



ЈАВНО КОМУНАЛНО  
ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД  
БРОЈ: 14-1404/1-8-22  
ДАНА: 3. јун 2022. године  
НОВИ САД

На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 55/20) и члана 33. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад број, од 24. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 62. седници од 3. јуна 2022. године, доноси

**ОДЛУКУ**  
**О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2022. ГОДИНУ**

I.

У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, тачка: „3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2022. годину“, мења се и гласи:

**„ 3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду програма пословања за 2022. годину**

Програм пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад је сачињен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/21), коју је донела Влада Републике Србије, као и Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Програм пословања садржи планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама и структури, планиране набавке, план инвестиција, начин расподеле добити, план зарада и запошљавања, важећи ценовник, план коришћења средстава за донације, спортске активности, рекламу и пропаганду и репрезентацију.

Програм пословања за 2022. годину се заснива на принципима и вредностима који су важили у 2021. години уз одређена увећања или смањења финансијских показатеља који ће обезбедити позитиван пословни резултат тј. добит на крају 2022. године.



Основа финансијског плана за 2022. годину је Програм пословања за 2021. годину, процена реализације Програма пословања до краја године и опредељена финансијска средства за Програм инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину. Основа измена Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. је Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада који је закључен 17. марта 2022. године, а којим је побољшан положај запослених у комуналној привреди Града Новог Сада. Поред низа донетих измена којима се унапређују и побољшавају права запослених утврђен је начин обрачунавања зарада – везано за минималну цену рада и обрачун накнада запосленима, које су повећане (топли оброк, регрес, минули рад и остало).

Остварење прихода у 2021. години износи 782.110.000,00 динара док је остварење укупних расхода у истој години 774.769.000,00 динара, тако да је на крају пословне 2021. године остварена добит у износу од 7.341.000,00 динара.

У 2022. години приходи су планирани у износу 840.281.000,00 динара, док су расходи планирани у износу 839.295.000,00 динара, што значи да је планиран позитиван пословни резултат тј. добит у износу од 986.000,00 динара.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница о изради Програма пословања за 2022. годину. Планиране зараде увећане су за 7% у односу на план за протеклу годину и 9,4% у делу обезбеђења минималне зараде за око 150 запослених, с обзиром да ће почев од 1. јануара 2022. године, доћи до повећања минималне цене рада по радном часу са 183,93 динара (нето) на 201,22 динара, а која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде на нивоу од 35.012,00 динара. Овом изменом Програма маса зарада увећана је на основу измена у Посебном колективном уговору за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, а оне се односе на повећање минулог рада са 0,4% на 0,5%, повећање регреса са 75% на 100% просека Републике Србије, као и повећање топлотог obroка са 400 на 500 динара на дневном нивоу. Укупно повећање планиране масе зарада – бруто II по наведеним основама износи 18.400.000,00 динара, односно са 338.000.000,00 динара на 356.400.000,00 динара.

Планирани број запослених за 2022. годину износи 275.“

Тачка „3.5. Индикатори пословања“ мења се и гласи:

### „3.5. Индикатори пословања

Прилог 4

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

|  |                                  | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | 2022.<br>година |
|--|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Укупни капитал   | План                             | 262.779         | 343.430         | 354.397         | 407.783         |
|  | Реализација                      | 405.410         | 405.840         | 412.785         | -               |
|  | % одступања реализације од плана | +54%            | +18%            | +16%            | -               |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -               | 0%              | +2%             | -1%             |
| Укупна имовина   | План                             | 1.093.554       | 1.150.843       | 1.381.882       | 1.441.472       |
|  | Реализација                      | 1.199.189       | 1.255.529       | 1.275.347       | -               |
|  | % одступања реализације од плана | +10%            | +9%             | -8%             | -               |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -               | +5%             | +2%             | +13%            |



|                                      |  |         |         |         |         |
|--------------------------------------|--|---------|---------|---------|---------|
| <b>Пословни приходи</b>              | План   | 745.136 | 741.900 | 740.909 | 834.281 |
|                                      | Реализација  | 634.643 | 647.496 | 779.398 | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -15%    | -13%    | +5%     | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | +2%     | +20%    | +7%     |
| <b>Пословни расходи</b>              | План   | 743.114 | 741.804 | 742.425 | 831.455 |
|                                      | Реализација  | 628.647 | 647.189 | 752.919 | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -15%    | -13%    | +1%     | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | +3%     | +16%    | +10%    |
| <b>Пословни резултат</b>             | План   | 2.022   | 96      | -1.516  | 2.826   |
|                                      | Реализација  | 5.996   | 307     | 26.479  | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | +197%   | +220%   | -1847%  | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | -95%    | +8525%  | -89%    |
| <b>Нето резултат</b>                 | План   | 1.482   | 756     | 944     | 986     |
|                                      | Реализација  | 1.134   | 792     | 1.721   | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -23%    | +5%     | +82%    | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | -30%    | +117%   | -43%    |
| <b>Број запослених на дан 31.12.</b> | План   | 275     | 275     | 275     | 275     |
|                                      | Реализација  | 272     | 258     | 266     | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -1%     | -6%     | -3%     | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | -5%     | +3%     | +3%     |
| <b>Просечна нето зарада</b>          | План   | 50.303  | 55.667  | 56.576  | 65.303  |
|                                      | Реализација  | 49.623  | 56.135  | 62.155  | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -1%     | +1%     | +10%    | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | +13%    | +11%    | +5%     |
| <b>Инвестиције</b>                   | План   | 50.000  | 40.000  | 30.000  | 44.000  |
|                                      | Реализација  | 42.931  | 36.921  | 29.633  | -       |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -14%    | -8%     | -1%     | -       |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -       | -14%    | -20%    | +48%    |

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених



|                                | 2019.<br>година<br>реализација | 2020.<br>година<br>реализација | 2021.<br>година<br>реализација | План 2022.<br>година |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| ЕБИТДА                         | 57892                          | 58836                          | 75657                          | 62086                |
| ROA                            | 0,09                           | 0,06                           | 0,58                           | 0,07                 |
| ROE                            | 0,28                           | 0,19                           | 1,78                           | 0,24                 |
| Оперативни новчани ток         | 26026                          | 8735                           | 81205                          | 2826                 |
| Дуг / капитал                  | 195,8                          | 208,96                         | 209,37                         | 253,41               |
| Ликвидност                     | 0,18                           | 88,31                          | 100,39                         | 14,44                |
| % зарада у пословним приходима | 50,12                          | 53,52                          | 50,01                          | 52,00                |

у 000 динара

|  | Стање на<br>дан<br>31.12.2019. | Стање на<br>дан<br>31.12.2020. | Стање на<br>дан<br>31.12.2021. | План на<br>дан<br>31.12.2022. |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 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 динара

|                          |             | 2019.<br>година | 2020.<br>година | 2021.<br>година | План 2022.<br>година |
|--------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Субвенције               | План        | 50.000          | 40.000          | 30.000          | 44.000               |
|                          | Пренето     | 42.931          | 36.921          | 29.633          | -                    |
|                          | Реализовано | 42.931          | 36.921          | 29.633          | -                    |
| Остали приходи из буџета | План        | 210.000         | 210.000         | 270.000         | 277.000              |
|                          | Пренето     | 210.000         | 210.000         | 269.998         | -                    |
|                          | Реализовано | 210.000         | 210.000         | 269.998         | -                    |
| Укупно приходи из буџета | План        | 260.000         | 250.000         | 300.000         | 321.000              |
|                          | Пренето     | 252.931         | 246.921         | 299.631         | -                    |
|                          | Реализовано | 252.931         | 246.921         | 299.631         | -                    |

»



У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“  
тачка: „4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2022. г., прилог 5а и прилог 5б“, мења се и гласи:

„4.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2022. г.

