



| 13. 04. 2021

Број 14-1404/2-5-2
Нови Сад, Народног фронта 53

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2020. 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
1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа	3
1.2. Стратешка документа, закони и подзаконски акта.....	4
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	5
1.4. Организациона шема	5
1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора.....	7
2. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. 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 2020. годину	8
2.3. Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2020. г.....	9
2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима.....	11
2.5. Индикатори пословања	12
2.6. Активности предузећа у 2020. години на унапређењу корпоративног управљања.....	15
3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	16
3.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2020. г.	16
3.2. Образложење структуре реализованих прихода и расхода	26
3.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник ..	29
3.4. Приходи из буџета – динамика прихода.....	30
3.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	30
3.6. Трошкови запослених	32
3.6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	32
4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	34
5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	34
5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	36
5.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених.....	37
5.3. Динамика запошљавања.....	39
5.4. Зараде запослених	40
6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	48
7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ	50
7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ	55
8.1. Реализација плана инвестиција у 2020. години	55
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – РАЛИЗАЦИЈА	58

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, 68/17 и 59/19), 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 гробља, 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, 68/17 и 59/19),
- 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“, бр. 15/16 и 88/19),
- 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, 95/18, 31/19, 72/19 и 149/2020),
- Закон о централном Регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, бр. 95/18 и 91/19),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“ бр. 119/12, 68/15, 113/17 и 91/19),
- 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, 99/13 – усклађени дин. изн., 125/14 - усклађени дин. изн., 95/15 - усклађени дин. изн., 83/16, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/16 - др. закон, 96/17 - усклађени дин. изн., 89/18 - усклађени дин. изн., 95/18 - др. закон, 86/19 - усклађени дин. изн. и 126/20 - усклађени дин. изн.)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- 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“, број 73/19),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/19),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/19),
- Међународни рачуноводствени стандарди,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2020. годину Владе Републике Србије (Закључак Владе Републике Србије број 110-10333/2019 од 17. октобра 2019. 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 89/20),
- 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

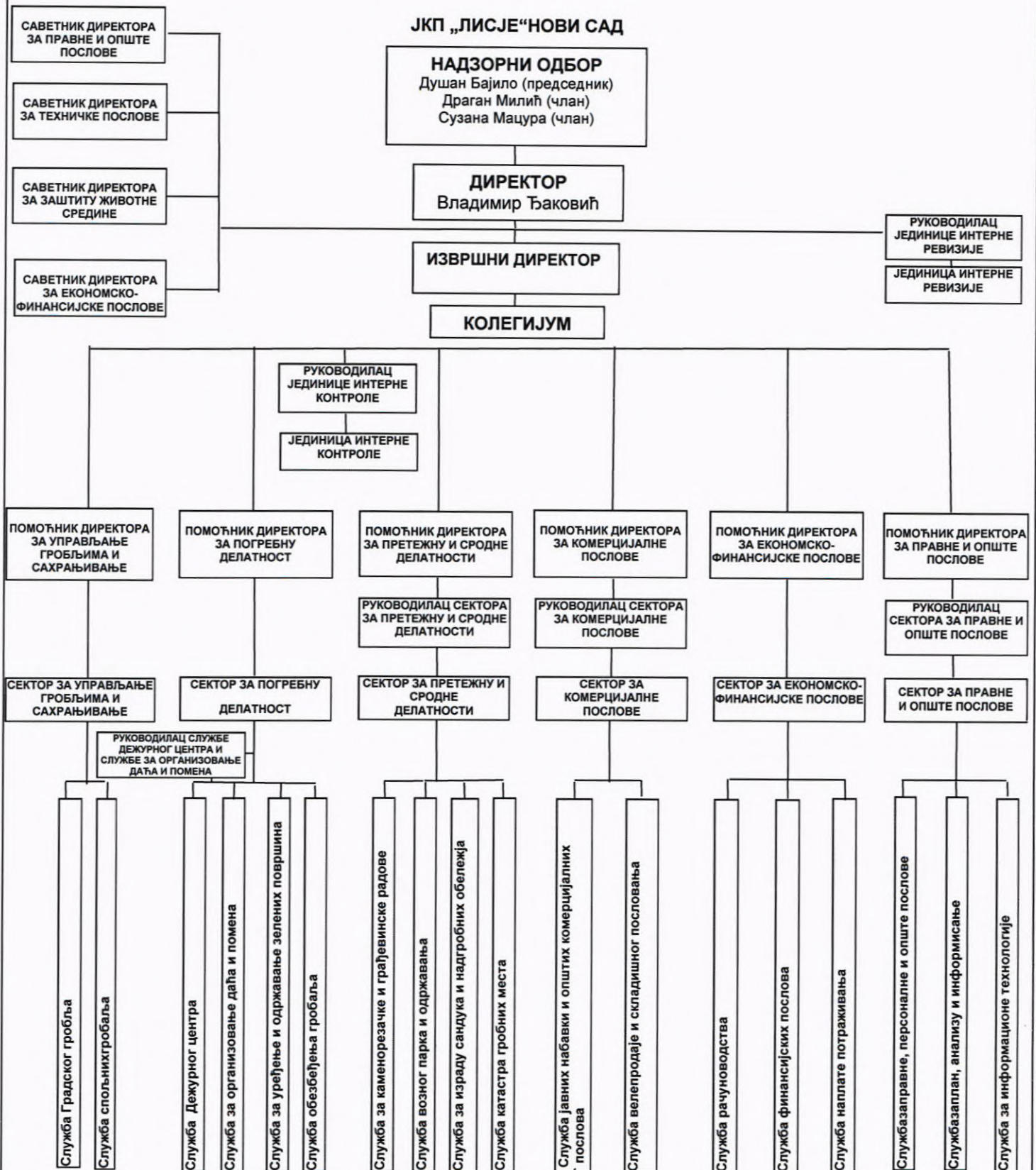
Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЛИСЈЕ“ је донет за период 2017.-2026. године тј. за десет наредних година у оквиру којих се налази и средњорочни план за период од 2017.-2022. године. План је донео Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ на 47. седници од 3. марта 2017. године. Скупштина Града Новог Сада је на 23. седници 7. јула 2017. године донела решење о давању сагласности на наведени план. Програм пословања ЈКП „Лисје“ за 2020. годину је усаглашен са средњорочним планом и уклапа се у максималне финансијске оквире 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.

Организациона шема Предузећа



1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора

Директор предузећа је Владимир Ђаковић, који је именован 04.06.2019. године решењем Скупштине Града број 352-1/2019-205-1.

Председник Надзорног одбора је Душан Бајић, који је именован 22.11.2018. године решењем Скупштине Града број 022-1/2018-148-1.

Чланови Надзорног одбора су Милић Драган именован 20.02.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-7-1 и Сузана Мацура, именована 25.03.2019. године решењем Скупштине Града број 022-1/2019-35 -1.

2. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. 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,
- неговање односа са јавношћу и маркетиншка подршка развојним програмима,
- унапређење корпоративног управљања, и
- постизање бољих резултата од конкуренције у домену квалитета услуга и производа, као и друштвене одговорности.

У 2020. години реализовани су следећи циљеви, који су утврђени Програмом пословања за 2020. годину:

- обезбеђење потребног простора за сахрањивање на гробљима,
- обезбеђење континуитета процеса сахрањивања и транспорта умрлих у условима пандемије,
- редовно одржавање зеленила и објеката на свим гробљима,
- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта - комплекса Градског гробља у Новом Саду – III фаза,
- обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- рационализација трошкова пословања,
- примена Програмом планираних цена погребних услуга за 2020. годину,

- обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад и услуга из делатности за 2020. годину,
- 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, након престанка важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава,
- реализација плана набавки за 2020. годину и
- започето увођење система финансијског управљања и контроле.

У 2020. години кроз Програм инвестиционих активности реализовани су следећи радови:

- доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - III фаза – у 2020. години је окончана реализација наведене инвестиције, чији су радови отпочети током 2018. године. Објект је завршен и спреман за технички пријем.

2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду Извештаја о реализацији програма пословања за 2020. годину

С обзиром да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ за 2020. годину сачињен у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2020. годину, које је усвојила Влада Републике Србије закључком број 110-10333/2019 од 17. октобра 2019. године, он је истовремено и основа за израду Извештаја о пословању Предузећа за 2020. 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 90%.

Цене комуналних услуга нису повећаване у 2020. години, јер Програмом пословања, а на препоруку Оснивача, није ни било предвиђено.

Исплата зарада је током 2020. 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 2020. годину је финансијски план за 2020. годину.

На крају године ЈКП „Лисје“ је остварило укупне приходе у висини од 655.404.000,00 динара, укупне расходе од 654.612.000,00 динара, при чему је исказан позитиван финансијски резултат од 792.000,00 динара. Упоређујући са истим периодом претходне године ниво прихода је већи за 1,98%, због већих прихода од услуга из основне делатности. Ниво расхода је већи за 2,04% у односу на реализацију у 2019. години. Реализовани приходи у 2020. години мањи су од планираних за 12,68%, а расходи за 12,70%, због тога што су екстерни послови реализовани у мањем обиму од планираних.

2.3 Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2020. 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 2020. године износи 63,08%, што је веће у односу на претходну годину за 0,5% 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 2020. годину планирало максималан број запослених до 275 у оквиру људских ресурса. Предузеће је годину завршило са 258 запослена.

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, према градској одлуци уведено је у систем ЈКП "Лисје" и 16 гробља у 11 приградских насеља: Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковиљ, 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 завршетак изградње 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 2020. години

У наредној табели која приказује реализацију физичког обима производа и услуга на крају 2020. године евидентно је да је у односу на исти период претходне године, физички обим већи у делу броју сахрана, броју продатих споменика, кремација, обнова накнада за коришћење гробних места, продате погребне опреме, произведених дрвених сандука, производње лимених сандука, транспортних услуга, продатих гробница као и произведених лимених сандука. Број наплаћених накнада за каменорезачке радове, ексхумација, као и организованих даћа и помена је мање реализован од прошлогодишњег нивоа. У односу на планирани физички обим за 2020. годину све услуге и производи су више реализовани од Плана, осим броја наплаћених накнада за каменорезачке радове, ексхумација, кремација, обнова накнада за коришћење гробних места и броја организованих даћа и помена. Услед пандемије вирусом, у 2020. години предузеће је производило више лимених сандука, за којима је била повећана потражња због процедуре да се сви преминули од вируса сахрањују најпре у лименом а затим и у дрвеном сандуку, такође порастао је број пружених транспортних услуга превоза покојника као последица повећања броја преминулих тј. сахрана због пандемије. Епидемиолошке процедуре за превенцију ширења вируса, максималан дозвољени број пристуних људи на сахранама и даћама, као и обавезна удаљеност међу присутнима довела су до смањеног броја организованих даћа и помена за скоро 50% мање у односу на претходну годину и планирано за текућу. Просечан месечни број извршених услуга у овом периоду износи: 304 сахрана, 26 споменика, 76 наплаћених накнада за каменорезачке радове, 13 ексхумација, 51 кремација, 2.072 наплаћених обнова гробних места, 207 продатих погребних опрема, 210 произведених дрвених сандука, 65 организованих даћа и помена, 11 продатих гробница, 215 транспортне услуге и 55 произведених лимених сандука.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	Реализација 2019.	План 2020.	Реализација 2020.	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.209	3.100	3.645	117,58
2.	Споменик	ком.	253	300	309	103,00
3.	Наплаћене накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.014	1.100	912	82,91
4.	Ексхумација	ком.	163	200	159	79,50
5.	Кремација	ком.	590	650	612	94,15
6.	Обнова	ком.	22.890	27.000	24.870	92,11
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.205	2.500	2.487	99,48
8.	Производња дрвених сандука	ком.	1.970	2.200	2.523	114,68
9.	Број даћа и помена	ком.	1.323	1.500	776	51,73
10.	Продате гробнице	ком.	99	110	136	123,64
11.	Транспортне услуге	ком.	2.274	2.300	2.583	112,30
12.	Производња лимених сандука	ком.	227	250	658	263,20

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

Укупни капитал	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	91.466	94.816	262.779	343.430
Реализација	409.687	410.362	405.410	405.840
% одступања реализације од плана	448	433	154	118
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100	99	100

у 000 дин

Укупна имовина	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	926.666	936.049	1.093.554	1.150.843
Реализација	1.164.095	1.214.609	1.199.189	1.255.529
% одступања реализације од плана	126	130	110	109
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	104	99	105

у 000 дин

Пословни приходи	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	743.000	724.000	745.136	741.900
Реализација	611.788	611.110	634.643	647.496
% одступања реализације од плана	82	84	85	87
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100	104	102

у 000 дин

Пословни расходи	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	726.821	716.286	743.114	741.804
Реализација	617.890	592.007	628.647	647.189
% одступања реализације од плана	85	83	85	87
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	96	106	103

у 000 дин

Пословни резултат	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	16.179	7.714	2.022	96
Реализација	- 6.102	19.103	5.996	307
% одступања реализације од плана	-38	248	297	320
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	31	5

Нето резултат	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	239	500	1.482	756
Реализација	1.411	675	1.134	792
% одступања реализације од плана	590	135	77	105
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	48	168	70

Број запослених на дан 31.12.	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	286	275	275	275
Реализација	278	269	272	258
% одступања реализације од плана	97	98	99	94
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	97	101	95

у динарима

Просечна нето зарада	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	46.620	48.485	50.303	55.667
Реализација	47.078	47.038	49.623	56.135
% одступања реализације од плана	101	97	99	101
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100	105	113

