



04. 04. 2025

Број 14-1404/3-2-25
Нови Сад, Руменачки пут 65

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД ЗА 2024. ГОДИНУ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЛИСЈЕ“ НОВИ САД

Седиште: НОВИ САД, РУМЕНАЧКИ ПУТ 65

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ 96.03

Матични број: 08055475

ПИБ: 101636639

ЈББК: 81882

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

САДРЖАЈ:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа	3
1.2. Стратешка документа, закони и подзаконски акта	4
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.4. Организациона шема	5
1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора	7
2. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	7
2.1. Реализација циљева јавног предузећа	7
2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду извештаја о реализацији програма пословања за 2024. годину	8
2.3. Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2024. г.	9
2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима	10
2.5. Индикатори пословања	12
2.6. Активности предузећа у 2024. години на унапређењу корпоративног управљања	14
3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	15
3.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2024. г.	15
3.2. Образложење структуре реализованих прихода и расхода	24
3.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник	28
3.4. Приходи из буџета – динамика прихода	29
3.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета	30
3.6. Трошкови запослених	31
4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	33
5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	33
5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама	35
5.2. Квалификациона, старосна, полна и структура према радном стажу запослених	36
5.3. Динамика запошљавања	38
5.4. Зараде запослених	39
6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	47
7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ	48
8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ	53
8.1. Реализација плана инвестиција у 2024. години	53
9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – РЕАЛИЗАЦИЈА	55

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност Јавног предузећа

Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад, основала је Скупштина Града Новог Сада 1989. године са циљем да обавља комуналне делатности управљање гробљима и сахрањивање и погребну делатност.

У складу са Одлуком о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14, 47/16, 68/17, 59/19 и 35/23), Јавно комунално предузеће „Лисје“ Нови Сад је предузеће које обавља делатност од општег значаја и које је једино надлежно да врши сахрањивање покојника и уређење и одржавање Градског гробља, Алмашког, Успенског, Римокатоличког, Јеврејског, Назаренског, Русинског, Реформатско-евангеличког гробља, Спомен гробља на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу, Ветернику, Бегечу, Будисави, Буковцу, Каћу, Кисачу, Ковиљу, Лединцима, Старим Лединцима, Руменци и Степановићеву.

Ова делатност се не односи само на сахрањивање умрлих и одржавање гробаља, већ и на поштовање предака и неговање пијетета према умрлима. Одговорност и обавеза ЈКП „Лисје“ Нови Сад је да примењује савремену културу сахрањивања, поштујући традицију као део изворне културе и обичаја народа, начела слободе свести и вероисповести, као и права човека на своју последњу вољу.

Сахрањивање и кремирање као део основне, најважније делатности којом се Предузеће бави, а коју је Оснивач поверио Предузећу, је комунална делатност-управљање гробљима и сахрањивање (према Закону о комуналним делатностима-„Службени гласник РС“ бр. 88/11, 104/16, 95/18 и 94/24). Поред тога погребна делатност, коју је законодавац издвојио као посебну комуналну делатност односи се на област преузимања и превоз посмртних остатака преминулих лица, продају погребне опреме и изградњу надгробних обележја (споменика). Овим пословима се поред јавног предузећа бави и велики број приватних предузећа, због чега је присутна велика конкурентност на тржишту. ЈКП „Лисје“ Нови Сад располаже квалификованом радном снагом и опремом, којом изузетно професионално обавља ову делатност. То се односи на службе као што су транспортна, столарска, каменорезачка, грађевинска, служба за даће и помене и друге, које су у функцији основне делатности и које обезбеђују пружање комплетне погребне услуге грађанима од преузимања покојника до сахрањивања, тј. обележавања помена.

Визија и мисија

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

Визија Предузећа је да буде угледна и поштована кућа, која својим стилем, етиком и пијететом обједињује вредности хуманости и љубави према човечанству са једне и модерног пословног приступа са друге стране.

