1	166.000	166.000
III	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
IV	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000
V	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000
VI	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
VII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
VIII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
IX	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
X	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
XI	275	19.540.000	71.055	274	19.374.000	70.708				1	166.000	166.000
XII	275	18.730.000	68.109	274	18.564.000	67.752				1	166.000	166.000
УКУПНО	275	228.000.000		274	226.008.000						1.992.000	
ПРОСЕК	275	19.000.000	69.007	274	18.834.000	68.654				1	166.000	166.000

Маса за зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1 - РЕАЛИЗАЦИЈА

у динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	270	18.283.781	67.718	269	18.123.086	67.372				1	160.695	160.695
II	269	17.720.217	65.874	268	17.563.304	65.535				1	156.913	156.913
III	266	17.014.436	63.964	265	16.854.328	63.601				1	160.108	160.108
IV	267	17.236.796	64.557	266	17.078.778	64.206				1	158.018	158.018
V	264	17.690.267	67.008	263	17.530.134	66.654				1	160.133	160.133
VI	264	16.822.577	63.722	263	16.663.617	63.360				1	158.960	158.960
VII	262	16.925.673	64.602	261	16.762.999	64.226				1	162.674	162.674
VIII	261	17.212.029	65.946	260	17.051.997	65.585				1	160.032	160.032
IX	260	16.234.229	62.439	259	16.077.043	62.074				1	157.186	157.186
X	259	16.635.002	64.228	258	16.475.043	63.857				1	159.959	159.959
XI	258	16.574.325	64.242	257	16.415.298	63.873				1	159.027	159.027
XII	262	17.525.548	66.891	261	17.359.674	66.512				1	165.874	165.874
УКУПНО		205.874.880			203.955.301					1	1.919.579	
ПРОСЕК	264	17.156.240	64.986	263	16.996.275	64.625				1	159.965	159.965

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2018. годину - Бруто 2**

у динарима

План 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
I	277	21.950.000	79.242	276	21.754.000	78.819				1	196.000	196.000
II	277	23.250.000	83.935	276	23.054.000	83.529				1	196.000	196.000
III	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
IV	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
V	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
VI	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
VII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
VIII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
IX	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
X	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
XI	275	23.250.000	84.545	274	23.054.000	84.139				1	196.000	196.000
XII	275	21.950.000	79.818	274	21.754.000	79.394				1	196.000	196.000
УКУПНО	275	268.600.000		274	266.248.000					1	2.352.000	
ПРОСЕК	275	22.383.333	81.295	274	22.187.000	80.877				1	196.000	196.000

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада
по месецима за 2018. годину - БРУТО 2 - РЕАЛИЗАЦИЈА**

у динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	270	21.556.578	79.839	269	21.367.118	79.432				1	189.460	189.460
II	269	20.892.136	77.666	268	20.707.135	77.265				1	185.001	185.001
III	266	20.060.021	75.414	265	19.871.253	74.986				1	188.768	188.768
IV	267	20.322.183	76.113	266	20.135.880	75.699				1	186.303	186.303
V	264	20.856.825	79.003	263	20.668.028	78.586				1	188.797	188.797
VI	264	19.833.819	75.128	263	19.646.406	74.701				1	187.413	187.413
VII	262	19.955.369	76.166	261	19.763.576	75.722				1	191.793	191.793
VIII	261	20.292.982	77.751	260	20.104.305	77.324				1	188.677	188.677
IX	260	19.143.461	73.629	259	18.958.138	73.197				1	185.323	185.323
X	259	19.614.824	75.733	258	19.426.233	75.295				1	188.591	188.591
XI	258	19.541.130	75.741	257	19.353.637	75.306				1	187.493	187.493
XII	262	20.596.648	78.613	261	20.401.698	78.167				1	194.950	194.950
УКУПНО		242.665.976			240.403.407					1	2.262.569	
ПРОСЕК	264	20.222.165	76.599	263	20.033.617	76.173				1	188.547	188.547