у 000 дин

Инвестиције	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
План	49.000	69.000	50.000	40.000
Реализација	47.834	63.901	42.931	36.921
% одступања реализације од плана	98	93	86	92
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	134	67	86

у 000 дин

Рацио анализа	2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
EBITDA	56.497	55.443	57.892	58.836
ROA	0,12	0,06	0,09	0,06
ROE	0,34	0,16	0,28	0,19
Оперативни новчани ток	40.690	73.201	26.026	8.735
Дуг / капитал	1,84	1,96	1,96	2,09
Ликвидност	0,18	0,21	0,18	0,25
% зараде у пословним приходима	49,52	49,73	50,12	54,84

у 000 дин

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 дин

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Субвенције	План	49.000	69.000	50.000	40.000
	Пренето	47.834	63.901	42.931	36.921
	Реализовано	47.834	63.901	42.931	36.921
Остали приходи из буџета (Услуге из делатности)	План	150.000	180.000	210.000	210.000
	Пренето	149.998	180.000	210.000	210.000
	Реализовано	149.998	180.000	210.000	210.000
Укупно приходи из буџета	План	199.000	249.000	252.931	250.000
	Пренето	197.832	243.901	252.931	246.921
	Реализовано	197.832	243.901	252.931	246.921

2.6. Активности предузећа у 2020. 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 2020. 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 – 2020. г.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализа- ција 2019.	Реализа- ција 2020.	План 2020.	2020/ 2019 (5:4)	2020/ 2020 (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	1.060.862	1.053.788	1.043.776	99,33	100,96
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	13.698	16.215	13.518	118,37	119,95
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	13.698	16.215	13.518	118,37	119,95
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	1.047.164	1.037.573	1.030.258	99,08	100,71
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011					
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	834.543	828.605	874.778	99,29	94,72
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	133.287	106.285	155.480	79,74	68,36
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	77.303	100.880	0	130,50	0
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	2.031	1.803	0	88,77	0
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					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	138.327	201.741	107.067	145,84	188,43
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	93.995	112.930	77.765	120,14	145,22
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	16.264	21.623	17.352	132,95	124,61
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	62.714	74.098	43.317	118,15	171,06
12	3. Готови производи	0047	11.530	13.907	15.854	120,62	87,72
13	4. Роба	0048	3.225	3.289	1.242	101,98	264,81
14	5. Стална средства намењена продаји	0049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	262	13	0	4,96	0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	10.027	13.992	14.182	139,54	98,66

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	10.027	13.992	14.182	139,54	98,66
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	10.012	19.787	6.580	197,63	300,71
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	1.430	1.760	980	123,08	179,59
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	1.430	1.760	980	123,08	179,59
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	20.312	51.171	7.560	251,92	676,87
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.551	2.101	0	82,36	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.199.189	1.255.529	1.150.843	104,70	109,10
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	3.982.034	3.978.378	4.010.248	99,91	99,21
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	405.410	405.840	343.430	100,11	118,17
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	21.929	36.929	21.929	168,40	168,40
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	0	36.929	0	0	0
304	5. Друштвени капитал	0407				0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	21.929	0	0

306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	21.929	0	0	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	21.929	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	261.840	244.838	203.684	93,51	120,20
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	121.641	102.144	117.817	83,97	86,70
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	120.507	101.352	117.061	84,10	86,58
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.134	792	756	69,84	104,76
	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	26.960	23.756	19.835	88,12	119,77
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	25.772	23.353	17.900	90,61	130,46
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	18.896	20.561	17.900	108,81	114,87
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	6.876	2.792	0	40,61	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	1.188	403	1.935	33,92	20,83
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	1.188	403	1.935	33,92	20,83
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	17.027	14.605	0	85,78	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	749.792	811.328	787.578	108,21	103,02
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	15.253	42.785	0	280,50	0
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	15.253	42.785	0	280,50	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3.262	7.866	500	241,14	1.573,20
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	108.678	122.666	65.400	112,87	187,56
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	108.678	122.666	65.400	112,87	187,56
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	17.953	21.094	4.169	117,50	505,97
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.302	3.606	2.543	83,82	141,80
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.723	734	0	42,60	0
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	598.621	612.577	714.966	102,33	85,68
	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	1.199.189	1.255.529	1.150.843	104,70	109,10
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.982.034	3.978.378	4.010.248	99,91	99,21

БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2020.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
		Реали- зација 2019.	Реали- зација 2020.	План 2020.	2020/ 2019 (5:4)	2020/ 2020 (5:6)
2	3	4	5	6	7	8
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	634.643	647.496	741.900	102,03	87,28
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	42.860	43.932	35.000	102,50	125,52
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	42.860	43.932	35.000	102,50	125,52
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	563.096	574.147	666.900	101,96	86,09
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	563.057	573.732	666.900	101,90	86,03
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	39	415	0	1.064,10	0
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	26.339	27.214	40.000	103,32	68,04
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2.348	2.203	0	93,82	0
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	628.647	647.189	741.804	102,95	87,25
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	12.381	9.946	20.000	80,33	49,73
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	65.519	2.236	0	3,41	0

III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	5.941	13.761	0	231,63	0
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	1.705		0	0	0
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	119.966	110.667	123.000	92,25	89,97
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	29.511	27.494	28.000	93,17	98,19
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	318.087	355.085	377.224	111,63	94,13
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	124.431	76.229	110.470	61,26	69,00
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	56.173	57.980	56.000	103,22	103,54
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	8.686	2.231		25,69	0
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	29.167	23.554	27.110	80,76	86,88
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5.996	307	96	5,12	319,79
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	567	1.107	4.000	195,24	27,68
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	497	1.097	4.000	220,72	27,43
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	497	1.097	4.000	220,72	27,43
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	37	5	0	13,51	0
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	33	5	0	15,15	0
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2.323	1.593	3.500	68,58	45,51
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+ 1043+ 1044+ 1045)	1041	1.157	1.240	0	107,17	0
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	1.157	1.240	0	107,17	0
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.166	342	3.500	29,33	9,77
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	11	0	0	0
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0	500	0	0
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1.756	486	0	27,68	0
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	4.617	1.650	0	35,74	0