Прилог 5а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ                  |                        |                        |                        |
|-------------------------|--|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                         |  |      | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
| 1                       | 2  | 3    | 4                      | 5                      | 6                      | 7                      |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)     | 1001 | 189.999                | 398.660                | 598.182                | 834.281                |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)   | 1002 | 6.000                  | 12.000                 | 19.000                 | 26.000                 |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                      | 1003 | 6.000                  | 12.000                 | 19.000                 | 26.000                 |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                   | 1004 |                        |                        |                        |                        |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                            | 1005 | 175.999                | 371.660                | 554.182                | 776.281                |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                        | 1006 | 175.999                | 371.660                | 554.182                | 776.281                |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                     | 1007 |                        |                        |                        |                        |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ  | 1008 |                        |                        |                        |                        |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                      | 1009 |                        |                        |                        |                        |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                        | 1010 |                        |                        |                        |                        |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 1011 | 8.000                  | 15.000                 | 25.000                 | 32.000                 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                   | 1012 |                        |                        |                        |                        |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b> | 1013 | 189.604                | 398.208                | 596.611                | 831.455                |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ   | 1014 | 4.000                  | 8.000                  | 12.000                 | 19.120                 |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ   | 1015 | 37.200                 | 85.000                 | 127.500                | 168.000                |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)   | 1016 | 107.404                | 214.208                | 328.111                | 433.815                |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада  | 1017 | 73.200                 | 150.100                | 228.900                | 307.200                |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                          | 1018 | 11.700                 | 24.000                 | 36.600                 | 49.200                 |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде  | 1019 | 22.504                 | 40.108                 | 62.611                 | 77.415                 |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ  | 1020 | 13.000                 | 26.000                 | 40.000                 | 61.100                 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                     | 1021 |                        |                        |                        |                        |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА  | 1022 | 21.000                 | 49.000                 | 66.000                 | 121.870                |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1023 |                        |                        |                        |                        |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ   | 1024 | 7.000                  | 16.000                 | 23.000                 | 27.550                 |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                       | 1025 | 395                    | 452                    | 1.571                  | 2.826                  |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                       | 1026 |                        |                        |                        |                        |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                          | 1027 | 500                    | 950                    | 1.600                  | 2.000                  |



|                |  |      |         |         |         |         |
|----------------|--|------|---------|---------|---------|---------|
| 660 и 661      | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1028 |         |         |         |         |
| 662            | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА  | 1029 |         |         |         |         |
| 663 и 664      | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1030 |         |         |         |         |
| 665 и 669      | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ   | 1031 | 500     | 950     | 1.600   | 2.000   |
|                | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br/>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>  | 1032 | 600     | 1.000   | 2.600   | 3.000   |
| 560 и 561      | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1033 |         |         |         |         |
| 562            | II. РАСХОДИ КАМАТА   | 1034 |         |         |         |         |
| 563 и 564      | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1035 |         |         |         |         |
| 565 и 569      | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ   | 1036 | 600     | 1.000   | 2.600   | 3.000   |
|                | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>   | 1037 |         |         |         |         |
|                | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>   | 1038 | 100     | 50      | 1.000   | 1.000   |
| 683, 685 и 686 | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>  | 1039 |         |         |         |         |
| 583, 585 и 586 | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>  | 1040 |         |         |         |         |
| 67             | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ  | 1041 | 1.000   | 2.000   | 3.000   | 4.000   |
| 57             | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ  | 1042 | 950     | 1.850   | 2.930   | 4.840   |
|                | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br/>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>   | 1043 | 191.499 | 401.610 | 602.782 | 840.281 |
|                | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br/>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>   | 1044 | 191.154 | 401.058 | 602.141 | 839.295 |
|                | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>  | 1045 | 345     | 552     | 641     | 986     |
|                | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>  | 1046 |         |         |         |         |
| 69-59          | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 |         |         |         |         |
| 59- 69         | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |         |         |         |         |
|                | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>  | 1049 | 345     | 552     | 641     | 986     |
|                | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br/>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>  | 1050 |         |         |         |         |
|                | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>   |      |         |         |         |         |
| 721            | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА  | 1051 |         |         |         |         |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА  | 1052 |         |         |         |         |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА  | 1053 |         |         |         |         |
| 723            | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>   | 1054 |         |         |         |         |
|                | <b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК<br/>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>   | 1055 | 345     | 552     | 641     | 986     |
|                | <b>У. НЕТО ГУБИТАК<br/>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>   | 1056 |         |         |         |         |
|                | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>  | 1057 |         |         |         |         |
|                | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>   | 1058 |         |         |         |         |
|                | <b>III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>  | 1059 |         |         |         |         |



|  |   |      |  |  |  |
|--|---|------|--|--|--|
|  | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 |  |  |  |
|  | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                 |      |  |  |  |
|  | 1. Основна зарада по акцији                         | 1061 |  |  |  |
|  | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији            | 1062 |  |  |  |

Прилог 56

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ                         |                               |                               |                               |
|--|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|  |      | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
| 1  | 2    | 3                             | 4                             | 5                             | 6                             |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                      |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                            | 3001 | 194.299                       | 407.060                       | 609.782                       | 825.281                       |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи   | 3002 | 186.299                       | 392.060                       | 584.782                       | 793.281                       |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству  | 3003 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Примљене камате из пословних активности   | 3004 |                               |                               |                               |                               |
| 4. Остали приливи из редовног пословања  | 3005 | 8.000                         | 15.000                        | 25.000                        | 32.000                        |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                            | 3006 | 193.904                       | 406.608                       | 608.211                       | 822.455                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи   | 3007 | 86.348                        | 190.400                       | 277.400                       | 385.260                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                    | 3008 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                       | 3009 | 107.404                       | 214.208                       | 328.111                       | 433.815                       |
| 4. Плаћене камате у земљи  | 3010 | 100                           | 500                           | 800                           | 1.100                         |
| 5. Плаћене камате у иностранству   | 3011 |                               |                               |                               |                               |
| 6. Порез на добитак  | 3012 | 52                            | 1.500                         | 1.900                         | 2.280                         |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода   | 3013 |                               |                               |                               |                               |
| 8. Остали одливи из пословних активности   | 3014 |                               |                               |                               |                               |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                             | 3015 | 395                           | 452                           | 1.571                         | 2.826                         |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                               | 3016 |                               |                               |                               |                               |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                    |      |                               |                               |                               |                               |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                          | 3017 |                               |                               |                               |                               |
| 1. Продаја акција и удела  | 3018 |                               |                               |                               |                               |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 |                               |                               |                               |                               |
| 3. Остали финансијски пласмани   | 3020 |                               |                               |                               |                               |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања   | 3021 |                               |                               |                               |                               |
| 5. Примљене дивиденде  | 3022 |                               |                               |                               |                               |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                          | 3023 |                               |                               |                               |                               |



|   |      |         |         |         |         |
|---|------|---------|---------|---------|---------|
| 1. Куповина акција и удела  | 3024 |         |         |         |         |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 |         |         |         |         |
| 3. Остали финансијски пласмани  | 3026 |         |         |         |         |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 |         |         |         |         |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 |         |         |         |         |
| <b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |         |         |         |         |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 |         |         |         |         |
| 1. Увећање основног капитала  | 3030 |         |         |         |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3031 |         |         |         |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству   | 3032 |         |         |         |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи  | 3033 |         |         |         |         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству   | 3034 |         |         |         |         |
| 6. Остале дугорочне обавезе   | 3035 |         |         |         |         |
| 7. Остале краткорочне обавезе   | 3036 |         |         |         |         |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 |         |         |         |         |
| 1. Откуп сопствених акција и удела  | 3038 |         |         |         |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3039 |         |         |         |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству   | 3040 |         |         |         |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи  | 3041 |         |         |         |         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству   | 3042 |         |         |         |         |
| 6. Остале обавезе   | 3043 |         |         |         |         |
| 7. Финансијски лизинг   | 3044 |         |         |         |         |
| 8. Исплаћене дивиденде  | 3045 |         |         |         |         |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                            | 3046 |         |         |         |         |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                              | 3047 |         |         |         |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                                    | 3048 | 194.299 | 407.060 | 609.782 | 825.281 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                     | 3049 | 193.904 | 406.608 | 608.211 | 822.455 |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>  | 3050 | 395     | 452     | 1.571   | 2.826   |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>   | 3051 |         |         |         |         |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | 3052 | 12.557  | 12.557  | 12.557  | 12.557  |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3053 |         |         |         |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3054 |         |         |         |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>      | 3055 | 12.952  | 13.009  | 14.128  | 15.383  |

“



Тачка: „4.2.Образложење структуре планираних прихода и расхода“, мења се и гласи:

#### „4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода

Укупни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 840.281.000,00 динара, што је за 7,44% веће од реализације за 2021. годину, а у односу на План за 2021. годину веће за 12,20%.

Пословни приходи за 2022. годину су планирани у висини од 834.281.000,00 динара и за 7,04% су већи од реализације истих прихода у 2021. години и већи за 12,60% од Плана за 2021. годину.