ОБРАЧУН ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ - ПЛАН

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	21.029.745	23.950.000	21.950.000	2.000.000
II	20.936.722	25.250.000	23.250.000	2.000.000
III	20.691.557	23.950.000	21.950.000	2.000.000
IV	20.720.505	25.250.000	23.250.000	2.000.000
V	21.551.000	25.250.000	23.250.000	2.000.000
VI	20.797.470	23.950.000	21.950.000	2.000.000
VII	20.254.509	23.950.000	21.950.000	2.000.000
VIII	20.886.902	23.950.000	21.950.000	2.000.000
IX	20.741.269	23.950.000	21.950.000	2.000.000
X	20.712.155	25.250.000	21.950.000	2.000.000
XI	20.867.365	23.950.000	23.250.000	2.000.000
XII	21.539.923	23.950.000	21.950.000	2.000.000
УКУПНО	250.729.122	292.600.000	268.600.000	24.000.000

РЕАЛИЗАЦИЈА ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Реализација Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Реализација Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	21.029.745	22.991.631	21.556.578	1.435.053
II	20.936.722	22.489.989	20.892.136	1.597.853
III	20.691.557	21.778.962	20.060.021	1.718.942
IV	20.720.505	21.872.019	20.322.183	1.549.835
V	21.551.000	22.234.800	20.856.825	1.377.975
VI	20.797.470	21.272.864	19.833.819	1.439.045
VII	20.254.509	21.429.159	19.955.369	1.473.790
VIII	20.886.902	21.659.211	20.292.982	1.366.229
IX	20.741.269	20.630.458	19.143.461	1.486.996
X	20.712.155	21.120.149	19.614.824	1.505.325
XI	20.867.365	21.106.388	19.541.130	1.565.258
XII	21.539.923	21.311.863	20.596.648	737.207 *
УКУПНО	250.729.122	259.897.493	242.665.976	17.253.508

* У колони „Износ уплате у буџет РС“, ред XII разлика између „Реализација Бруто 2 у 2018. години пре примене закона“ и „Реализација Бруто 2 у 2018. години после примене закона“ није једнака износу уплате у буџет, због накнадно уплаћених доприноса.

Прилог 10

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у БРУТО износу - ПЛАН

у динарима

План 2018	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број члано- ва	Маса за накн. УО	Просеч на накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накн. замени. УО	УКУП НА маса за УО	Број чла- нова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада предсе- дника	Накн. замени -ка	УКУПНА маса	УКУПН. број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
II							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
III							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
IV							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
V							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
VI							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
VII							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
VIII							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
IX							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
X							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
XI							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
XII							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671
УКУПНО							3	1.424.052		474.684		1.424.052	3	1.424.052
ПРОСЕК							3	118.671	39.557	39.557		118.671	3	118.671

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у БРУТО износу - РЕАЛИЗАЦИЈА

у динарима

Реализација 2018	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накн. УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накн. замени. УО	УКУПНА маса за УО	Број чланова-исплаћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћена накнада председника	Накн. замени-ка	УКУПНА исплаћена маса	УКУПН. број исплаћених УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
II							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
III							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
IV							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
V							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
VI							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
VII							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
VIII							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
IX							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
X							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
XI							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
XII							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114
УКУПНО								949.368		0		949.368	2	949.368
ПРОСЕК							2	79.114	39.557	0		79.114	2	79.114

Финансијска вредност реализације накнаде Надзорног одбора мања је у односу на планирану, јер се Надзорни одбор Предузећа састоји од 3 члана, од којих два члана примају накнаду. Председник се одрекао исте.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у НЕТО износу - ПЛАН