Ж. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	5.389	4.380	4.700	81,28	93,19
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.314	1.951	4.540	45,22	42,97
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	698	600	756	85,96	79,37
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
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	145	86	0	59,31	0
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	553	514	756	92,95	67,99
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1.497	2.143	0	143,15	0
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			0		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	2.078	2.421	0	116,51	0
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.134	792	756	69,84	104,76
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1068					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
		Реализација 2019.	Реализација 2020.	План 2020.	2020/2019 (4:3)	2020/2020 (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	755.954	784.863	779.008	103,82	100,75
1. Продаја и примљени аванси	3002	753.250	747.942	764.880	99,30	97,79
2. Примљене камате из пословних активности	3003	46	0	11.258	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2.658	36.921	2.870	1.389,05	1.286,45
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	729.928	776.128	776.158	106,33	100,00
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	407.838	391.851	391.659	96,08	100,05
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	317.865	337.538	377.224	106,19	89,48
3. Плаћене камате	3008	165	340	1.800	206,06	18,89
4. Порез на добитак	3009	0	2.994	500	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.060	43.405	4.975	1.069,09	872,46
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	26.026	8.735	2.850	33,56	306,49
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	430	0	0	0
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	0	430	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	6.674	4.715	0	70,65	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	6.574	4.715	0	71,72	0
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	100	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	6.674	4.285	0	64,20	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	42.000	0	0	0
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	0	42.000	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања(1 до 6)	3031	37.814	15.253	34.064	40,34	44,78
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	29.959	0	34.064	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	9.000	0	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	7.855	6.253	0	79,61	0
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	26.747	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	37.814	0	34.064	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	755.954	827.293	779.008	109,44	106,20
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	774.416	796.096	810.222	102,80	98,26
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	31.197	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	18.462	0	31.214	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	38.774	20.312	38.774	52,39	52,39
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	4	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	342	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	20.312	51.171	7.560	251,92	676,87

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 2020. године утврђено је 40.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 36.921.000,00 динара, тј. 92,30%. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности опредељено је 210.000.000,00 динара и реализовано 100% Програма. Извори ових средстава су услуге из делатности, које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2020. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 25,43%, а 74,57% 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 190.908.861,94 динара. Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 29,13%.

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 2020. годину планирани су финансијски показатељи на следећем нивоу:

Укупни приходи планирани су у износу од 750.600.000,00 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 749.844.000,00 динара, тако да је планирана добит у износу од 756.000,00 динара.

На крају 2020. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је реализовало укупне приходе у износу од 655.404.000,00 динара, што је за 12,68% мање од Плана за 2020. годину и 1,98% веће од реализације укупних прихода у 2019. години.

Реализовани укупни расходи за 2020. годину износе 654.612.000,00 динара и за 2,04% су већи од реализованих укупних расхода у 2019. години, а од планираних расхода за 2020. годину мањи су за 12,70%.

Финансијски резултат на крају године је позитиван. Наиме, након обрачуна пореских прихода и расхода, остварена нето добит износи 792.000,00 динара.

По основу услуга из делатности, остварен је приход у висини од 190.908.861,94 динара, који учествује у укупном приходу са 29,13%, а остатак од 70,87% 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 456.587.000,00 динара су за 17,13% мањи од Плана за 2020. годину и већи су у односу на реализацију у 2019. години за 2,90%.

Финансијски приходи су мањи за 72,32% у односу на План за 2020. годину и износе 1.107.000,00 динара.

Остали приходи износе 4.380.000,00 динара што је мање за 6,81% од Плана у 2020. години, а односе се на приходе од неискоришћених дугорочних резервисања, наплаћена отписана потраживања, штете итд.

Порески приход као резултат из пореског биланса износи 2.421.000,00 динара.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	Реализација 2019.	Реализација 2020.	План 2020.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	634.643	647.496	741.900	102,03	87,28
1а.	Приходи од услуга из делатности	190.909	190.909	190.909	100,00	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи	443.734	456.587	550.991	102,90	82,87
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	567	1.107	4.000	195,24	27,68
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5.389	4.380	4.700	81,28	93,19
4.	ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	2.078	2.421	-	116,51	-
5.	УКУПНИ ПРИХОДИ	642.677	655.404	750.600	101,98	87,32

Укупни расходи у 2020. години износе 654.612.000,00 динара и већи су за 2,04% од реализације у 2019. години, а за 12,70% мањи од плана за 2020. годину.

Пословни расходи реализовани су у висини од 647.189.000,00 динара и мањи су за 12,75% од планираних, а за 2,95% већи од реализованих расхода у 2019. години.

Финансијски расходи су за 31,42% мањи од реализације у 2019. години, а од Плана за 2020. годину мањи су за 54,49% и износе 1.593.000,00 динара.

Остали расходи износе 1.951.000,00 динара, мањи су за 57,03% од планираних за 2020. 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 1.650.000,00 динара и обухватају исправке вредности застарелих потраживања.

Расходи промене рачуноводствене политике у износу од 86.000,00 динара представљају промене које рачуноводствено нису материјално значајне, а односе се на претходну годину.

Порески расходи периода су реализовани су у износу од 2.143.000,00 динара и као обрачунска категорија у Билансу успеха утичу на висину нето добитка.

Набавна вредност продате робе учествује у реализованим пословним расходима са 9.946.000,00 динара, што је за 50,27% мање од планираних поменутих расхода за 2020. годину, док су у односу на 2019. годину ови расходи смањени за 19,67%.

За трошкове материјала планирано је да се издвоји 123.000.000,00 динара, а реализовано је за 10,03% мање од планираног, односно 110.667.000,00 динара.

Трошкови горива и енергије износе 27.494.000,00 динара и у односу на план за 2020. годину мањи су за 1,81%, а у односу на реализацију у 2019. години мањи су за 6,83%.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода представљају 54,87% пословних расхода. Реализовано је 94,13% планираних трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2020. годину, односно 355.085.000,00 динара уместо планираних 377.224.000,00 динара. У односу на реализацију у 2019. години када је укупна вредност наведених трошкова групе 52 износила 318.087.000,00 динара, реализација у 2020. години је за 11,63% већа у односу на реализацију у 2019. години.

Трошкови производних услуга који се односе на трошкове услуга подизвођача, одржавања основних средстава, услуга превоза, ПТТ трошкова, закупнина итд., износе 76.229.000,00 динара и мањи су од реализације у 2019. години за 38,74%, а мањи за 31,00% од плана за 2020. годину.

Трошкови амортизације реализовани су у висини од 57.980.000,00 динара, што је за 3,54% веће од планираног износа трошкова амортизације за 2020. годину, а 3,22% веће у односу на реализацију у 2019. години.

Нематеријални трошкови у висини од 23.554.000,00 динара су за 13,12% мањи од плана за 2020. годину и за 19,24% мање у односу на реализацију у 2019. години, а односе се на низ нематеријалних трошкова, као што су програмерске услуге, адвокатске, стручно усавршавање, осигурање, репрезентација, трошкови платног промета, чланарина привредним коморама.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	Реализација 2019.	Реализација 2020.	План 2020.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	628.647	647.189	741.804	102,95	87,25
2.	Финансијски расходи	2.323	1.593	3.500	68,58	45,51
3.	Остали расходи	4.314	1.951	4.540	45,22	42,97
4.	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	4.617	1.650	-	35,74	-
5.	Расходи промене рачуноводствене политике	145	86	-	59,31	-
6.	Порески расходи периода	1.497	2.143	-	143,15	-
7.	УКУПНИ РАСХОДИ	641.543	654.612	749.844	102,04	87,30

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ:

УКУПНИ ПРИХОДИ	655.404.000
УКУПНИ РАСХОДИ	654.612.000
ДОБИТ:	792.000

Након обрачуна пореских расхода и прихода у односу на добит пре опорезивања, нето добит на крају године износи 792.256,82 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 2020. годину, није планирано повећање цена погребних услуга у 2020. 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 гробља.