Планирани расходи за 2022. годину износе 839.295.000,00 динара и већи су од Плана за 2021. годину за 12,21%, а од реализације за 2021. годину већи су за 8,33%.

Програмом инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину опредељена су средства по основу услуга из делатности у износу од 277.000.000,00 динара и по том основу планира се приход од 251.818.181,82 динара. Укупан годишњи износ одобрених средстава по основу услуга из делатности и капиталних субвенција, која су опредељена Предузећу за 2022. годину, износи 321.000.000,00 динара. Приход од услуга из делатности учествује у укупном приходу са 29,97%, а остатак од 70,03% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и претежних делатности.

Планирани приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи, без прихода од услуга из делатности, у висини од 582.463.000,00 динара, већи су од Плана за 2021. годину за 17,56% а од реализације у 2021. години већи су за 9,09%. Финансијски приходи су мањи од планираних за 2021. годину и износе 2.000.000,00 динара.

Остали приходи у 2022. години планирани су у висини од 4.000.000,00 динара, што је у висини истих прихода планираних у 2021. години, а од реализације у 2021. години већи су 69,85%.

#### УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

| Ред. бр. | ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ  | План 2021. | Реализација 2021. | План 2022. | Индекс 5/3 | Индекс 5/4 |
|----------|---|------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 1        | 2   | 3          | 4                 | 5          | 6          | 7          |
| 1.       | ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 740.909    | 779.398           | 834.281    | 112,60     | 107,04     |
| 1а.      | Приходи од услуга из делатности   | 245.455    | 245.453           | 251.818    | 102,59     | 102,59     |
| 1б.      | Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија и донација и остали пословни приходи | 495.454    | 533.945           | 582.463    | 117,56     | 109,09     |
| 2.       | ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ   | 4.000      | 357               | 2.000      | 50,00      | 560,22     |
| 3.       | ОСТАЛИ ПРИХОДИ  | 4.000      | 2.355             | 4.000      | 100,00     | 169,85     |
| 4.       | УКУПНИ ПРИХОДИ  | 748.909    | 782.110           | 840.281    | 112,20     | 107,44     |

У оквиру финансијског плана за 2022. годину осим повећања у сегменту зарада извршено је повећање трошкова амортизације, као и горива и електричне енергије, с обзиром на енергетску ситуацију и очекивани пораст цена енергената у другој половини године. Такође су кориговани трошкови сировине и материјала како би се реализовали радови на одржавању зеленила и објеката који су планирани изменама Програма инвестиционих активности и услуга и делатности – тј. одржавање зеленила и објеката.

Висина пословних расхода је већа за 11,99% од планске вредности истих расхода у 2021. години.



Финансијски расходи су за 87,85% већи од реализације у 2021. години, а од Плана за 2021. годину већи за 20,00%.

Остали расходи су већи од реализације за 2021. годину за 23,34%, и већи од планиране вредности за 2021. годину за 59,21%.

Основне смернице за планирање трошкова личних расхода су примењене у свим сегментима.

#### УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

| Ред. Бр. | ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)  | План 2021. | Реализација 2021. | План 2022. | Индекс 5/3 | Индекс 5/4 |
|----------|--|------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 1        | 2  | 3          | 4                 | 5          | 6          | 7          |
| 1.       | Пословни расходи   | 742.425    | 752.919           | 831.455    | 111,99     | 110,43     |
| 2.       | Финансијски расходи  | 2.500      | 1.597             | 3.000      | 120,00     | 187,85     |
| 3.       | Остали расходи   | 3.040      | 3.924             | 4.840      | 159,21     | 123,34     |
| 4.       | Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха | 0          | 7.045             | 0          | 0,00       | 0,00       |
| 5.       | Расходи промене рачуноводствене политике   | 0          | 3.159             | 0          | 0,00       | 0,00       |
| 6.       | Порески расходи периода  | 0          | 6.125             | 0          | 0,00       | 0,00       |
| 7.       | УКУПНИ РАСХОДИ   | 747.965    | 774.769           | 839.295    | 112,21     | 108,33     |

”



Тачка 4.4. „Приходи из буџета – динамика прихода“ мења се и гласи:

**„4.4. Приходи из буџета – динамика прихода**

Прилог 6

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

| Претходна година<br>2021.                           |                    |                                |                    |            |  |
|---|--------------------|--------------------------------|--------------------|------------|--|
| Приход  | Планирано          | Пренето из буџета<br>(Процена) | Реализовано        | Неуtroшено | Износ неуtroшених<br>средстава из ранијих<br>година<br>(у односу на претходну) |
|   | 1                  | 2                              | 3                  | 4 (2-3)    | 5  |
| Субвенције-капиталне с.                             | 30.000.000         | 29.959.400                     | 29.632.640         |            |  |
| Остали приходи из буџета*<br>- услуге из делатности | 270.000.000        | 270.000.000                    | 269.998.082        |            |  |
| <b>УКУПНО</b>                                       | <b>300.000.000</b> | <b>299.959.400</b>             | <b>299.630.722</b> |            |  |

у динарима

| План за период 01.01.-31.12.2022. текућа година     |                   |                    |                    |                    |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | 01.01. до 31.03.  | 01.01. до 30.06.   | 01.01. до 30.09.   | 01.01. до 31.12.   |
| Субвенције-капиталне с.                             | 0                 | 17.000.000         | 27.000.000         | 44.000.000         |
| Остали приходи из буџета* -<br>услуге из делатности | 85.000.000        | 137.000.000        | 206.500.000        | 277.000.000        |
| <b>УКУПНО</b>                                       | <b>85.000.000</b> | <b>154.000.000</b> | <b>233.500.000</b> | <b>321.000.000</b> |

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).



Поред финансијских средстава неопходних за текуће пословање Предузећа, посебна средства чине средства која се додељују из буџета Града Новог Сада.

За 2022. годину Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад одобрено је 321.000.000,00 динара, од чега на име капиталних субвенција 44.000.000,00 динара, а за услуге из делатности, то јест одржавање зеленила на гробљима 240.000.000,00 динара и 37.000.000,00 динара за одржавање објеката и гробаља. У Програму инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину детаљно је разрађена реализација самог Програма, и у прилогу 6 је приказана динамика реализације субвенција и услуга из делатности кроз 4 квартала у 2022. години.“

Тачка 4.5. „Образложење намене коришћења средстава из буџета“ мења се и гласи:

#### **„4.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета**

Предузеће се финансира делом из сопствених, а мањим делом из буџетских средстава. Реализација буџетских средстава се остварује преко Програма инвестиционих активности и услуга из делатности ЈКП „Лисје“ Нови Сад у којем се, за годину дана, планирају средства за потребе инвестиционе изградње, набавку опреме и одржавање зеленила и објеката на гробљима. На основу тако опредељених средстава за ове намене, закључује се посебан годишњи уговор са Оснивачем за реализацију услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката и гробаља), како у количини и цени, тако и у начину фактурисања и плаћања тих услуга. Буџетска средства за ову намену у 2022. години износе 277.000.000,00 динара, што обезбеђује приход у висини од 251.818.181,82 динара.

Остали део средстава остварује се пружањем услуга, производњом и продајом производа и роба на тржишту.

Однос између ових прихода у 2022. години након израде Програма износи 29,97%:70,03% у корист сопствених средстава. Овај процентуални однос показује да се ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2022. години буџетски финансира у висини 29,97% од укупног прихода, а остатак од 70,03% прихода Предузеће остварује продајом производа и услуга на тржишту. Треба напоменути да буџетско финансирање Јавно комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад не значи субвенционисање Предузећа, већ финансирање реализованих послова на одржавању зеленила и објеката које обављају службе предузећа по предложеном и усвојеном Програму одржавања за текућу годину.