ЈКП „Лисје“ Нови Сад настоји да развија и унапређује квалитет услуга које пружа, као и да проширује своју понуду, како услуга тако и производа, који су у директној или индиректној вези са основним услугама сахрањивања. У том смислу се већ годинама Предузеће оријентише на тржишно пословање, отварањем низа пратећих служби које имају конкуренцију на тржишту, али могу да обезбеде приход, који је неопходан за реализацију развојне политике предузећа за коју смо се определили.

Због жеље да се корисницима обезбеди шири спектар услуга и производа сродних са нашом претежном делатношћу као и максималан квалитет, разноврсност и могућност избора, неопходно је обезбедити довољно финансијских средстава, како би се постигао тако висок ниво пословања и пружања услуга.

Задовољство грађана је гаранција квалитетних услуга, опстанка, пословног успеха и очувања угледа Предузећа. Стручност, ажурност и спремност запослених да изађу у сусрет грађанима, чине нас компетентним да на најбољи начин одговоримо на све пословне задатке.

1.2. Стратешка документа, закони и подзаконски акта

Основни оквир пословања и развоја Предузећа је, између осталог, и законски оквир којим се уређује рад и пословање Предузећа, и то:

- Закон о сахрањивању и гробљима („Службени гласник СРС“ бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и „Службени гласник РС“ бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/05-др. закон, 120/12-УС и 84/13-УС),
- Статут Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад од 24. октобра 2016. године,
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19),
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11, 104/16, 95/18 и 94/24),
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-испр., 108/13, 142/14, 68/15-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 118/21-др.закон, 138/22, 92/23 и 94/24),
- Закон о централном Регистру обавезног социјалног осигурања („Службени гласник РС“, бр. 95/18 и 91/19),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, бр. 119/12, 68/15, 113/17, 91/19, 44/21, 44/21-др.закон, 129/21-др.закон, 130/21 и 138/22),
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон, 47/18, 111/21 – др.закон),
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, бр. 62/06, 47/11, 93/12, 99/13 – усклађени дин. изн., 125/14 - усклађени дин. изн., 95/15 - усклађени дин. изн., 83/16, 91/16 - усклађени дин. изн., 104/16 - др. закон, 96/17 - усклађени дин. изн., 89/18 - усклађени дин. изн., 95/18 - др. закон, 86/19 - усклађени дин. изн., 126/20 - усклађени дин. изн., 99/21 - усклађени дин. изн., 111/21 - др. закон, 124/22 - усклађени дин. изн., 97/23 - усклађени дин. изн. и 85/24 - усклађени дин. изн.),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12),
- Закон о раду („Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18-аутентично тумачење),
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 73/19 и 44/21 - др. закон),
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/19),
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/19 и 92/23),
- Међународни рачуноводствени стандарди,

- Уредба о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 89/23 и 104/23),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/16 и 131/21),
- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 89/20),
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, број 36/13),
- Одлука о обављању комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 34/13, 13/14, 47/16, 68/17, 59/19 и 35/23),
- Одлука о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 55/20).