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 2020. ГОДИНУ

У динарима

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА					
Приход	Реализација у 2019. години	Планирано за 2020. годину	Реализација у 2020. години	Пренето из буџета Града за 2020. годину	Индекс Реализација/ План 2020.
	1	2	3	4	4 (3/2)
Субвенције-капиталне субвенције	42.931.277	40.000.000	36.921.383	36.921.383	92,30
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	209.999.828	210.000.000	209.999.748	209.999.748	100,00
УКУПНО	252.931.105	250.000.000	246.921.131	246.921.131	98,77

Капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада за 2020. годину планиране су у износу од 40.000.000,00 динара, а реализоване у износу од 36.921.383,10 динара, односно 92,30% у односу на план за 2020. годину.

За услуге из делатности Предузећа, из буџета Града Новог Сада за 2020. годину планирана су средства у износу од 210.000.000,00 динара (са ПДВ-ом), од чега је реализовано 209.999.748,13 динара, односно 100% од планираних средстава за 2020. годину.

За услуге из делатности из буџета Града Новог Сада за 2020. годину Предузећу је пренето 209.999.748,13 динара.

Укупно планирана средства из буџета Града Новог Сада за 2020. годину намењена Предузећу износе 250.000.000,00 динара, а реализована су у висини од 246.921.131,23 динара, односно 98,77% у односу на планирана средства за 2020. 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 Предузеће врши делатност.

Програмом пословања за 2020. године утврђено је 40.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 36.921.383,10 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности је опредељено 210.000.000,00 динара и реализовано је 100% Програма. Извори ових средстава су буџетска средства којима се плаћају извршене услуге из делатности, које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2020. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 25,43%, а 74,57% 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 190.908.861,94 динара (без ПДВ-а). Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 29,13%.

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 2019.	Реализација 2020.	Планирано за 2020. годину	Индекс Реализација /План 2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	156.608.840	175.141.528	183.700.000	95,34
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	216.554.345	242.623.068	255.000.000	95,15
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	253.643.847	283.028.861	298.600.000	94,78
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	272	258	275	93,82
4.1.	- на неодређено време	272	258	275	93,82
4.2.	- на одређено време				
5.	Накнаде по уговору о делу	250.000			
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1			
7.	Накнаде по ауторским уговорима				
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	31.297.779	39.435.884	20.000.000	197,18
9.a*	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			10.000.000	
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	33	41	28	146,43
10.a	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	948.870	943.396	1.424.052	66,25
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	14.479.385	13.704.034	17.000.000	80,61
20.	Дневнице на службеном путу	246.572	298.019	600.000	49,67
21.	Накнаде трошкова на службеном путу				
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	666.175	955.764	2.100.000	45,51
23.	Отпремнина по основу технол. вишка (сопств.сред)			10.000.000	
24.	Јубиларне награде	1.239.795	1.572.472	1.500.000	104,83
25.	Број прималаца	20	22	21	104,76
26.	Смештај и исхрана на терену				
27.	Помоћ радницима и породици радника	13.602.334	12.982.210	14.000.000	92,73
28.	Стипендије				
29.	Остале накнаде трошкова запосленима	1.712.708	2.164.857	2.000.000	108,24
30.	УКУПНО	318.087.465	355.085.497	377.224.052	94,13

*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 2020. ГОДИНУ

На крају пословне 2020. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је исказало позитиван финансијски резултат. Нето добит након обрачуна пореских прихода и расхода износи 792.256,82 динара.

Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ Нови Сад је након усвајања Завршног рачуна за 2020. годину донео Одлуку о расподели добити Предузећа за 2020. годину. На основу те одлуке остварена добит за 2020. годину у износу од 792.256,82 динара распоредиће се, на основу члана 58. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2020. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 58/20), на следећи начин:

1. 50% Оснивачу, уплатом 396.128,41 динара у Буџет Града Новог Сада, и
2. 50% у нераспоређену добит Предузећа, у износу од 396.128,41 динара.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених планиран у 2020. 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 258.

На основу Програма пословања Предузећа за 2020. годину, укупна вредност бруто зарада (бруто I) планирана је у висини од 255.000.000 динара, од чега: за старозапослене 252.696.000 динара, а за пословодство 2.304.000,00 динара. У 2020. години укупно је исплаћено 242.623.068,00 динара, што значи да је реализовано 95,15% укупно планираних средстава за зараде.

Висина годишње исплаћених бруто зарада (бруто I) запосленима износи 240.443.458,00 динара, а пословодству 2.179.610,00 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 2020. години планирана на нивоу од 90.485,00 динара, реализована бруто II зарада износи 90.714,00 динара. Просечна месечна нето зарада по запосленом планирана је у износу од 55.667,00 динара, а реализована у износу од 56.135,00 динара.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у 2020. години реализовани су у износу од 355.085.497 динара, што је у односу на планираних 377.224.052 динара мање за 5,87 %. У оквиру ових трошкова исплаћене зараде износе 242.623.068,00 динара, што је за 4,85% мање од планираних 255.000.000,00 динара (бруто I).

Финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2020. 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 2020. годину планирани су у износу од 1.424.052 динара, од чега је реализовано 943.396,00 динара. Надзорни одбор чине председник и два члана. С обзиром да се председник одрекао своје накнаде, током 2020. године извршена је исплата за само два члана, те је због тога финансијска вредност реализоване накнаде мања од планиране.

Висина трошкова јубиларних награда, које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, износи 1.572.472,00 динара за 22 запослениа.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2020. години реализовани су за 11 месеци и износе 13.704.034,00 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 298.019,00 динара што чини 49,67% планираних трошкова.

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 92,73%.

Остале накнаде трошкова запосленима реализоване су у износу од 2.164.857,00 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 око 8%.

У 2020. години, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, реализоване су у износу од 39.435.884,00 динара, за 41 ангажовано лице.