Финансирање инвестиционих улагања се такође врши делом из сопствених, а делом из буџетских извора. Буџетска средства се остварују преко Програма инвестиционих активности у којем Оснивач опредељује средства, која ће 2022. године бити усмерена за изградњу колумбаријума и набавку опреме неопходне за обављање делатности. Планирана средства за ове намене у 2022. години износе 44.000.000,00 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.“



Тачка 4.6. „Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе“ мења се и гласи:

**„4.6. Планирани трошкови за зараде, накнаде зарада и остале личне расходе**

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Прилог 7  
у динарима

| Р. Бр. | Трошкови запослених  | План<br>01.01-<br>31.12.2021.<br>Претходна<br>година | Реализација<br>01.01-<br>31.12.2021.<br>Претходна<br>година | План<br>01.01-<br>31.03.2022. | План<br>01.01-<br>30.06.2022. | План<br>01.01-<br>30.09.2022. | План<br>01.01-<br>31.12.2022. |
|--------|--|--|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 186.700.000  | 188.702.022   | 51.450.000                    | 105.400.000                   | 160.600.000                   | 215.500.000                   |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 261.400.000  | 261.397.856   | 73.200.000                    | 150.100.000                   | 228.900.000                   | 307.200.000                   |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 305.800.000  | 304.864.127   | 84.900.000                    | 174.100.000                   | 265.500.000                   | 356.400.000                   |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 275  | 266   | 275                           | 275                           | 275                           | 275                           |
| 4.1.   | - на неодређено време  | 275  | 266   | 275                           | 275                           | 275                           | 275                           |
| 4.2.   | - на одређено време  |  |   |                               |                               |                               |                               |
| 5.     | Накнаде по уговору о делу  |  |   |                               |                               |                               |                               |
| 6.     | Број прималаца накнаде по уговору о делу*  |  |   |                               |                               |                               |                               |
| 7.     | Накнаде по ауторским уговорима   |  |   |                               |                               |                               |                               |
| 8.     | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*   |  |   |                               |                               |                               |                               |
| 9.     | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 20.000.000   | 51.541.713  | 6.000.000                     | 11.500.000                    | 17.000.000                    | 20.000.000                    |
| 10.    | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*                  | 28   | 28  | 28                            | 28                            | 28                            | 28                            |
| 9.а*** | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 10.000.000   | 10.000.000  | 0                             | 3.500.000                     | 7.000.000                     | 10.000.000                    |



|         |   |             |             |             |             |             |             |
|---------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 10.a*** | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 16          | 16          | 16          | 16          | 16          | 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                                      | 1.415.100   | 942.905     | 353.774     | 707.548     | 1.061.321   | 1.415.100   |
| 16      | Број чланова надзорног одбора*  | 3           | 2           | 3           | 3           | 3           | 3           |
| 17      | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                  |             |             |             |             |             |             |
| 18      | Број чланова Комисије за ревизију*                                      |             |             |             |             |             |             |
| 19      | Превоз запослених на посао и са посла                                   | 17.100.000  | 13.276.386  | 3.000.000   | 7.000.000   | 11.000.000  | 15.000.000  |
| 20      | Дневнице на службеном путу  | 1.000.000   | 339.813     | 250.000     | 500.000     | 750.000     | 1.000.000   |
| 21      | Накнаде трошкова на службеном путу                                      |             |             |             |             |             |             |
| 22      | Отпремнина за одлазак у пензију   | 3.000.000   | 943.010     | 900.000     | 1.200.000   | 2.700.000   | 3.000.000   |
| 23      | Број прималаца отпремнине   |             |             | 2           | 3           | 6           | 7           |
| 24      | Јубиларне награде   | 2.200.000   | 1.696.657   | 2.500.000   | 2.500.000   | 6.000.000   | 6.000.000   |
| 25      | Број прималаца јубиларних награда                                       | 24          | 23          | 19          | 19          | 41          | 41          |
| 26      | Смештај и исхрана на терену   |             |             |             |             |             |             |
| 27      | Помоћ радницима и породици радника                                      | 16.000.000  | 13.269.309  | 9.000.000   | 12.000.000  | 15.000.000  | 18.000.000  |
| 28      | Стипендије  |             |             |             |             |             |             |
| 29      | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима           | 3.000.000   | 2.911.369   | 500.000     | 1.200.000   | 2.100.000   | 3.000.000   |
| 30      | Трошкови стручног усавршавања запослених                                |             |             |             |             |             |             |
| 31.     | УКУПНО  | 379.515.100 | 389.785.289 | 107.403.774 | 214.207.548 | 328.111.321 | 433.815.100 |

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

9.a\*\*\* и 10.a\*\*\*: 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.



Поглавље 6. „План зарада и запошљавања“ мења се и гласи:

## „6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања за 2022. годину односи се на утврђивање броја запослених, везано за Закон о буџетском систему и донедавно за Одлуку о максималном броју запослених за 2017. годину, која је важила током претходних година.

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, сходно Одлуци о максималном броју запослених и за 2022. годину планира 275 запослених, колико је поменутом Одлуком и утврђено.

Зараде за 2022. годину су планиране на основу смерница Владе РС о изради Програма пословања за 2022. годину. Од 1. јануара 2022. године, на основу Одлука Владе РС, доћи ће до повећања минималне зараде тј. минималне цене рада по радном часу са 183,93 на 201,22 динара (нето), која запосленима са ниским зарадама обезбеђује исплату минималне зараде од 35.012,00 на бази утврђене вредности радног часа од 201,22 динара.

Надаље, зараде за 2022. годину су планиране на следећи начин:

- повећање масе зарада у 2022. години за 7%,
- повећање дела зарада за 9,4% колико износи повећање минималне зараде у висини од 35.012,28 динара у односу на 32.003,82 динара из 2021. године,

На основу измена у Посебном колективном уговору за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, извршене су измене у обрачуна следећих накнада запосленима:

- повећање минулог рада са 0,4% на 0,5%
- повећање регреса са 75% на 100% просека Републике Србије
- повећање топлог оброка са 400 на 500 динара на дневном нивоу.

С обзиром на финансијске измене накнада запосленима, овом изменом Програма вредност планираних бруто II зарада за старозапослене износи 353.360.000,00 динара и 3.040.000,00 динара за пословодство (директор). Укупни годишњи фонд средстава планираних за бруто II зараде запослених у 2022. години износи 356.400.000,00 динара. Структура зарада је детаљно разрађена у табелама прилога 11.

У складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14), исплата зарада зависи од пословно-финансијских резултата Предузећа и коригује се уколико је то потребно према оствареним резултатима пословања.

Обрачун зараде пословодства - директора се врши на основу важеће цене рада, и коефицијента који је утврдио Оснивач, као и припадајућих накнада (минули рад). Методологија обрачуна ове зараде се не разликује од осталих запослених у Предузећу.

Планирана просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2022. години износи 108.000,00 динара, а просечна месечна нето зарада по запосленом износи 65.303,03 динара.

У оквиру осталих личних расхода који чине трошкове запослених, а приказани су детаљно у табели прилога 7, види се план реализације личних расхода до краја 2022. године, а планирани су на бази реализације до краја 2021. године, а имајући у виду и ограничења која су дата у смерницама за израду Програма.

Укупна финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2022. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада, број:020-4/2013-24/а-1 од 21. јуна 2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара. Годишња вредност планираних бруто трошкова Надзорног одбора за 2022. годину износи 1.415.100,00 динара.

Трошкови јубиларних награда које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан предузећа, планирани су на бази података кадровске службе о броју добитника



јубиларних награда у 2022. години (за 10, 20, 30 и ове године 40 година стажа) и начину исплате јубиларних награда који је утврђен Законом и Колективним уговором. Основица за обрачун је процењена просечна месечна зарада код послодавца за фебруар 2022. године увећана за износ пореза на зараде, као и број који ће бити исплаћен. У 2022. години јубиларне награде износе 2.500.000,00 динара. Предузеће је, на основу горе наведеног, извршило исплату јубиларних награда у марту, како је и планирано. Међутим, измене у Посебном колективном уговору за ЈКП и друга ЈП Града Новог Сада доносе новину у обрачуну јубиларних награда, које се обрачунавају и за 15, 25, 35 година проведених у Предузећу. Због тога је ЈКП „Лисје“ Нови Сад определило додатна средства за реализацију ових трошкова, чија укупна планирана вредност износи 6.000.000,00 динара на годишњем нивоу.

Висина трошкова дневница за службена путовања износи 1.000.000,00 динара. Трошкови превоза запослених износе 15.000.000,00 динара.

Трошкови отпремнина за одлазак у пензију у висину од 3.000.000,00 динара, предвиђени су за запослене који испуњавају све услове за стицање пензије уколико повежу стаж, као и за одређени број запослених који испуњавају један од услова за стицање пензије и изразе жељу да то и искористе.