у динарима

План 2018	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чла- нов а	Маса за накнаде УО	Просеч- на накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменик а УО	УКУП. маса за УО	Број члано ва	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председ- ника	Накнада заменика	УКУПНА маса	УКУП. број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
II							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
III							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IV							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
V							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VI							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VIII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IX							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
X							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XI							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XII							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
УКУПНО							3	900.000	300.000	300.000		900.000	3	900.000
ПРОСЕК							3	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и НАДЗОРНОГ ОДБОРА у НЕТО износу – РЕАЛИЗАЦИЈА

Реализација 2018	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накнаде УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменика УО	УКУП. маса за УО	Број чланова-исплаћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћена накнада председника	Накнада заменика	УКУПНА исплаћена маса	УКУП. Број исплаћених УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
II							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
III							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
IV							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
V							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
VI							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
VII							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
VIII							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
IX							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
X							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
XI							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
XII							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000
УКУПНО								600.000				600.000		600.000
ПРОСЕК							2	50.000	25.000			50.000	2	50.000

у динарима

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 11

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без перода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Кредитор															
Домашњи кредитор															
Страни кредитор															
Укупно кредитно задуђење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор													
Страни кредитор													
Укупно кредитно задужење													
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

ЈКП „Лисје“ није имало кредитно задужење у 2018. години.

7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ

План и реализација финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, као и за текуће и инвестиционо одржавање, приказани су у Прилогу 12.

У делу „Добра“ планирана су средства у износу од 115.760.000,00 динара, од чега је реализовано 87.303.624,00 динара. Набавка добара се односи на набавку материјала за рад служби, канцеларијски материјал, материјал за извођење грађевинских радова, набавку резервих делова, горива итд. Поред тога, обухваћене су и набавке које се односе на набавку одређених основних средстава из сопствених средстава Предузећа (по основу амортизације).

У делу „Услуге“ планирана су средства у износу од 91.800.000,00 динара, од чега је реализовано 65.103.882,00 динара. Обухваћене су услуге подизвођача, услуге одржавања, транспортне услуге, затим производне, непроизводне и остале услуге.

У делу „Радови“ планирана су средства у износу од 242.980.000,00 динара, од чега је реализовано 75.017.520,00 динара. У овом делу су обухваћене радови везани за реализацију Програма инвестиционих активности и текућег одржавања гробаља за 2018. годину.

У прилогу 13 приказани су план и реализација финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за набавке на које се закон не примењује, За наведене набавке планирана су средства у износу од 125.330.000,00 динара, од чега је реализовано 23.541.568,00 динара. Набавке се односе на набавку робе за даље пласирање на тржишту и робу испод лимита за мале набавке, то јест вредности мање од 500.000,00 динара.

Планом финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности постављају се оквири унутар којих се расписују јавне набавке и врши њихова реализација.

РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2018. година	Реализација 2018. година	Индекс реализација / план 2018. година
Добра				
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане ограде на Градском гробљу – II фаза	6.000.000	5.992.220	99,87
2.	Изградња магацина погребне опреме – II фаза	0	0	0,00
3.	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	6.000.000	5.999.085	99,98
4.	Материјал за одржавање зеленила	9.000.000	7.985.900	88,73
5.	Материјал за одржавање објеката	5.000.000	4.963.751	99,28
6.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	17.400.000	17.234.788	99,05
7.	Оруђа, алати и ситан инвентар	4.000.000	3.813.060	95,33
8.	ХТЗ опрема	9.000.000	8.964.250	99,60
9.	Резервни делови	7.500.000	6.906.468	92,09
10.	Канцеларијски материјал	3.000.000	2.842.249	94,74
11.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	2.817.736	93,92
12.	Електрична енергија	8.000.000	3.530.673	44,13
13.	Гориво	15.000.000	13.054.113	87,03
14.	Комора за фарбање	0	0	0,00
15.	Специјално погребно возило	4.000.000	0	0,00
16.	Аутоцистерна	0	0	0,00
17.	Возила у функцији претежне делатности	3.860.000	1.661.138	43,03
18.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	1.000.000	186.725	18,67
19.	Рачунарска опрема	4.500.000	1.351.468	30,03
20.	Канцеларијска опрема	3.000.000	0	0,00
21.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	0	0	0,00
22.	Машине и алати за столарску радионицу	1.000.000	0	0,00
23.	Видео надзор	3.000.000	0	0,00
24.	Софтвер за управљање електронским документима и пословним процесима	0	0	0,00
25.	Набавка апликативног пословног софтвера	0	0	0,00
26.	Машина за испис споменика	1.000.000	0	0,00
27.	Ровокопач - утоваривач	0	0	0,00
28.	Набавка теретног возила	0	0	0,00
29.	Набавка новогодишњих пакетића	1.500.000	0	0,00
Укупно добра:		115.760.000	87.303.624	75,42