5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 6

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих 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 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2020.	План 31.12.2020.
1	Пословодство	11	12	10	10	/	10	7	/	1	/	/	/	1	/	/	/	/	/	/	10	9
2	Сектор за управљање гробљима и сахрањивање	14	45	41	41	/	3	4	2	2	/	/	19	20	5	6	2	2	10	13	41	48
3	Сектор за погребну делатност	26	77	72	72	/	6	7	5	6	1	1	29	29	19	19	4	4	8	8	72	74
4	Сектор за претежну и сродне делатности	48	95	84	84	/	7	9	8	8	3	2	27	30	26	32	6	6	7	6	84	92
5	Сектор за комерцијалне послове	9	11	11	11	/	5	5	2	2	/	/	/	4	/	/	/	/	/	/	11	11
6	Сектор за економско-финансијске послове	13	18	16	16	/	8	8	3	3	/	/	5	5	/	/	/	/	/	/	16	16
7	Сектор за правне и опште послове	19	22	20	20	/	8	9	2	2	/	/	9	9	1	1	/	/	/	/	20	21
8	Јединица интерне контроле	3	4	3	3	/	2	2	1	1	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	3	3
9	Јединица интерне ревизије	2	2	1	1	/	1	1	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	1	1
10																						
	УКУПНО:	145	286	258	258	/	50	52	23	25	4	3	93	98	51	58	12	12	25	27	258	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 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Реализација I-XII 2019.*	Реализација I-XII 2020.	План за 2020.	2020/2019 (6:5)	2020/2020 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВСС	3	3	54	50	52	92,59	96,15
2	ВС	-	-	24	23	25	95,83	92,00
3	ВКВ	-	-	3	4	3	133,33	133,33
4	ССС	-	-	96	93	98	96,88	94,90
5	КВ	-	-	56	51	58	91,07	87,93
6	ПК	-	-	12	12	12	100,00	100,00
7	НК	-	-	27	25	27	92,59	92,59
УКУПНО		3	3	272	258	275	94,85	93,82

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2019.*	Реализација I-XII 2020.	План за 2020.	2020/2019 (4:3)	2020/2020 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 30 година	6	3	6	50,00	50,00
2	30 до 40	55	48	59	87,27	81,36
3	40 до 50	95	88	97	92,63	90,72
4	50 до 60	90	87	89	96,67	97,75
5	Преко 60	26	32	24	123,08	133,33
УКУПНО		272	258	275	94,85	93,82
Просечна старост						

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2019.*	Реализација I-XII 2020.	План за 2020.	2020/2019 (4:3)	2020/2020 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 5 година	6	5	7	83,33	71,43
2	5 до 10	27	15	27	55,56	55,56
3	10 до 15	56	40	58	71,43	68,97
4	15 до 20	54	64	54	118,52	118,52
5	20 до 25	41	37	42	90,24	88,10
6	25 до 30	28	33	27	117,86	122,22
7	30 до 35	31	28	33	90,32	84,85
8	Преко 35	29	36	27	124,14	133,33
УКУПНО		272	258	275	94,85	93,82

Структура по полу

Редни број	Опис	Надзорни одбор/Скупштина		Запослени			Индекс	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Реализација I-XII 2019.*	Реализација I-XII 2020.	План за 2020.	2020/2019 (6:5)	2020/2020 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Мушки	2	2	186	175	190	94,09	92,11
2	Женски	1	1	86	83	85	96,51	97,65
УКУПНО		3	3	272	258	275	94,85	93,82

Организациону структуру ЈКП „Лисје“ Нови Сад чини: Пословодство, 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.

Пословодство 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 32,56% запослених. Други по бројности је Сектор за погребну делатност који чини 27,91% запослених, а затим сектор за управљање гробљима и сахрањивање са 15,89%.

Број запослених у основној делатности износи 197, што чини 76,36% 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 36,05%, док је најмање учешће запослених који су висококвалификовани 1,55% и полуквалификовани 4,65%.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 40 до 50 година, којих има 34,11% и запослених старости од 50-60 година, којих има 33,72%.

Према радном стажу, од укупно 258 запослених, највише је радника са стажом од 15-20 година, којих има 24,81%, следе запослени са радним стажом од 10-15 који чине 15,50% и запослени са стажом од 20-25 година са учешћем од 14,34%. Најмањи број запослених је са стажом до 5 година и то представља 1,94% 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 породиље, 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 31.12.2019. год.*	272		Стање на дан 30.06.2020. год.	269
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1	Технолошки вишак		1	Технолошки вишак	
2	Одлазак из Предузећа	2	2	Одлазак из Предузећа	4
3	Одлазак у пензију		3	Одлазак у пензију	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	
1	Запошљавање по основу ПРМ		1	Запошљавање по основу ПРМ	
			2	Остало	
	Стање на дан 31.03.2020. год.	270		Стање на дан 30.09.2020. год.	264
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. год.	270		Стање на дан 30.09.2020. године	264
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	Технолошки вишак		1	Технолошки вишак	
2	Одлазак из Предузећа	2	2	Одлазак из Предузећа	1
3	Одлазак у пензију		3	Одлазак у пензију	4
			4	Смрт	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	Запошљавање по основу ПРМ		1	Запошљавање по основу ПРМ	
2	Преузети из ЈКП	1	2	Запошљавање по основу судске одлуке	
	Стање на дан 30.06.2020. год.	269		Стање на дан 31.12.2020. год.	258

5.4. Зараде запослених

Прилог 9

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину*- Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	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	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
II	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
III	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
IV	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
V	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
VI	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
VII	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
VIII	275	21.600.000	78.545	274	21.408.000	78.131				1	192.000	192.000
IX	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
X	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
XI	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
XII	275	21.000.000	76.364	274	20.808.000	75.947				1	192.000	192.000
УКУПНО	275	255.000.000			252.696.000					1	2.304.000	
ПРОСЕК	275	21.250.000	77.273	274	21.058.000	76.854				1	192.000	192.000

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину -
Бруто 1 - РЕАЛИЗАЦИЈА**

у
динарима

Исплата по месецима 2020.	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	264	20.820.776	78.867	263	20.638.744	78.474				1	182.032	182.032
II	263	20.448.396	77.750	262	20.268.953	77.362				1	179.443	179.443
III	264	20.001.466	75.763	263	19.820.538	75.363				1	180.928	180.928
IV	263	20.852.282	79.286	262	20.671.179	78.898				1	181.103	181.103
V	261	19.937.188	76.388	260	19.756.982	75.988				1	180.206	180.206
VI	261	20.230.026	77.510	260	20.044.484	77.094				1	185.542	185.542
VII	263	20.639.769	78.478	262	20.458.441	78.086				1	181.328	181.328
VIII	260	19.905.688	76.560	259	19.725.160	76.159				1	180.528	180.528
IX	258	19.917.939	77.201	257	19.731.702	76.777				1	186.237	186.237
X	254	19.629.306	77.281	253	19.447.885	76.869				1	181.421	181.421
XI	252	19.307.118	76.615	251	19.125.445	76.197				1	181.673	181.673
XII	253	20.933.114	82.740	252	20.753.945	82.357				1	179.169	179.169
УКУПНО		242.623.068			240.443.458						2.179.610	
ПРОСЕК	260	20.218.589	77.764	259	20.036.955	77.363				1	181.634	181.634