У делу трошкова Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, Предузеће планира 20.000.000,00 динара за 28 запослених и 10.000.000,00 динара за додатних 16 запослених, што укупно износи 30.000.000,00 динара. ЈКП „Лисје“ Нови Сад планира да у 2022. години обнови захтев за сагласност Републичке надлежне комисије за додатно ангажовање радника. С обзиром на наставак реализације Одлуке о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге у делу уређивања и одржавања гробља у приградским насељима (последње гробље преузето крајем 2021. године је Бегеч), ЈКП „Лисје“ Нови Сад мора задржати ниво трошкова наведених накнада из 2022. године, имајући у виду планиране радове на уређењу и рекултивацији гробља у приградским насељима и у 2022. години.

На основу закљученог и потписаног Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, прописана је обавеза послодавца да планира и запосленом исплати солидарну помоћ у нето износу од 41.800,00 динара, односно 46.444,44 динара у бруто износу. У 2022. години, планирана средства за ове намене износе 15.827.779,00 динара. Разлику до укупно планираних 18.000.000,00 динара чине планирана средства за финансирање помоћи запосленима у случају смрти члана уже породице као и приликом рођења детета. Ова позиција је и извор средстава помоћи у лечењу запослених, који нису у могућности да сами носе трошкове лечења.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 37/17, 33/19 – Споразум о продужењу и 34/20 – Анекс I) и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад основна зарада запосленог утврђује се као производ вредности радног часа, коефицијента посла и времена проведеног на раду, док се вредност радног часа утврђује програмом пословања.

Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава прописано је да ће се „основица, односно вредност радног часа, вредност бода и вредност основне зараде (у даљем тексту: основица) за обрачун плате, односно зараде код корисника јавних средстава примењивати у висини која је била утврђена до дана ступања на снагу овог закона“, односно у октобру 2014. године.

Основна цена рада за коефицијент 1 из октобра 2014. године износи 13.858,00 нето. Основна цена рада за коефицијент 1 у 2021. години износи 13.858,00 нето, а са увећањем од 7% износи 14.828,00 динара, а примењиваће се од 01. јануара 2022. године.



Вредност радног часа представља количник основице која ће се у Предузећу примењивати од 1. јануара 2022. године - (од јануарске плате) и планираног пуног фонда радних сати за месец за који се обрачунава зарада.

Вредност радног часа представља обрачунску категорију и користи се за обрачун зараде, а у складу са бројем радних часова у одређеном месецу.

Уколико је овако обрачуната зарада нижа од минималне зараде утврђене у складу са законом, запосленом ће се исплатити минимална зарада утврђена у складу са законом.

Применом овако утврђене вредности радног часа обрачуната зарада, заједно са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, не сме довести до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец, тј. укупно на годишњем нивоу.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерница Владе РС, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.“



Тачка 6.4. „Зараде запослених“ мења се и гласи:  
 „6.4. Зараде запослених

Прилог 11

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину- Бруто 1**  
 у динарима

| Исплата по месецима 2021. | 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                         | 249             | 19.779.606  | 79.436          | 248             | 19.600.223  | 79.033          |                 |             |                 | 1               | 179.383     | 179.383         |
| II                        | 252             | 20.297.301  | 80.545          | 251             | 20.118.556  | 80.154          |                 |             |                 | 1               | 178.745     | 178.745         |
| III                       | 253             | 20.210.004  | 79.881          | 252             | 20.030.460  | 79.486          |                 |             |                 | 1               | 179.544     | 179.544         |
| IV                        | 252             | 20.104.726  | 79.781          | 251             | 19.924.909  | 79.382          |                 |             |                 | 1               | 179.817     | 179.817         |
| V                         | 251             | 20.251.343  | 80.683          | 250             | 20.071.574  | 80.286          |                 |             |                 | 1               | 179.769     | 179.769         |
| VI                        | 248             | 21.538.417  | 86.848          | 247             | 21.342.068  | 86.405          |                 |             |                 | 1               | 196.349     | 196.349         |
| VII                       | 254             | 22.098.815  | 87.003          | 253             | 21.912.471  | 86.611          |                 |             |                 | 1               | 186.344     | 186.344         |
| VIII                      | 254             | 23.109.999  | 90.984          | 253             | 22.920.498  | 90.595          |                 |             |                 | 1               | 189.501     | 189.501         |
| IX                        | 249             | 21.549.769  | 86.545          | 248             | 21.364.251  | 86.146          |                 |             |                 | 1               | 185.518     | 185.518         |
| X                         | 251             | 22.550.000  | 89.841          | 250             | 22.358.169  | 89.433          |                 |             |                 | 1               | 191.831     | 191.831         |
| XI                        | 258             | 25.104.651  | 97.305          | 257             | 24.907.765  | 96.917          |                 |             |                 | 1               | 196.886     | 196.886         |
| XII                       | 263             | 24.803.225  | 94.309          | 262             | 24.596.812  | 93.881          |                 |             |                 | 1               | 206.413     | 206.413         |
| УКУПНО                    |                 | 261.397.856 |                 |                 | 259.147.756 |                 |                 |             |                 |                 | 2.250.100   |                 |
| ПРОСЕК                    | 253             | 21.783.155  | 86.099          | 252             | 21.595.646  | 85.697          |                 |             |                 | 1               | 187.508     | 187.508         |

\*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године



## Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

у динарима

| План по месецима 2022. | 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             | 24.400.000  | 88.727          | 274             | 24.194.000  | 88.299          |                 |             |                 | 1               | 206.000     | 206.000         |
| II                     | 275             | 24.400.000  | 88.727          | 274             | 24.194.000  | 88.299          |                 |             |                 | 1               | 206.000     | 206.000         |
| III                    | 275             | 24.400.000  | 88.727          | 274             | 24.194.000  | 88.299          |                 |             |                 | 1               | 206.000     | 206.000         |
| IV                     | 275             | 24.400.000  | 88.727          | 274             | 24.194.000  | 88.299          |                 |             |                 | 1               | 206.000     | 206.000         |
| V                      | 275             | 26.100.000  | 94.909          | 274             | 25.876.000  | 94.438          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| VI                     | 275             | 26.400.000  | 96.000          | 274             | 26.176.000  | 95.533          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| VII                    | 275             | 26.400.000  | 96.000          | 274             | 26.176.000  | 95.533          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| VIII                   | 275             | 26.400.000  | 96.000          | 274             | 26.176.000  | 95.533          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| IX                     | 275             | 26.000.000  | 94.545          | 274             | 25.776.000  | 94.073          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| X                      | 275             | 26.100.000  | 94.909          | 274             | 25.876.000  | 94.437          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| XI                     | 275             | 26.100.000  | 94.909          | 274             | 25.876.000  | 94.437          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| XII                    | 275             | 26.100.000  | 94.909          | 274             | 25.876.000  | 94.437          |                 |             |                 | 1               | 224.000     | 224.000         |
| УКУПНО                 |                 | 307.200.000 |                 |                 | 304.584.000 |                 |                 |             |                 |                 | 2.616.000   | 2.616.000       |
| ПРОСЕК                 | 275             | 25.600.000  | 93.091          | 274             | 25.382.000  | 92.635          |                 |             |                 | 1               | 218.000     | 218.000         |

\*старозапослени у 2022. 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 запослених и просечна зарада  
по месецима за 2022. годину - Бруто 2**

у динарима

| План по<br>месецима<br>2022. | УКУПНО             |                |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ*    |             |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ      |                |                    | ПОСЛОВОДСТВО       |             |                    |
|------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|
|                              | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса зарада | Просечна<br>зарада |
| I                            | 275                | 28.300.000     | 102.909            | 274                | 28.060.000  | 102.409            |                    |                |                    | 1                  | 240.000     | 240.000            |
| II                           | 275                | 28.300.000     | 102.909            | 274                | 28.060.000  | 102.409            |                    |                |                    | 1                  | 240.000     | 240.000            |
| III                          | 275                | 28.300.000     | 102.909            | 274                | 28.060.000  | 102.409            |                    |                |                    | 1                  | 240.000     | 240.000            |
| IV                           | 275                | 28.300.000     | 102.909            | 274                | 28.060.000  | 102.409            |                    |                |                    | 1                  | 240.000     | 240.000            |
| V                            | 275                | 30.300.000     | 110.182            | 274                | 30.040.000  | 109.635            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| VI                           | 275                | 30.600.000     | 111.273            | 274                | 30.340.000  | 110.730            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| VII                          | 275                | 30.600.000     | 111.273            | 274                | 30.340.000  | 110.730            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| VIII                         | 275                | 30.600.000     | 111.273            | 274                | 30.340.000  | 110.730            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| IX                           | 275                | 30.200.000     | 109.818            | 274                | 29.940.000  | 109.270            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| X                            | 275                | 30.300.000     | 110.182            | 274                | 30.040.000  | 109.635            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| XI                           | 275                | 30.300.000     | 110.182            | 274                | 30.040.000  | 109.635            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| XII                          | 275                | 30.300.000     | 110.182            | 274                | 30.040.000  | 109.635            |                    |                |                    | 1                  | 260.000     | 260.000            |
| УКУПНО                       |                    | 356.400.000    |                    |                    | 353.360.000 |                    |                    |                |                    |                    | 3.040.000   | 3.040.000          |
| ПРОСЕК                       | 275                | 29.700.000     | 108.000            | 274                | 29.446.667  | 107.469            |                    |                |                    | 1                  | 253.333     | 253.333            |