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

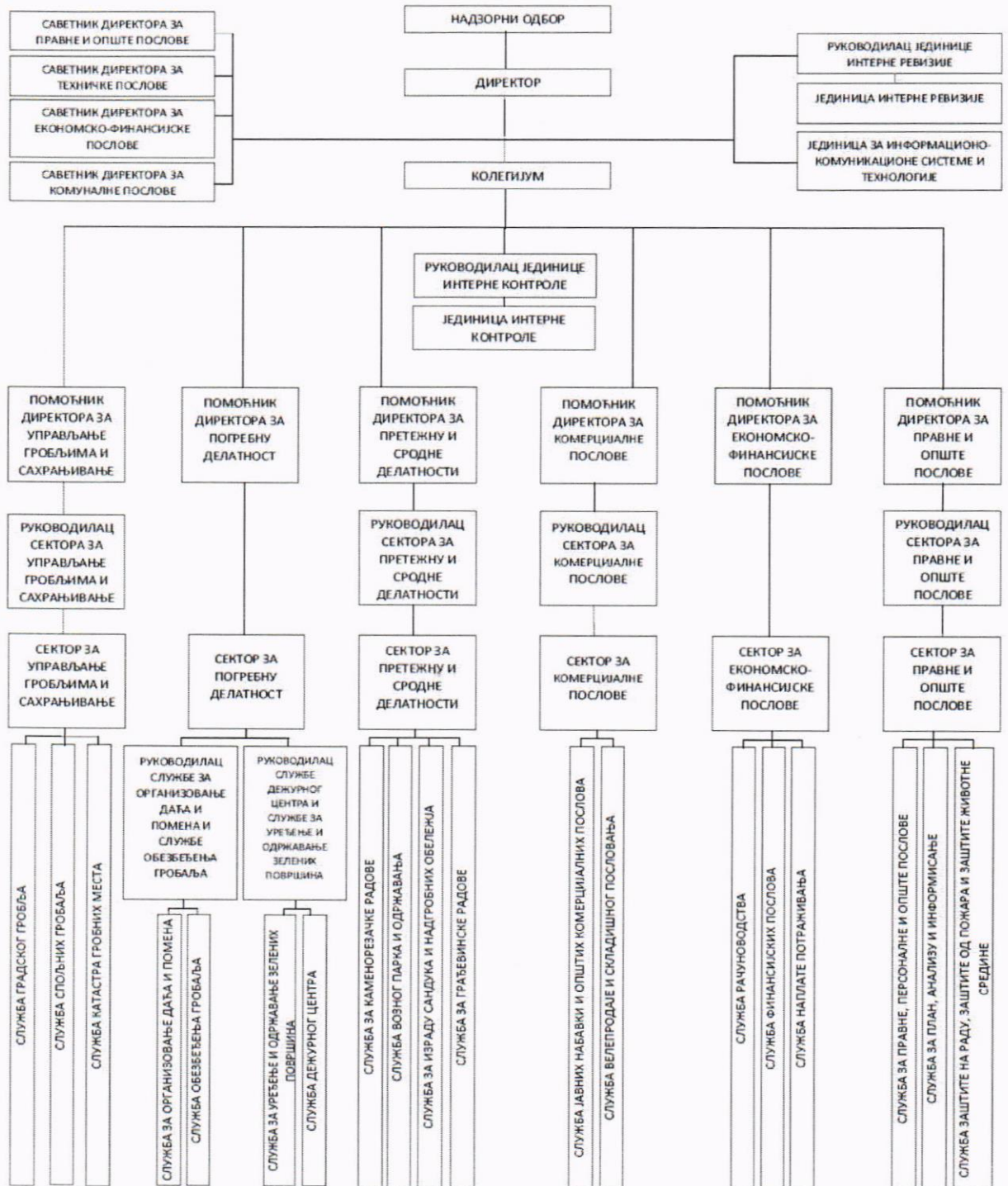
Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЛИСЈЕ“ је донет за период 2022.-2032. године тј. за десет наредних година и средњорочни план за период од 2022.-2028. године. Планове је донео Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ на 70. седници од 20. октобра 2022. године. Скупштина Града Новог Сада је на 33. седници 25. новембра 2022. године донела решење о давању сагласности на наведене планове.

1.4. Организациона шема

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

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

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЛИСЈЕ НОВИ САД



1.5. Имена директора и чланова надзорног одбора

Вршилац дужности директора предузећа је Милош Скенџић, који је именован почев од 27.09.2024. године Решењем Скупштине Града број 020-4/2024-72/a-I од 27.09.2024. године. Директор предузећа до 27.09.2024. године био је Владимир Ђаковић, који је именован 05.06.2023. године Решењем Скупштине Града број 352-1/2023-146-I од 06.04.2023. године.

Председник Надзорног одбора је Душан Бајић, који је именован 12.05.2023. године Решењем Скупштине Града број 022-1/2023-112-I од 12.05.2023. године.

Чланови Надзорног одбора су Јасмина Ракић, именована 01.08.2023. године Решењем Скупштине Града број 022-1/2023-162-I од 01.08.2023. године и Сузана Маџура, именована 06.04.2023. године Решењем Скупштине Града број 022-1/2023-96-I од 06.04.2023. године.