Услуге				
1.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	5.000.000	4.991.700	99,83
2.	Услуге пејзажног уређења	15.000.000	14.997.500	99,98
3.	Осигурање	4.000.000	3.398.127	84,95
4.	Одржавање возила	7.500.000	0	0,00
5.	Одржавање радних машина	1.000.000	0	0,00
6.	Одржавање ситне механизације	2.000.000	0	0,00
7.	Одржавање машина на електро и гасни погон	1.000.000	0	0,00
8.	Транспортне услуге	2.000.000	2.000.000	100,00
9.	Услуге ископа и земљаних радова	4.500.000	4.500.000	100,00
10.	Услуга чишћења стаза	2.000.000	0	0,00
11.	Сушење даске	3.900.000	3.900.000	100,00
12.	Услуге других предузећа	3.000.000	0	0,00
13.	Безбедност на раду и ППЗ	2.000.000	969.000	48,45
14.	Услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених	1.400.000	0	0,00
15.	Услуге студентских задруга и привременим и повременим пословима	30.000.000	30.000.000	100,00
16.	Остале производне услуге	2.000.000	0	0,00
17.	Услуге мобилне телефоније	3.000.000	0	0,00
18.	Услуга геометра	1.000.000	347.555	34,76
19.	Трошкови набавке краткорочног кредита	1.500.000	0	0,00
	Укупно услуге:	91.800.000	65.103.882	70,92
Радови				
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане оgrade на Градском гробљу – II фаза	9.000.000	0	0,00
2.	Изградња магацина погребне опреме – II фаза	19.000.000	18.111.507	95,32
3.	Догоградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	29.000.000	19.995.063	68,95
4.	Радови на одржавању зеленила	131.000.000	0	0,00
5.	Радови на одржавању објеката	15.000.000	0	0,00
6.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	35.000.000	31.930.950	91,23
7.	Радови на уређењу гробаља	4.980.000	4.980.000	100,00
	Укупно радови:	242.980.000	75.017.520	30,87
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		450.540.000	227.425.026	50,48