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2020. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2020.	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	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
II	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
III	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
IV	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
V	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
VI	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
VII	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
VIII	275	25.280.000	91.927	274	25.055.000	91.442				1	225.000	225.000
IX	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
X	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
XI	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
XII	275	24.600.000	89.455	274	24.375.000	88.960				1	225.000	225.000
УКУПНО		298.600.000			295.900.000						2.700.000	
ПРОСЕК	275	24.883.333	90.485	274	24.658.333	89.994				1	225.000	225.000

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада
по месецима за 2020. годину - Бруто 2 - РЕАЛИЗАЦИЈА**

у динарима

Исплата по месецима 2020.	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	264	24.290.470	92.009	263	24.078.130	91.552				1	212.340	212.340
II	263	23.853.053	90.696	262	23.643.732	90.243				1	209.321	209.321
III	264	23.331.710	88.378	263	23.120.657	87.911				1	211.053	211.053
IV	263	24.324.187	92.487	262	24.112.931	92.034				1	211.256	211.256
V	261	23.256.732	89.106	260	23.046.522	88.640				1	210.210	210.210
VI	261	23.598.326	90.415	260	23.381.892	89.930				1	216.434	216.434
VII	263	24.076.291	99.149	262	23.864.772	91.087				1	211.519	211.519
VIII	260	23.219.986	89.308	259	23.009.400	88.839				1	210.586	210.586
IX	258	23.234.276	90.055	257	23.017.030	89.560				1	217.246	217.246
X	254	22.899.150	90.154	253	22.687.522	89.674				1	211.628	211.628
XI	252	22.521.753	89.372	251	22.309.832	88.884				1	211.921	211.921
XII	253	24.422.927	96.533	252	24.213.926	96.087				1	209.001	209.001
УКУПНО		283.028.861			280.486.346						2.542.515	
ПРОСЕК	260	23.585.738	90.714	259	23.373.862	90.247				1	211.876	211.876

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 10

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

План 2020.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накн. УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накн. замени. УО	УКУПНА маса за УО	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	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

Реализација 2020.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накн. УО	Просеч на накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накн. замени. УО	УКУП НА маса за УО	Број чла- нова- испла- ћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћен а накнада предсе- дника	Накн. замени- ка	УКУПНА исплаћена маса	УКУПН. број исплаћених УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
II							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
III							2	78.617	39.308	-		78.617	2	78.617
IV							2	78.617	39.308	-		78.617	2	78.617
V							2	78.617	39.308	-		78.617	2	78.617
VI							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
VII							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
VIII							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
IX							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
X							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
XI							2	78.617	39.308	-		78.617	2	78.617
XII							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616
УКУПНО							2	943.396		-		943.396		943.396
ПРОСЕК							2	78.616	39.308	-		78.616	2	78.616

у динарима

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

План 2020.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накнаде УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменика УО	УКУП. маса за УО	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	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		900.000		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

у динарима

Реализација 2020.	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

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.

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 11

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	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 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															

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 2020. 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 138.730.000,00 динара, од чега је реализовано 106.545.919,21 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 84.000.000,00 динара, од чега је реализовано 68.979.369,45 динара. Обухваћене су услуге подизвођача, услуге одржавања, транспортне услуге, затим производне, непроизводне и остале услуге.

У делу „Радови“ планирана су средства у износу од 32.600.000,00 динара, од чега је реализовано 32.002.820,00 динара. У овом делу су обухваћени радови везани за реализацију Програма инвестиционих активности и текућег одржавања гробаља за 2020. 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 110.940.000,00 динара, од чега је реализовано 51.604.112,50 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 2020. ГОДИНИ**

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2020. година	Реализација 2020. година	Индекс реализација / план 2020. година
Добра				
1.	Материјал за одржавање зеленила	9.000.000	6.987.200,00	77,64
2.	Материјал за одржавање објекта	15.000.000	11.428.580,00	76,19
3.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	20.000.000	19.909.094,00	99,55
4.	Производи за одржавање хигијене	3.000.000	2.754.590,00	91,82
5.	Канцеларијски материјал	3.000.000	2.871.522,35	95,72
6.	Оруђа, алати и ситан инвентар	4.000.000	3.961.840,00	99,05
7.	ХТЗ опрема	6.000.000	5.987.210,00	99,79
8.	Електрична енергија	7.000.000	4.028.165,21	57,55
9.	Гас	6.000.000	0	0
10.	Гориво	15.000.000	15.000.000,00	100,00
11.	Резервни делови	6.000.000	5.877.524,65	97,96
12.	Комбинована машина ровокопач - утоваривач	0	обрисано	0
13.	Специјално погребно возило за превоз покојника (2 комада)	8.000.000	7.978.988,00	99,74
14.	Комунални трактор	4.000.000	3.619.000,00	90,48
15.	Камион за поребе претежне делатности- кипер носивости до 3,5т (2 комада)	7.400.000	7.380.000,00	99,73
16.	Возила у функцији претежне делатности	2.500.000	0	0
17.	Опрема за рад Службе за одржавање зеленила	1.750.000	0	0
18.	Рачунарска опрема	3.000.000	1.553.895,00	51,80
19.	Канцеларијска опрема	4.500.000	1.954.940,00	43,44
20.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена	1.000.000	455.920,00	45,59
21.	Машине и алати за столарску радионицу	4.000.000		0,00
22.	Набавка апликативног пословног софтвера	4.850.000	4.797.450,00	98,92
23.	Машине и алати за каменорезачку радионицу	1.730.000	0	0
24.	Антивирус лиценце	2.000.000	0	0
Укупно добра:		138.730.000	106.545.919,21	76,80
Услуге				
1.	Услуге ангажовања радника	30.000.000	30.000.000,00	100,00
2.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	6.000.000	3.752.250,00	62,54
3.	Услуге пејзажног уређења	25.000.000	24.730.000,00	98,92

4.	Услуге ископа и земљаних радова	3.000.000	3.000.000,00	100,00
5.	Транспортне услуге	1.500.000	0	0
6.	Услуге мобилне телефоније	3.000.000	0	0
7.	Одржавање возила	6.000.000	0	0
8.	Сушење даске	3.000.000	3.000.000,00	100,00
9.	Услуге других предузећа	2.000.000	0	0
10.	Безбедност на раду и ППЗ	1.000.000	997.150,00	99,72
11.	Осигурање	3.500.000	3.499.969,45	100,00
Укупно услуге:		84.000.000	68.979.369,45	82,12
1.	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - III фаза	20.600.000	20.577.343,00	99,89
2.	Грађевински и грађевинско-занатски радови на гробљима	12.000.000	11.425.477,00	95,21
Укупно радови:		32.600.000	32.002.820,00	98,17
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		255.330.000	207.528.108,66	81,28