2. РЕАЛИЗАЦИЈА ЦИЉЕВА И ПЛАНИРАНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

2.1. Реализација циљева јавног предузећа

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

Општи циљеви Предузећа који су константно у фази реализације:

- Обезбеђење стабилности у пословању и континуирани развој,
- Примена економских начела и правила, делотворни менаџмент и рационална организација Предузећа,
- Одржавање и унапређење постојеће репутације одговорног, угледног и успешног Предузећа,
- Обезбеђење принципа квалитета у пословању и ефикасне контроле,
- Унапређење мера заштите животне средине,
- Континуитет у раду на модернизацији пословања кроз моделе одрживог развоја,
- Подизање нивоа примене информационо-комуникационих технологија,
- Унапређење корпоративног управљања и управљање ризицима,
- Постизање бољих резултата од конкуренције у домену квалитета услуга и производа, као и друштвене одговорности.

У 2024. години реализовани су следећи циљеви, који су утврђени Програмом пословања за 2024. годину:

- Обезбеђење места за сахрањивање на Градском гробљу и осталим гробљима,
- Наставак радова на инфраструктурном опремању X и XI гробног поља на Градском гробљу у Новом Саду,
- Алеје заслужних грађана на Градском гробљу у Новом Саду - пројектовање у току,
- Обезбеђење континуитета у пружању погребних услуга,
- Редовно одржавање зеленила, објеката и гробаља,

- Попуњавање уништеног зеленила на свим гробљима које је проузроковало олујно невреме у 2023. године (у складу са могућностима),
- Обезбеђење позитивног финансијског резултата пословања,
- Рационализација трошкова пословања,
- Обезбеђење планираног развоја кроз реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину,
- Унапређење нивоа квалитета пружања услуга грађанима,
- Обезбеђење ликвидности Предузећа,
- Реализација плана физичког обима производње и продаје производа и услуга,
- Реализација плана набавки за 2024. годину.

2.2. Кључне активности потребне за достизање циљева – основе за израду извештаја о реализацији програма пословања за 2024. годину

С обзиром да је Програм пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" за 2024. годину сачињен у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. годину, које је усвојила Влада Републике Србије уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024. -2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 89/23) и Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024. - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 104/23), он је истовремено и основа за израду Извештаја о пословању Предузећа за 2024. годину.

Основа финансијског извештаја за 2024. годину је финансијски план за 2024. годину.

На крају године ЈКП „Лисје“ је остварило укупне приходе у висини од 1.015.488.000,00 динара, укупне расходе од 1.015.315.000,00 динара, при чему је исказан позитиван финансијски резултат од 173.000,00 динара. Упоређујући са истим периодом претходне године ниво прихода је већи за 9,19%, због већих прихода од услуга из основне делатности. Ниво расхода је већи за 9,24% у односу на реализацију у 2023. години. Реализовани приходи у 2024. години мањи су од планираних за 5,37%, а расходи за 5,36%.

Исплата зарада је током 2024. године вршена у складу са планираном месечном и годишњом масом средстава за зараде, уз напомену да су исплате редовне, то јест сваког 25-ог и 10-ог у месецу.

Цене комуналних услуга повећане су за 10% у 2024. години.

2.3 Анализа тржишта и реализовани физички обим активности за 2024. г.

Анализа пословања окружења

С обзиром на профил погребне делатности којом се Предузеће бави, треба нагласити да је у делу продаје погребне опреме и транспорта умрлих на тржишту присутна оштра, нелојална конкуренција, што негативно утиче на пословање Предузећа и углед професије. ЈКП „Лисје“ Нови Сад се бори против таквог тржишта квалитетним пружањем услуга, као и проширењем помоћних делатности, којима обезбеђује део прихода који се не може остварити из основне погребне делатности. У сегменту транспорта умрлих учешће Предузећа на тржишту у односу на конкуренцију до краја 2024. године је износило 72,80%, што је мање у односу на 2023. годину за 2,32%.

Процена ресурса јавног предузећа

Што се тиче ресурса којима Предузеће располаже, може се рећи, да је ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину планирало максималан број запослених до 275 у оквиру људских ресурса. Предузеће је годину завршило са 261 запосленим.