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године



**Прилог 11а**

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

|                            |                | Исплаћена у 2021. години |         | Планирана у 2022. години |         |
|----------------------------|----------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|                            |                | Бруто 1                  | Нето    | Бруто 1                  | Нето    |
| Запослени без пословодства | Најнижа зарада | 67.450                   | 47.300  | 78.965                   | 55.354  |
|                            | Највиша зарада | 155.600                  | 109.080 | 166.821                  | 116.942 |
| Пословодство (Директор)    | Зарада         | 184.680                  | 130.460 | 224.000                  | 157.100 |



**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2022. до 30.04. 2022. године - Бруто 1**

у  
динарима

| Реализација<br>по<br>месецима<br>2022. | УКУПНО             |                |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ*    |                |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ      |                |                    | ПОСЛОВОДСТВО       |                |                    |
|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
|  | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада |
| I                                      | 260                | 23.486.898     | 90.334             | 259                | 23.289.642     | 89.921             |                    |                |                    | 1                  | 197.256        | 197.256            |
| II                                     | 260                | 23.416.330     | 90.063             | 259                | 23.225.415     | 89.328             |                    |                |                    | 1                  | 190.915        | 190.915            |
| III                                    | 258                | 23.710.715     | 91.902             | 257                | 23.511.499     | 91.484             |                    |                |                    | 1                  | 199.216        | 199.216            |
| IV                                     | 260                | 22.284.181     | 85.708             | 259                | 22.092.156     | 85.298             |                    |                |                    | 1                  | 192.025        | 192.025            |
| V                                      |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VI                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VII                                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VIII                                   |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| IX                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| X                                      |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| XI                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| XII                                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| УКУПНО                                 |                    | 92.898.124     |                    |                    | 92.118.712     |                    |                    |                |                    |                    | 779.412        |                    |
| ПРОСЕК                                 | 260                | 23.224.531     | 89.325             | 259                | 23.029.678     | 88.918             |                    |                |                    |                    | 194.853        | 194.853            |

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2022. до 30.04. 2022. године - Бруто 2**

у  
динарима

| Реализација<br>по<br>месецима<br>2022. | УКУПНО             |                |                    | СТАРОЗАПОСЛЕНИ*    |                |                    | НОВОЗАПОСЛЕНИ      |                |                    | ПОСЛОВОДСТВО       |                |                    |
|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
|  | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада | Број<br>запослених | Маса<br>зарада | Просечна<br>зарада |
| I                                      | 260                | 27.284.449     | 104.940            | 259                | 27.055.337     | 104.461            |                    |                |                    | 1                  | 229.112        | 229.112            |
| II                                     | 260                | 27.202.485     | 104.625            | 259                | 26.980.738     | 104.173            |                    |                |                    | 1                  | 221.747        | 221.747            |
| III                                    | 258                | 27.544.413     | 106.761            | 257                | 27.313.023     | 106.276            |                    |                |                    | 1                  | 231.390        | 231.390            |
| IV                                     | 260                | 25.887.494     | 99.567             | 259                | 25.664.457     | 99.090             |                    |                |                    | 1                  | 223.037        | 223.037            |
| V                                      |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VI                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VII                                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| VIII                                   |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| IX                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| X                                      |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| XI                                     |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| XII                                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |                    |                |                    |
| УКУПНО                                 |                    | 107.918.841    |                    |                    | 107.013.555    |                    |                    |                |                    |                    | 905.286        |                    |
| ПРОСЕК                                 | 260                | 26.979.710     | 103.768            | 259                | 26.753.389     | 103.295            |                    |                |                    |                    | 226.321        | 226.321            |

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



Поглавље: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, мења се и гласи:

## **„ 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

### **ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ**

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, за капитална улагања и услуга из делатности приказан је у табели „ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ“, чија је планирана реализација за 2022. годину исказана кроз четири квартала.

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – по групама:**

Набавке у групи добра односе се на набавку материјала за рад служби, канцеларијског материјала, оруђа, алата и ситног инвентара, ХТЗ опреме, материјала за извођење грађевинских радова, као и радова на одржавању зеленила, набавку резервних делова, горива итд. Поред тога, ова група набавки садржи план набављања одређених основних средстава (по основу амортизације), уколико то финансијске могућности Предузећа буду дозволиле. За набавке ове групе планирана су средства у износу од 154.700.000,00 динара.

Набавке у групи радова, које се односе на грађевинске и грађевинско – занатске радове, као и на радове на уређењу гробалја, планиране су у износу од 58.600.000,00 динара.

Набавке у групи услуга планиране су у износу од 87.200.000,00 динара. У њима су предвиђене услуге одржавања, транспортне услуге, услуге стручног оспособљавања и усавршавања запослених, производне, непроизводне и остале услуге.

Група набавки на које се закон не примењује планиране су у износу од 125.060.000,00 динара и односе се на набавке робе за даље пласирање на тржишту и робу чија је вредност мања од 1.000.000,00 динара.

Након свега, треба указати на веома битну разлику између вредности расписаних набавки током године на основу Плана јавних набавки и стварних трошкова који ће се реализовати по том основу у пословању Предузећа, а који ће бити и прокњижени у књиговодству. Под реализацијом јавне набавке се подразумева расписивање набавке за одређеним добром, услугом или радовима у формалном смислу, а не фактичко трошење финансијских средстава и набавку добара. Финансијски резултати пословања који приказују реализоване трошкове не морају се номинално поклопити са вредностима расписаних јавних набавки.



**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И  
УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ**

у динарима

| Редни број           | ПОЗИЦИЈА  | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|----------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Добра</b>         |   |                        |                        |                        |                        |
| 1.                   | Камион кипер  | 0                      | 0                      | 0                      | 10.000.000             |
| 2.                   | Утоваривач ровокопач са додатном опремом                              | 0                      | 7.000.000              | 7.000.000              | 7.000.000              |
| 3.                   | Камион са дизалицом   | 0                      | 0                      | 0                      | 7.000.000              |
| 4.                   | Материјал за одржавање зеленила                                       | 2.000.000              | 4.000.000              | 7.000.000              | 9.000.000              |
| 5.                   | Материјал за одржавање објеката                                       | 2.500.000              | 5.000.000              | 9.000.000              | 13.000.000             |
| 6.                   | Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова     | 3.000.000              | 9.000.000              | 15.000.000             | 20.000.000             |
| 7.                   | Производи за одржавање хигијене                                       | 800.000                | 1.600.000              | 2.400.000              | 3.000.000              |
| 8.                   | Канцеларијски материјал   | 800.000                | 1.600.000              | 2.500.000              | 3.500.000              |
| 9.                   | Оруђа, алати и ситан инвентар   | 1.000.000              | 2.500.000              | 3.500.000              | 4.000.000              |
| 10.                  | ХТЗ опрема  | 2.000.000              | 4.000.000              | 6.000.000              | 8.000.000              |
| 11.                  | Електрична енергија   | 2.000.000              | 4.000.000              | 6.500.000              | 9.000.000              |
| 12.                  | Гас   | 2.000.000              | 4.000.000              | 6.000.000              | 8.000.000              |
| 13.                  | Гориво  | 3.750.000              | 7.500.000              | 12.750.000             | 18.000.000             |
| 14.                  | Резервни делови   | 1.000.000              | 2.000.000              | 3.000.000              | 4.000.000              |
| 15.                  | Возила у функцији претежне делатности                                 | 0                      | 0                      | 3.000.000              | 3.000.000              |
| 16.                  | Трактор са приколицом   | 0                      | 5.000.000              | 5.000.000              | 5.000.000              |
| 17.                  | Опрема за рад Службе за одржавање зеленила                            | 0                      | 2.000.000              | 2.000.000              | 2.000.000              |
| 18.                  | Рачунарска опрема   | 1.000.000              | 2.000.000              | 3.000.000              | 4.000.000              |
| 19.                  | Канцеларијска опрема  | 0                      | 1.000.000              | 2.000.000              | 2.000.000              |
| 20.                  | Агрегат   | 0                      | 0                      | 1.500.000              | 1.500.000              |
| 21.                  | Опрема за рад Службе за организовање даће и помена и бела техника     | 0                      | 1.000.000              | 2.000.000              | 2.000.000              |
| 22.                  | Машине и алати за столарску радионицу                                 | 0                      | 2.000.000              | 4.000.000              | 4.000.000              |
| 23.                  | Машине и алати за каменорезачку радионицу                             | 0                      | 2.000.000              | 4.000.000              | 5.000.000              |
| 24.                  | Корисничке лиценце за софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION" | 0                      | 0                      | 2.700.000              | 2.700.000              |
| <b>Укупно добра:</b> |   | <b>21.850.000</b>      | <b>67.200.000</b>      | <b>109.850.000</b>     | <b>154.700.000</b>     |