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2020. година	Реализација 2020. година	Индекс реализација/ план 2020. година
Добра				
1.	Погребна опрема	18.000.000	0	0
2.	Добра за организовање даћа и помена	21.000.000	0	0
3.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	24.000.000	24.000.000,00	100,00
4.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	21.000.000	21.000.000,00	100,00
5.	Клима уређаји	470.000	470.000,00	100,00
6.	Ситна канцеларијска опрема	400.000	0	0
7.	Опрема за систем за евиденцију радног времена	400.000	0	0
8.	Прибор и алат за хитне интервенције	190.000	0	0
9.	Пословна галантерија – добра	300.000	0	0
10.	Рекламни материјал	200.000	197.620,00	98,81
Укупно добра:		85.960.000	45.667.620,00	53,13

	Услуге			
1.	Комуналне услуге	4.000.000	0	0
2.	Закупнине	4.000.000	0	0
3.	Преглед, сервис и испитивања ПП апарата	300.000	273.850,00	91,28
4.	Услуга фиксне телефоније	2.000.000	0	0
5.	ПТТ услуге	1.000.000	0	0
6.	Одржавање радних машина	450.000	450.000,00	100,00
7.	Одржавање ситне механизације	400.000	0	0
8.	Одржавање машина на електро и гасни погон	350.000	0	0
9.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	450.000	0	0
10.	Услуга поправке ручног електричног алата	200.000	0	0
11.	Услуга оштрења столарског алата	450.000	0	0
12.	Услуга одгушења канализације	250.000	0	0
13.	Вулканизерске услуге	200.000	0	0
14.	Услуге аутоперионице	150.000	0	0
15.	Услуге техничког прегледа	100.000	0	0
16.	Сервис мобилних телефона	200.000	0	0
17.	Услуга чишења и одржавања димњака	300.000	294.000,00	98,00
18.	Одржавање канцеларијске опреме	350.000	100.250,00	28,64
19.	Одржавање лифта у крематоријуму	150.000	0	0
20.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	400.000	400.000,00	100,00
21.	Браварске услуге	100.000	99.490,50	99,49
22.	Одржавање кремационе пећи	300.000	0	0
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	200.000	195.720,00	97,86
24.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000	350.000,00	100,00
25.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	200.000	0	0
26.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	200.000	200.000,00	100,00
27.	Услуга ревизије финансијских извештаја	400.000	400.000,00	100,00
28.	Увођење система финансијског управљања и контроле процесима у предузећу	490.000	480.000,00	97,96
29.	Услуге заступања пред судовима	2.000.000	0	0
30.	Услуга чишћења и прања	400.000	398.326,00	99,58
31.	Услуга одржавања програма у архиви	100.000	0	0
32.	Услуга одржавања књиговодственог програма	490.000	0	0
33.	Одржавање система за евиденцију радног времена	200.000	0	0
34.	Услуга одржавања софтвера за катастар	480.000	0	0
35.	Услуга одржавања Web сајта	230.000	0	0
36.	Услуга геометра	490.000	0	0
37.	Услуга вршења стручног надзора	480.000	265.000,00	55,21
38.	Услуга техничког пријема објеката на Градском гробљу	400.000	395.000,00	98,75
39.	Израда пројеката за легализацију објеката	450.000	445.000,00	98,89

40.	Услуга израде плана превентивних мера	200.000	194.000,00	97,00
41.	Услуга координатора за извођење радова	200.000	198.000,00	99,00
42.	Услуге штампе и корицења	400.000	398.380,00	99,60
43.	Услуга фотокопирања	120.000	0	0
44.	Одржавање телефонске централе	200.000	200.000,00	100,00
45.	Хитне интервенције	200.000	199.476,00	99,74
	Укупно услуге:	24.980.000	5.936.492,50	23,76
	Радови			
	Укупно радови:			
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	110.940.000	51.604.112,50	46,52

7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад дефинисане су Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2020. годину и финансирале су се из буџета Града Новог Сада за 2020. годину.

План за 2020. годину за капиталне субвенције износио је 40.000.000,00 динара.

8.1. Реализација плана инвестиција у 2020. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је, за инвестициона улагања, из буџета Града Новог Сада за 2020. годину планирано 40.000.000,00 динара, од чега је реализовано 36.921.383,10 динара, што представља 92,30% укупно планираних средстава.

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су током 2020. године биле усмерене на доградњу и надоградњу пословног објекта - комплекс Градског гробља у Новом Саду – III фаза. У 2020. години су довршени радови започети у 2018. години, тако да је објекат спреман за технички пријем. 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 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година	Реализација у 2020.години
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду					Сопствена средства			
						Позајмљена средства			
		2018.	2020.	97.386	77.303	Средства Буџета (по контима)	40.000	40.000	20.083
						Остало			
	Укупно					Сопствена средства			
						Позајмљена средства			
						Средства Буџета (по контима)			
						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.- 31.12.2020.	Реализација у 2020. години
1	Доградња и надоградња са реконструкцијом пословног објекта – комплекса Градског гробља у Новом Саду - III фаза	Средства Буџета Града	2018.	2020.	105.600.000	77.303.000	20.600.000	20.083.000
2.	Специјализовано погребно возило за превоз умрлог (2 комада)	Средства Буџета Града	2020	2020	8.000.000		8.000.000	7.979.000
3.	Камион за потребе претежне делатности - кипер носивости до 3,5 т (2 комада)	Средства Буџета Града	2020	2020	7.400.000		7.400.000	7.380.000
4.	Комунални трактор	Средства Буџета Града	2020	2020	4.000.000		4.000.000	1.479.000
Укупно:					125.000.000	77.303.000	40.000.000	36.921.000

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – РАЛИЗАЦИЈА

Прилог 15

у динарима

Редни број	Позиција	Реализација 2019. година	План 2020. година	Реализација 2020. година	Индекс Реализација /План 2020. година
1.	Спонзорство				
2.	Донације	204.751	540.000	90.000	16,67
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности	801.033	1.000.000	94.000	9,40
5.	Репрезентација	183.223	280.000	44.062	15,74
6.	Реклама и пропаганда	1.357.350	1.970.000	1.502.045	76,25
7.	Остало				

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2020. 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 2020. години је планирана на истом нивоу као у 2019. години.

У оквиру средстава за посебне намене, приказаних у табели, трошкови рекламе и пропаганде за 2020. годину су реализовани у висини од 1.502.045,00 динара, што представља 76,25% планираних средстава за 2020. годину.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 44.062,00 динара, што представља 15,74% планиране вредности за 2020. годину.

Реализовани трошкови донација чине око 16,67% Плана и износе 90.000,00 динара.

Трошкови спортских активности реализовани су у износу од 94.000,00 динара, што је око 90,60% мање од планираних средстава за ове намене у 2020. години.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ДАНА: 31. март 2021. године
НОВИ САД

Директор
Владимир Ђаковић