Сва гробља на којима се обавља комунална делатност управљање гробљима и сахрањивање, а то су: Градско, Алмашко, Успенско, Римокатоличко, Јеврејско, Назаренско, Русинско, Реформатско-евангеличко гробље, Спомен гробље на Градском гробљу, затим гробља у Сремској Каменици, Петроварадину, Футогу и Ветернику, нису у власништву ЈКП „Лисје“ Нови Сад, већ у својини Града Новог Сада или у власништву цркве (нека Стара гробља), а дата су на управљање ЈКП „Лисје“ Нови Сад.

Поред претходно набројаних, према градској одлуци уведено је у систем ЈКП „Лисје“ Нови Сад и 13 гробаља у 10 приградских насеља: Буковац, Нови Лединци, Стари Лединци, Руменка, Ковиљ, Бегеч, Будисава, Степановићево, Каћ и Кисач.

Предузеће има највећи комплекс објеката на Градском гробљу, где се налази и комплекс крематоријума са кремационом пећи и припадајућим потребним постројењима, затим објекте на старим гробљима у Новом Саду, као и на гробљима у околним местима у којима пружа погребне услуге. Један од објеката је и Дежурни центар, који ради 24 часа свих 365 дана у години, у којем се организују све погребне услуге, заказују сахране, врши продаја погребне опреме и организује превоз посмртних остатака умрлог. Управа Предузећа се налази у пословном објекту на Градском гробљу у Новом Саду.

Највреднија опрема којом се располаже је пре свега постројење са кремационом пећи - крематоријум, возни парк неопходан за вршење основне делатности, радне машине за вршење погребних, вртларских и осталих услуга, опрема столарске и каменорезачке радионице, као и професионална опрема кухиње у оквиру службе за организацију даћа и помена.

Ресурси информационих технологија се односе на постојање корисничког информационог система, мреже која омогућава комуникацију свих служби унутар Предузећа и службе која одржава тај систем.

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

Реализација физичког обима производа и услуга у 2024. години

Просечан месечни број извршених услуга у овом периоду износи: 264 сахране, 25 споменика, 99 наплаћених накнада за каменорезачке радове, 11 ексхумација, 53 кремације, 2.056 наплаћених обнова гробних места, 195 продатих погребних опрема, 196 произведених дрвених сандука, 133 организованих даћа и помена, 7 продатих гробница, 189 транспортних услуга и 20 произведених лимених сандука.

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Јед. мере	Реализација 2023.	План 2024.	Реализација 2024.	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сахрана	ком.	3.349	4.100	3.170	77,32
2.	Споменик	ком.	288	360	304	84,44
3.	Наплаћене накнаде за каменорезачке радове	ком.	1.173	1.350	1.193	88,37
4.	Ексхумација	ком.	156	230	136	59,13
5.	Кремација	ком.	645	700	633	90,43
6.	Обнова	ком.	23.761	27.000	24.675	91,39
7.	Продата погребна опрема	ком.	2.307	3.000	2.339	77,97
8.	Производња дрвених сандука	ком.	2.197	2.500	2.351	94,04
9.	Број даћа и помена	ком.	1.556	1.600	1.590	99,38
10.	Продате гробнице	ком.	107	140	83	59,29
11.	Транспортне услуге	ком.	2.340	2.650	2.270	85,66
12.	Производња лимених сандука	ком.	256	400	237	59,25

2.4. Ризици у пословању и управљање ризицима

Имајући у виду да је управљање ризицима значајан сегмент управљања Предузећем, које је поверено руководиоцима, то је истовремено и алат којим се на време могу спречити неповољни догађаји, реаговати на њих и донети исправне пословне одлуке, које ће побољшати пословање и успешност Предузећа.

Без обзира да ли је у питању кредитни ризик, ценовни ризик ликвидности, новчаног тока или неки други, од изузетне је важности за предузеће, да располаже са људским ресурсима који су способни да квалитетно обављају своје надлежности и функције, како би исправно спроводили утврђени стратешки план.

У том правцу, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је позиционирало свој положај на тржишту погребне опреме на високом нивоу, с обзиром на веома оштру конкуренцију у области продаје погребне опреме и транспорта умрлих. У често веома нелојалној конкуренцији,

ЈКП „Лисје“ Нови Сад се такмичи квалитетом производње и услуга, приступачним ценама и прилагођеним и сведеним маркетингом.