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2018. година	Реализација 2018. година	Индекс реализација/ план 2018. година
Добра				
1.	Погребна опрема	15.000.000	0	0,00
2.	Добра за организовање даћа и помена	20.600.000	0	0,00
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	22.000.000	843.250	3,83
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	18.000.000	10.944.905	60,81
5.	Софтвер за евиденцију радног времена	495.000	494.300	99,86
6.	Опрема за систем за евиденцију радног времена	495.000	493.500	99,70
7.	Кафа за аутомат	100.000	100.000	100,00
8.	Пословна галантерија	290.000	0	0,00
9.	Клима уређаји	470.000	469.780	99,95
10.	Прибор и алат за хитне интервенције	190.000	0	0,00
11.	Ситна канцеларијска опрема	460.000	458.333	99,64
12.	Рекламни материјал	470.000	0	0,00
Укупно добра:		78.570.000	13.804.068	17,57
Услуге				
1.	Комуналне услуге	11.000.000	0	0,00
2.	Закупнине	4.500.000	0	0,00
3.	Услуге заступања пред судовима	3.000.000	0	0,00
4.	ПТТ услуге	3.000.000	0	0,00
5.	Банкарске услуге	1.500.000	0	0,00
6.	Трошкови лизинга	3.500.000	0	0,00
7.	Спортске активности	1.000.000	0	0,00
8.	Здравствене услуге	500.000	0	0,00
9.	Услуга контроле квалитета робе	1.000.000	0	0,00
10.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу паркинга на Централном гробљу у Футогу	490.000	0	0,00
11.	Израда пројектно-техничке документације за реконструкцију крова на капели на Централном гробљу у Футогу	495.000	0	0,00
12.	Израда пројектно-техничке документације за пројектовање гробног поља, стаза и оgrade на гробљу у Буковцу	495.000	0	0,00
13.	Програмерске услуге	490.000	0	0,00
14.	Услуга одржавања софтвера за катастар	490.000	490.000	100,00
15.	Услуга одржавања веб сајта	250.000	0	0,00

16.	Услуга израде плана превентивних мера	180.000	176.000	97,78
17.	Услуга координатора за извођење радова	180.000	178.000	98,89
18.	Услуге маркетинга	490.000	0	0,00
19.	Штампарске услуге	490.000	488.750	99,74
20.	Услуге корицења	355.000	354.860	99,96
21.	Одржавање ГПС система	180.000	0	0,00
22.	Набавка и одржавање фискалних каса	250.000	246.200	98,48
23.	Одржавање клима уређаја	300.000	300.000	100,00
24.	Одржавање расхладних комора	410.000	410.000	100,00
25.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000	393.500	98,38
26.	Услуге консалтинга	485.000	485.000	100,00
27.	Услуге интернета	380.000	0	0,00
28.	Одржавање система за евиденцију радног времена	495.000	493.500	99,70
29.	Услуге поправке и одржавања тахометара	100.000	0	0,00
30.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	111.590	55,80
31.	Услуга поправке ручног електричног алата	300.000	0	0,00
32.	Услуге поправке машина	460.000	0	0,00
33.	Браварске услуге	100.000	0	0,00
34.	Услуге техничког прегледа	300.000	300.000	100,00
35.	Вулканизерске услуге	250.000	0	0,00
36.	Услуге аутоперионице	200.000	200.000	100,00
37.	Одржавање канцеларијске опреме	300.000	100.110	33,37
38.	Одржавање телефонске централе	200.000	200.000	100,00
39.	Услуга фотокопирања	200.000	200.000	100,00
40.	Услуга ревизије финансијских извештаја	300.000	300.000	100,00
41.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	300.000	283.380	94,46
42.	Одржавање термомашинских инсталација	470.000	470.000	100,00
43.	Одржавање лакирнице у столарској радионици	380.000	0	0,00
44.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици	470.000	0	0,00
45.	Одржавање кремационе пећи	490.000	98.768	20,16
46.	Одржавање гасне котларнице	420.000	420.000	100,00
47.	Одржавање електро инсталација	480.000	0	0,00
48.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	475.000	475.000	100,00
49.	Услуга чишења и одржавања димњака	300.000	282.500	94,17
50.	Изолатерске услуге	100.000	0	0,00
51.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	450.000	413.100	91,80
52.	Водоинсталатерске услуге	340.000	0	0,00
53.	Одржавање гранитних и мермерних површина	490.000	0	0,00
54.	Услуга техничке контроле објеката	300.000	0	0,00

55.	Одржавање гасне инсталације	460.000	457.959	99,56
56.	Услуга одгушења канализације	250.000	250.000	100,00
57.	Хитне интервенције	470.000	462.050	98,31
58.	Сервис мобилних телефона	200.000	0	0,00
59.	Услуга оштрења столарског алата	300.000	300.000	100,00
60.	Услуга изјнајмљивања опреме	400.000	397.233	99,31
	Укупно услуге:	46.760.000	9.737.500	20,82
Радови				
1.				
2.				
3.				
	Укупно радови:	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		125.330.000	23.541.568	18,78

8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад дефинисане су Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2018. годину и финансирале су се из буџета Града Новог Сада за 2018. годину.