| <b>Услуге</b>                         |  |                   |                    |                    |                    |
|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.                                    | Услуга ангажовања радника  | 7.500.000         | 15.000.000         | 22.500.000         | 30.000.000         |
| 2.                                    | Услуга орезивања, санитарне сече, хемијске заштите и машинско вађење стабала | 2.000.000         | 3.000.000          | 4.000.000          | 5.200.000          |
| 3.                                    | Услуга пејзажног уређења   | 5.000.000         | 20.000.000         | 30.000.000         | 35.000.000         |
| 4.                                    | Услуге мобилне телефоније  | 750.000           | 1.500.000          | 2.250.000          | 3.000.000          |
| 5.                                    | Одржавање возила   | 1.500.000         | 3.000.000          | 4.500.000          | 6.000.000          |
| 6.                                    | Сушење даске   | 1.000.000         | 2.000.000          | 3.000.000          | 4.000.000          |
| 7.                                    | Осигурање  | 1.000.000         | 2.000.000          | 3.000.000          | 4.000.000          |
| <b>Укупно услуге:</b>                 |  | <b>18.750.000</b> | <b>46.500.000</b>  | <b>69.250.000</b>  | <b>87.200.000</b>  |
| <b>Радови</b>                         |  |                   |                    |                    |                    |
| 1.                                    | Доградња колумбаријума на Градском гробљу – I фаза                           | 0                 | 10.000.000         | 20.000.000         | 20.000.000         |
| 2.                                    | Радови на опремању гробница гранитом   | 0                 | 3.000.000          | 8.600.000          | 8.600.000          |
| 3.                                    | Грађевински и грађевинско - занатски радови                                  | 5.000.000         | 15.000.000         | 25.000.000         | 30.000.000         |
| <b>Укупно радови:</b>                 |  | <b>5.000.000</b>  | <b>28.000.000</b>  | <b>53.600.000</b>  | <b>58.600.000</b>  |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b> |  | <b>45.600.000</b> | <b>141.700.000</b> | <b>232.700.000</b> | <b>300.500.000</b> |

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2022. ГОДИНИ**

**НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ**

у динарима

| Редни број   | ПОЗИЦИЈА  | План 01.01-31.03.2022. | План 01.01-30.06.2022. | План 01.01-30.09.2022. | План 01.01-31.12.2022. |
|--------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Добра</b> |   |                        |                        |                        |                        |
| 1.           | Погребна опрема   | 4.500.000              | 9.000.000              | 13.500.000             | 19.120.000             |
| 2.           | Добра за организовање даћа и помена   | 4.000.000              | 9.000.000              | 14.000.000             | 18.000.000             |
| 3.           | Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја               | 3.000.000              | 12.000.000             | 20.000.000             | 25.000.000             |
| 4.           | Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета | 6.000.000              | 13.000.000             | 20.000.000             | 27.000.000             |
| 5.           | Хидраулична платформа за покојнике  | 0                      | 0                      | 600.000                | 600.000                |
| 6.           | Клима уређаји   | 990.000                | 990.000                | 990.000                | 990.000                |
| 7.           | Ситна канцеларијска опрема  | 100.000                | 300.000                | 400.000                | 500.000                |
| 8.           | Прибор и алат за хитне интервенције   | 0                      | 0                      | 0                      | 190.000                |



|                      |  |                   |                   |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 9.                   | Пословна галантерија   | 0                 | 0                 | 0                 | 300.000           |
| 10.                  | Филтери за лакирницу у столарској радионици  | 0                 | 400.000           | 400.000           | 400.000           |
| 11.                  | Рекламни материјал   | 0                 | 0                 | 0                 | 400.000           |
| 12.                  | Санитетски материјал   | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 13.                  | Антивирус лиценца  | 950.000           | 950.000           | 950.000           | 950.000           |
| 14.                  | Видео надзор   | 0                 | 500.000           | 500.000           | 500.000           |
| 15.                  | Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"   | 0                 | 0                 | 500.000           | 500.000           |
| 16.                  | Опрема за ситем грејања  | 990.000           | 990.000           | 990.000           | 990.000           |
| <b>Укупно добра:</b> |  | <b>20.630.000</b> | <b>47.230.000</b> | <b>72.930.000</b> | <b>95.540.000</b> |
| <b>Услуге</b>        |  |                   |                   |                   |                   |
| 1.                   | Израда пројектно-техничке документације за објекте на гробљима   | 0                 | 450.000           | 950.000           | 950.000           |
| 2.                   | Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION" | 0                 | 0                 | 0                 | 500.000           |
| 3.                   | Одржавање фискалних каса   | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000           |
| 4.                   | Преглед, сервис и испитивање ПП апарата  | 400.000           | 400.000           | 400.000           | 400.000           |
| 5.                   | Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика) на кремационој пећи  | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 300.000           |
| 6.                   | Безбедност на раду и ППЗ   | 0                 | 950.000           | 950.000           | 950.000           |
| 7.                   | Одржавање ситне механизације   | 50.000            | 150.000           | 300.000           | 500.000           |
| 8.                   | Одржавање машина на електро и гасни погон  | 60.000            | 140.000           | 250.000           | 300.000           |
| 9.                   | Одржавање клима уређаја и расхладних комора  | 120.000           | 230.000           | 340.000           | 450.000           |
| 10.                  | Услуга поправке ручног електричног алата   | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000           |
| 11.                  | Услуга оштрења столарског алата  | 120.000           | 230.000           | 340.000           | 450.000           |
| 12.                  | Услуга одгушења канализације   | 60.000            | 120.000           | 180.000           | 250.000           |
| 13.                  | Вулканизерске услуге   | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000           |
| 14.                  | Услуга прања возила  | 30.000            | 60.000            | 120.000           | 150.000           |
| 15.                  | Услуга техничког прегледа  | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000           |
| 16.                  | Сервис мобилних телефона   | 60.000            | 120.000           | 180.000           | 250.000           |
| 17.                  | Услуга чишћења и одржавања димњака   | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000           |
| 18.                  | Одржавање канцеларијске опреме   | 100.000           | 150.000           | 250.000           | 300.000           |
| 19.                  | Одржавање лифта у сали опростаја   | 110.000           | 190.000           | 270.000           | 350.000           |
| 20.                  | Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката   | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000           |
| 21.                  | Браварске услуге   | 25.000            | 50.000            | 75.000            | 100.000           |
| 22.                  | Одржавање кремационе пећи  | 75.000            | 150.000           | 225.000           | 300.000           |
| 23.                  | Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација   | 600.000           | 600.000           | 600.000           | 600.000           |
| 24.                  | Одржавање термомашинских инсталација   | 110.000           | 190.000           | 270.000           | 350.000           |
| 25.                  | Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче   | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 300.000           |
| 26.                  | Одржавање Шкода возила   | 70.000            | 150.000           | 225.000           | 300.000           |