Поред тога, у складу са настојањем за повећањем прихода, али исто тако да се на једном месту задовоље жеље и потребе крајњих корисника, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је у току свог развоја основало службе у функцији претежне делатности (столарску, грађевинску, каменорезачку, лимарску, ресторан) које се боре за послове у оштрој тржишној конкуренцији у Граду и шире. На тај начин користимо наше компаративне предности којима располажемо, како би се обезбедио приход Предузећу и по другим основама.

Управљање ризицима у организацији ЈКП „Лисје“ Нови Сад реализујемо кроз четири компоненте:

- *Интерно окружење*
Интерно окружење које чине сви запослени у ЈКП „Лисје“ Нови Сад поставља основу виђења и схватања потенцијалног ризика.
- *Постављање циљева*
Задати циљеви се морају вредновати према садржају потенцијалног ризика
- *Идентификација догађаја*
Спознаја интерних и екстерних фактора који могу утицати на имплементацију стратегије и циљева
- *Процена ризика*
Анализира се вероватноћа и утицај идентификованог ризика у циљу одлучивања како њиме управљати.

У тржишном систему и конкуренцији коју погребна делатност има, веома је важно доношење исправних пословних одлука и управљање ризицима, како би се обезбедило несметано функционисање ове веома важне делатности у комуналној привреди. Свакако да је највећа одговорност на органима управљања, то јест Надзорном одбору и директору, који у синергији треба да успоставе оквир, како би се успешно управљало свим ризицима у пословању.

2.5. Индикатори пословања

Прилог 1

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	354.397	407.783	406.977	398.210
	Реализација	412.785	415.786	413.008	404.178
	% одступања реализације од плана	+16%	+2%	+1%	+1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+1%	-1%	-2%
Укупна имовина	План	1.381.882	1.441.472	1.228.080	1.225.007
	Реализација	1.275.347	1.244.556	1.225.329	1.238.737
	% одступања реализације од плана	-8%	-14%	-0%	+1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-2%	-2%	+1%
Пословни приходи	План	740.909	834.281	930.690	1.067.090
	Реализација	779.398	851.062	924.533	1.010.751
	% одступања реализације од плана	+5%	+2%	-1%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+9%	+9%	+9%
Пословни расходи	План	742.425	831.455	929.846	1.066.449
	Реализација	752.919	845.118	920.999	1.006.248
	% одступања реализације од плана	+1%	+2%	-1%	-6%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+12%	+9%	+9%
Пословни резултат	План	-1.516	2.826	844	641
	Реализација	26.479	5.944	3.534	4.503
	% одступања реализације од плана	-1847%	+110%	+319%	+602%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-78%	-41%	+27%
Нето резултат	План	944	986	1.004	301
	Реализација	7.341	6.751	598	173
	% одступања реализације од плана	+678%	+585%	-40%	-43%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-8%	-91%	-71%
Број запослених на дан 31.12.	План	275	275	275	275
	Реализација	266	261	259	261
	% одступања реализације од плана	-3%	-5%	-6%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-2%	-1%	+1%
Просечна нето зарада	План	56.576	65.303	75.411	87.576
	Реализација	62.155	70.172	79.929	94.711
	% одступања реализације од плана	+10%	+7%	+6%	+8%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+13%	+14%	+18%

Инвестиције	План	30.000	44.000	24.000	15.000
	Реализација	29.633	41.361	19.390	15.000
% одступања реализације од плана		-1%	-6%	-19%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+40%	-53%	-23%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација
EBITDA	75.657	73.183	70.111	65.318
ROA	0,58	0,54	0,05	0,01
ROE	1,78	1,62	0,14	0,04
Оперативни новчани ток	81.205	32.969	17.966	25.690
Дуг / капитал	66,78	55,08	54,17	56,95
Ликвидност	100,39	109,37	122,24	127,56
% зарада у пословним приходима	50,01	54,44	56,58	60,09

