

17. 10. 2022

Број 01-024/1-10-22  
Нови Сад, Булевар Београдски пут 65

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.09.2022.године\*

Нови Сад, 17. октобар 2022.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Лисје“

Седиште: Нови Сад

Претежна делатност: Погребна и сродне делатности 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године за обављање комуналне делатности управљања гробљима и погребне услуге.

Управљање гробљима и погребне услуге су: одржавање гробаља и објеката који се налазе у оквиру гробља, сахрањивање и кремирање, одржавање пасивних гробаља, односно гробаља ван употребе (у даљем тексту: гробља ван употребе) и спомен обележја, преузимање, превоз посмртних остатака умрлог од места смрти и смештај у мртвачницу на гробљу или у крематоријум.

Уређивање и одржавање гробља обухвата: изградњу и одржавање гробних поља и парцела унутар којих се налазе гробна места, крематоријума, розаријума, колумбаријума, Врта сећања, осаријума, изградњу и одржавање саобраћајних површина, изградњу инсталација, објеката и уређаја, подизање и одржавање зеленила, одржавање чистоће, одржавање реда на гробљима, као и друге послове који су у вези са уређивањем и одржавањем гробља и пружањем погребних услуга.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ Нови Сад на 52. седници одржаној 02. децембра 2021. године, након чега је добијена сагласност Скупштине Града Новог Сада на XXIII седници одржаној 23. децембра 2021. године (објављено у *Службеном листу Града Новог Сада број 58 од 24. децембра 2021. године*).

Одлука о изменама Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину усвојена је од стране Надзорног одбора ЈКП „Лисје“ Нови Сад на 62. седници од 3. јуна 2022. године. Скупштина Града Новог Сада донела је Решење о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад на својој XXVII седници одржаној 27. јуна 2022. године (објављено у *Службеном листу Града Новог Сада број 25/22 од 30. јуна 2022. године*).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У трећем кварталу 2022. године Јавно комунално предузеће „Лисје“ пословало је у планираним оквирима и остварило позитиван финансијски резултат. Укупни приходи реализовани у овом периоду износе 605.633.000,00 динара, док су расходи реализовани у износу од 600.162.000,00 динара. Реализација укупних прихода и расхода у извештајном периоду чини око 100% планираних вредности, а остварен позитиван финансијски резултат износи 5.471.000,00 динара.

Пословни приходи, као део укупних прихода, за трећи квартал 2022. године, реализовани су у висини од 600.335.000,00 динара што је 100,36% планиране вредности за трећи квартал 2022. године. Пословни расходи, као део укупних расхода, за наведени период реализовани су у износу 597.823.000,00 динара и чине 100,20% планиране вредности за извештајни период.

Финансијски приходи, као део укупних прихода, реализовани у износу од 106.000,00 динара, док су финансијски расходи, као део укупних расхода, реализовани у износу од 1.224.000,00 динара.

Остали приходи, као део укупних прихода, у извештајном периоду су реализовани у износу од 5.192.000,00 динара, док су остали расходи, као део укупних расхода, реализовани у износу од 1.115.000,00 динара.

## **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Укупно остварени приходи ЈКП „Лисје“ Нови Сад за период јануар – септембар 2022. године износе 605.633.000,00 динара, а укупни расходи 600.162.000,00 динара. Позитиван финансијски резултат износи 5.471.000,00 динара.

### **2. БИЛАНС СТАЊА**

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

Актива која представља пословну имовину и састоји се од сталне и обртне имовине на крају посматраног периода износи 1.270.052.000,00 динара. Стална имовина учествује у укупној активи са 1.038.197.000,00 динара, обртна имовина са 231.855.000,00 динара.

Пасива која се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и одложених пореских обавеза износи 1.270.052.000,00 динара. Висина капитала у оквиру пасиве износи 414.585.000,00 динара, док дугорочна резервисања и обавезе износе

31.406.000,00 динара, краткорочна резервисања и обавезе износе 210.076.000,00 динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 599.254.000,00 динара, а одложене пореске обавезе износе 14.731.000,00 динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду. Састоји се из три основне категорије:

- А. Токова готовине из пословних активности,
- Б. Токова готовине из активности инвестирања, и
- В. Токова готовине из активности финансирања.

Прилив готовине из пословних активности на крају трећег квартала текуће године износи 854.950.000,00 динара, што је за 40,21% веће од планиране вредности. Структуру прилива из пословних активности највећим делом чине приливи по основу претежне и сродне делатности у износу од 96,79%.

Одливи готовине из пословних активности остварени су у већем износу у односу на планирану вредност. Остварење одлива готовине у посматраном периоду износи 883.483.000,00 динара.

У делу токова готовине из активности финансирања забележен је нето одлив у висини од 401.000,00 динара, а односи се на остале краткорочне обавезе.

Готовина на крају обрачуноског периода износи 62.374.000,00 динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су већим делом, по свим позицијама, реализовани у незнатно мањим износима од планираних. Исплата нето зарада је реализована у односу на планиран износ у висини од 97,30%. Број запослених износи 264.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених у ЈКП „Лисје“ Нови Сад на дан 30.09.2022. године износи 264.

### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Висина исплаћених зарада креће се у планираним оквирима.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

За период јануар - септембар 2022. године услуге из делатности су планиране у износу од 206.500.000,00 динара, а на дан 30.09.2022. године реализоване су у износу од 184.997.943,08 динара. Из Буџета Града Новог Сада пренето је 178.866.593,59 динара.

Капиталне субвенције у овом периоду реализоване су у износу од 20.827.798,00 динара колико је и пренето из Буџета Града Новог Сада.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава за посебне намене у протеклих девет месеци је испод планираних вредности. Донације су реализоване у износу од 160.000,00 динара, што је 40,00% у односу на план.

Трошкови репрезентације, спортских активности и рекламе и пропаганде су остварени у мањим износивама од планираних.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Лисје“ Нови Сад нема обавеза по основу кредита.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања за период од 01.01. - 30.09.2022. године реализована су у износу од 39.004.203,00 динара.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 30.09.2022. године износе 30.784.000,00 динара и односе се на потраживања од купаца (редовна, споразум и утужени). Неизмирене обавезе у износу од 79.295.000,00 динара односе се на обавезе према добављачима. Укупна вредност судских спорова износи 3.674.000,00 динара, а односи се на радне спорове, накнаду штете трећим лицима, као и на резервисане судске трошкове и трошкове поступка.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Закључак који проистиче из извештаја за протеклих девет месеци 2022. године је да се пословање већим делом креће у оквиру планираних вредности, као и да је на дан пресека пословања - 30.09.2022. године исказан позитиван финансијски резултат.

Датум: 17. октобар 2022. године

Директор  
Владимир Ђаковић