|                                       |   |                   |                   |                   |                    |
|---------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 27.                                   | Одржавање ЈЦБ машина  | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000            |
| 28.                                   | Одржавање Мерцедес возила   | 125.000           | 250.000           | 375.000           | 500.000            |
| 29.                                   | Одржавање Дачија возила   | 750.000           | 150.000           | 225.000           | 300.000            |
| 30.                                   | Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће         | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000            |
| 31.                                   | Услуга ревизије финансијских извештаја  | 0                 | 0                 | 500.000           | 500.000            |
| 32.                                   | Услуга чишћења и прања  | 75.000            | 150.000           | 225.000           | 300.000            |
| 33.                                   | Услуга одржавања програма у архиви  | 25.000            | 50.000            | 75.000            | 100.000            |
| 34.                                   | Услуга одржавања књиговодственог програма   | 120.000           | 240.000           | 360.000           | 490.000            |
| 35.                                   | Одржавање система за евиденцију радног времена  | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000            |
| 36.                                   | Услуга одржавања софтвера за катастар   | 120.000           | 240.000           | 360.000           | 480.000            |
| 37.                                   | Услуга Hostingа и одржавања Web сајта   | 80.000            | 160.000           | 240.000           | 350.000            |
| 38.                                   | Услуга геометра   | 120.000           | 240.000           | 360.000           | 500.000            |
| 39.                                   | Услуга штампе и коричења  | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000            |
| 40.                                   | Услуга фотокопирања   | 40.000            | 80.000            | 120.000           | 150.000            |
| 39.                                   | Одржавање телефонске централе   | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000            |
| 40.                                   | Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионици                                     | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000            |
| 41.                                   | Хитне интервенције  | 0                 | 200.000           | 200.000           | 200.000            |
| 42.                                   | Одржавање софтвера за фактурисање   | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000            |
| 43.                                   | Услуга излучивања архиве  | 0                 | 0                 | 0                 | 500.000            |
| 44.                                   | Услуга одржавања машина за прање судова и чаша  | 50.000            | 100.000           | 150.000           | 200.000            |
| 45.                                   | Одржавање коморе за фарбање   | 100.000           | 200.000           | 300.000           | 400.000            |
| 46.                                   | Испитивање и подешавање сигурносних уређаја за заштиту од превисоког притиска – сигурносних вентила | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000            |
| 47.                                   | Израда плана превентивних мера  | 200.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000            |
| 48.                                   | Координатор за извођење радова  | 300.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000            |
| 49.                                   | Услуга PRESS clipping и оглашавања  | 135.000           | 270.000           | 405.000           | 550.000            |
| 50.                                   | Транспортне услуге  | 200.000           | 450.000           | 700.000           | 950.000            |
| 51.                                   | Услуге других предузећа   | 200.000           | 450.000           | 650.000           | 900.000            |
| 52.                                   | Изнајмљивање апарата за воду  | 25.000            | 50.000            | 75.000            | 100.000            |
| <b>Укупно услуге:</b>                 |   | <b>5.905.000</b>  | <b>10.460.000</b> | <b>15.195.000</b> | <b>19.770.000</b>  |
| <b>Радови</b>                         |   |                   |                   |                   |                    |
| 1.                                    | Земљани радови и радови на ископу   | 600.000           | 1.400.000         | 2.100.000         | 2.800.000          |
| 2.                                    | Хидроизолатерски радови   | 0                 | 1.500.000         | 1.500.000         | 1.500.000          |
| 3.                                    | Надоградња система за грејање   | 2.100.000         | 2.950.000         | 2.950.000         | 2.950.000          |
| 4.                                    | Радови на хортикултурном уређењу зелених површина   | 0                 | 1.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000          |
| <b>Укупно радови:</b>                 |   | <b>2.700.000</b>  | <b>7.350.000</b>  | <b>9.050.000</b>  | <b>9.750.000</b>   |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b> |   | <b>29.235.000</b> | <b>65.040.000</b> | <b>97.175.000</b> | <b>125.060.000</b> |

”



II.

Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.

ПРЕДСЕДНИК  
НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Дипл.ек. Душан Бајило



## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

До измене Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину је дошло због измене Програма инвестиционих активности и услуга из делатности ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину, који је допуњен додатним буџетским финансијским средствима у висини од 20.000.000,00 динара за услуге из делатности и то: 15.000.000,00 динара за одржавања зеленила на свим гробљима које одржава ЈКП „Лисје“ Нови Сад и 5.000.000,00 динара за одржавање објеката, као и планирањем додатних прихода из редовног пословања у износу од 11.818.000,00 динара.

У том смислу, део измена Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину обухвата измене Програма инвестиционих активности и услуга из делатности за 2022. годину, којима су услуге из делатности повећане на 277.000.000,00 динара, то јест за 20.000.000,00 динара.

Додатна финансијска средства биће усмерена на обезбеђивање несметаног функционисања делатности и задржавање постојећег степена одржавања зеленила и објеката на гробљима која одржава ЈКП „Лисје“ Нови Сад. Предвиђено је додатно крчење саморасле непожељне вегетације на Католичком, Јеврејском, Алмашком, Реформаторско – Евангелистичком, гробљу у Ветернику, Буковцу и Ковиљу, као и гробљима у приградским насељима – по потреби. Повећан обим радова се предвиђа код резивања и уклањања сувих грана дрвећа, као и појачано чишћење терена од нечистоћа на свим гробљима. На Градском гробљу се планира реконструкција травњака поред парцеле 4/37 и на парцелама 4/30 и 4/32. На Успенском гробљу предвиђена је садња и уређење простора око капеле, а на Русинском уређење око заштићеног гробног места Јована Храниловића садњом садница дрвећа, као и попуна постојећег дрвореда бреза. Овде су наведене само неке од предвиђених активности. Детаљан опис радова дат је у Програму инвестиционих активности и услуга из делатности ЈКП „Лисје“ Нови Сад.

Додатно опредељена средства за одржавање објеката биће усмерена на реконструкцију и одржавање пешачких и колских бетонских приступних путева и стаза за потребе сахрањивања на свим гробљима која одржава ЈКП „Лисје“ Нови Сад. С обзиром да је неопходно да обезбеђивање простора за сахрањивање прати и инфраструктурно уређење гробља, једнако је важна како изградња нових, тако и реконструкција постојећих стаза. На Градском гробљу планира се реконструкција стаза површине око 400 м<sup>2</sup>, а на осталим гробљима око 200 м<sup>2</sup> (Бегеч и остала гробља).

Измене Програма пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2022. годину односе се на повећање укупног обима пословања, и то укупни приходи који су повећани за 30.000.000,00 динара и износе 840.281.000,00 динара, као и укупни рсходи који су повећани у истом износу и износе 839.295.000,00 динара, висина добити остаје непромењена.

Пошто услуге из делатности чине део пословног прихода Предузећа, извршене су измене у финансијском плану Програма пословања за 2021. годину, на следећи начин. Досадашњи приход од услуга из делатности у висини од 233.636.000,00 динара је повећан за 18.182.000,00 динара, тако да сада укупно износи 251.818.000,00 динара, а приходи од продаје услуга су повећани за 11.818.000,00 динара и износе 582.463.000,00 динара. ЈКП „Лисје“ Нови Сад је током 2022. године реализовало у већем обиму приходе по основу рада службе за даће и помене, која је поново у функцији пуним



капацитетом због укидања епидемиолошких мера као и осталих екстерних послова због којих се очекује повећање прихода од продаје робе, производа и услуга.

У оквиру укупних расхода који су повећани за 30.000.000,00 динара извршене су промене у делу трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода условљене изменама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада. За ову позицију опредељена су додатна средства у износу од 21.900.000,00 динара, од којих се 18.400.000,00 динара односи на повећање зарада запослених (брutto II) и 3.500.000,00 динара за повећање исплате јубиларних награда.

Затим, трошкови материјала, горива и енергије који су повећани за 7.000.000,00 динара и износе 168.000.000,00 динара, а односе се на повећање трошкова горива и електричне енергије условљене повећањем цена ових енергената на тржишту током 2022. године. Структуру ових додатних средстава чине трошкови горива у додатном износу од 3.000.000,00 динара, трошкови електричне енергије у износу од додатних 1.000.000,00 динара, као и трошкови сировина и материјала за одржавање објеката који су повећани за 3.000.000,00 динара. Трошкови амортизације повећани су за 1.100.000,00 динара.

У оквиру Плана јавних набавки извршене су измене на позицијама које ће обезбедити реализацију измењеног Програма пословања.

У измене Програма пословања ЈКП „Лисје“ за 2022. годину укључене су све измене у свим поглављима, тачкама и табелама Програма, које су везане за наведене промене.

Укупни приходи и расходи повећани су за 30.000.000,00 динара, а укупна добит остаје непромењена.

Директор  
  
Владимир Баковић