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.
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			
		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План	30.000	44.000	24.000	15.000
	Пренето	29.633	41.361	19.390	15.000
	Реализовано	29.633	41.361	19.390	15.000
Остали приходи из буџета	План	270.000	287.000	387.000	450.000
	Пренето	269.998	287.000	386.999	449.988
	Реализовано	269.998	287.000	386.999	449.988
Укупно приходи из буџета	План	300.000	331.000	411.000	465.000
	Пренето	299.631	328.361	406.389	464.988
	Реализовано	299.631	328.361	406.389	464.988

2.6. Активности предузећа у 2024. години на унапређењу корпоративног управљања

С обзиром на значај увођења корпоративног управљања у државне системе, мере за унапређење овог сегмената у руковођењу постају све важније.

Активности које је ЈКП „Лисје“ Нови Сад у 2024. години усмерило ка унапређењу ове области односе се на увођење интерних структура и процеса заснованих на принципима одговорности, правичности, транспарентности. У том смислу обавеза менаџера Предузећа тј. послодавца и Надзорног одбора као органа управљања Предузећем је, да за циљну функцију одреди економску ефикасност Предузећа, добро управљање, креирање добрих и брзих пословних одлука које ће омогућити успешно позиционирање Предузећа на тржишту, што бољи пословни резултат уз што мање трошкова.

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

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

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

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

3. ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

3.1. Биланс стања, биланс успеха и токова готовине – 2024. г.

Прилог 2

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализација 2023.	Реализација 2024.	План 2024.	2024./ 2023. (5/4)	2024./ 2024. (5/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.011.335	1.016.853	1.007.468	100,55	100,93
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	13.268	13.076	6.052	98,55	216,06
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	13.268	13.076	6.052	98,55	216,06
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	998.067	1.003.777	1.001.416	100,57	100,24
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	842.553	823.530	832.351	97,74	98,94
023	2. Постројења и опрема	0011	154.479	162.716	168.316	105,33	96,67
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1.035	931	749	89,95	124,30
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		16.600			
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					

043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	213.994	221.884	217.539	103,69	102,00
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	141.007	162.755	131.333	115,42	123,93
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	39.876	27.392	39.353	68,69	69,61
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	96.780	130.061	89.222	134,39	145,77
13	3. Роба	0034	4.172	5.240	2.758	125,60	189,99
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	179	62		34,64	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.490	6.828	17.023	65,09	40,11
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.490	6.828	17.023	65,09	40,11
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	18.819	16.269	13.746	86,45	118,35
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	18.758	16.242	13.746	86,59	118,16
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	5			0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	56	27		48,21	

23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1.500	1.124	1.950	74,93	57,64
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.500	1.124	1.950	74,93	57,64
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	41.413	32.956	48.897	79,58	67,40
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	765	1.952	4.590	255,16	42,53
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.225.329	1.238.737	1.225.007	101,09	101,12
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	4.014.861	4.038.939	4.090.229	100,60	98,75
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	413.008	404.178	398.210	97,86	101,50
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	36.929	36.929	36.929	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	21.929	21.929	21.929	100,00	100,00
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	203.550	181.335	216.692	89,09	83,68
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	150.600	163.985	122.660	108,89	133,69
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	150.002	163.812	122.359	109,21	133,88
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	598	173	301	28,93	57,48
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					

350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38.025	47.812	41.478	125,74	115,27
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38.025	38.263	41.478	100,63	92,25
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	33.573	33.810	33.425	100,71	101,15
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	4.452	4.453	8.053	100,02	55,30
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		9.549		0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		9.549		0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	10.659	8.428	14.789	79,07	56,99
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	588.575	604.370	612.657	102,68	98,65
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	175.062	173.949	157.873	99,36	110,18
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		7.152		0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		7.152		0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		1.021	19.082	0	5,35
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	111.184	90.697	80.070	81,57	113,27
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	111.184	90.697	80.070	81,57	113,27
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23.097	25.273	11.639	109,42	217,14
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.340	25.026		112,02	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	757	247	11.639	32,63	2,12
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	40.781	49.806	47.082	122,13	105,79
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.225.329	1.238.737	1.225.007	101,09	101,12
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	4.014.861	4.038.939	4.090.229	100,60	98,75