План за 2018. годину за капиталне субвенције износио је 69.000.000,00 динара.

8.1. Реализација плана инвестиција у 2018. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је, за инвестициона улагања, из буџета Града Новог Сада за 2018. годину планирано 69.000.000,00 динара, од чега је реализовано 63.901.061,30 динара, што представља 92,61% укупно планираних средстава.

Радови на реконструкцији и изградњи зидане оградe на Градском гробљу и изградњи магацина погребне опреме на Градском гробљу, који су извођени у 2017. години у I фази, пренети су у 2018. годину у оквиру II фазе извођења радова.

Нова инвестиција која је започета у 2018. години је доградња и надоградња пословног објекта - комплекс Градског гробља у Новом Саду - I фаза, за који ЈКП „Лисје“ Нови Сад има пројектно - техничку документацију и грађевинску дозволу. Пословни објекат на Градском гробљу у Новом Саду је предвиђен још 1974. године када је отворено Градско гробље, међутим никада се у потпуности нису стекли услови за његову комплетну изградњу, већ парцијално, део по део. У 2018. години је започето са I фазом радова, како реконструкцијом објекта, тако и доградњом и надоградњом постојећег објекта. Ова инвестиција треба да обезбеди боље и лакше функционисање погребне делатности, смањи трошкове пословања Предузећа и подигне ниво квалитета пружања услуга грађанима.

Прилог 14

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2018. година	Реализација у 2018.години
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Реконструкција постојеће и изградња нове зидане оградe на Градском гробљу – II фаза					Сопствена средства			
						Позајмљена средства			
		2017	2018	35.000	19.955	Средства Буџета (по контима)	15.000	15.000	14.913
						Остало			
2	Изградња магацина погребне опреме – II фаза					Сопствена средства			
						Позајмљена средства			
		2017	2018	23.900	4.900	Средства Буџета (по контима)	19.000	19.000	14.617
						Остало			
Укупно						Сопствена средства			
						Позајмљена средства			
				58.900	24.855	Средства Буџета (по контима)	34.000	34.000	29.530
						Остало			

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.- 31.12.2018.	Реализација у 2018. години	
1	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - I фаза	Средства Бюжета Града	2018.	2018.	35.000	0	35.000	34.371	
Укупно:					35.000	0	35.000	34.371	

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – РАЛИЗАЦИЈА

Прилог 15

у динарима

Редни број	Позиција	Реализација 2017. година	План 2018. година	Реализација 2018. година	Индекс Реализација /План 2018. година
1.	Спонзорство				
2.	Донације	158.726	540.000	160.000	29,63
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности	835.832	1.000.000	811.758	81,18
5.	Репрезентација	279.889	280.000	133.403	47,64
6.	Реклама и пропаганда	1.829.470	1.970.000	1.435.000	72,84
7.	Остало				

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2018. 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 2018. години је планирана на истом нивоу као у 2017. години.

У оквиру средстава за посебне намене, приказаних у табели, трошкови рекламе и пропаганде за 2018. годину су реализовани у висини од 1.435.000,00 динара, што представља 72,84% планираних средстава за 2018. годину.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 133.403,00 динара, што представља 47,64% планиране вредности за 2018. годину.

Реализовани трошкови донација чине око 29,63% Плана и износе 160.000,00 динара.

Трошкови спортских активности реализовани су у износу од 811.758,00 динара, што је око 18,82% мање од планираних средстава за ове намене у 2018. години.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ДАНА: 22. АПРИЛ 2019. године
Н О В И С А Д

Директор
Владимир Ђаковић