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
			Реализа- ција 2023.	Реализа- ција 2024.	План 2024.	2024./ 2023. (5/4)	2024./ 2024. (5/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	924.533	1.010.751	1.067.090	109,33	94,72
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	62.622	63.612	30.000	101,58	212,04
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	62.622	63.612	30.000	101,58	212,04
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	805.333	880.960	997.090	109,39	88,35
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	805.302	880.908	997.090	109,39	88,35
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	31	52		167,74	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	2.660	1.359		51,09	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	20.595	33.281		161,60	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	33.144	31.302	40.000	94,44	78,26
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	179	237		132,40	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	920.999	1.006.248	1.066.449	109,26	94,36
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	12.722	15.957	23.000	125,43	69,38
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	195.471	206.945	219.700	105,87	94,19
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	523.105	607.391	618.389	116,11	98,22
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	343.547	402.692	411.800	117,22	97,79
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	52.111	61.280	62.200	117,60	98,52
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	127.447	143.419	144.389	112,53	99,33
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	68.299	64.434	78.550	94,34	82,03
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	386	359		93,01	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	94.270	81.500	89.270	86,45	91,30

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.941	2.485	4.500	84,50	55,22
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	23.805	27.177	33.040	114,17	82,25
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.534	4.503	641	127,42	702,50
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	537	397	2.000	73,93	19,85
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	286	207		72,38	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	3	8		266,67	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	248	182	2.000	73,39	9,10
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.812	3.192	2.500	176,16	127,68
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	711		71.100,00	0
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	7		700,00	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.810	2.474	2.500	136,69	98,96
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.275	2.795	500	219,22	559,00
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	478	67		14,02	0
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.638	2.109	4.000	79,95	52,73
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.940	2.543	3.840	131,08	66,22
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	927.708	1.013.257	1.073.090	109,22	94,42
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	925.229	1.012.050	1.072.789	109,38	94,34
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.479	1.207	301	48,69	401,00
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	598			0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.881	1.207	301	64,17	401,00
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.569	3.265		91,48	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	2.286	2.231		97,59	0
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	598	173	301	28,93	57,48
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	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					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			Индекс	
		Реализација 2023.	Реализација 2024.	План 2024.	2024./ 2023. (4/3)	2024./2 024. (4/5)
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.051.370	1.171.694	1.186.653	111,44	98,74
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.031.143	1.171.277	1.154.337	113,59	101,47
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	175	210	174	120,00	120,69
3. Примљене камате из пословних активности	3004	662	207	142	31,27	145,77
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	19.390	0	32.000	0	0
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.033.404	1.146.004	1.166.877	110,90	98,21
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	513.156	541.208	542.064	105,47	99,84
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	468.605	546.662	618.389	116,66	88,40
4. Плаћене камате у земљи	3010		711		0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1.648	3.273	2.400	198,60	136,38
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	48.184	51.983		107,88	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.811	2.167	4.024	119,66	53,85
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	17.966	25.690	19.776	142,99	129,90
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0				
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					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	29.489	23.556		79,88	0
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	29.489	23.556		79,88	0
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	29.489	23.556		79,88	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	15.000		0	0
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		15.000		0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	3.376	25.591		758,03	0
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		13.750		0	0
7. Финансијски лизинг	3044		11.542		0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	3.376	299		8,86	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.376	10.591		313,71	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.051.370	1.186.694	1.186.653	112,87	100,00
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.066.269	1.195.151	1.166.877	112,09	102,42
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			19.776		0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	14.899	8.457		56,76	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	56.312	41.413	29.121	73,54	142,21
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	41.413	32.956	48.897	79,58	67,40

3.2. Образложење структуре реализованих прихода и расхода

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

Програмом пословања за 2024. године утврђено је 15.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 15.000.000,00 динара, тј. 100,00%. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности опредељено је 450.000.000,00 динара и реализовано 100% Програма. Извори ових средстава су приходи остварени вршењем услуга из делатности (одржавање зеленила и објеката и гробаља), који директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2024. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 38,12%, док се 61,32% укупних прихода остварује из сопствених извора тј. пружањем услуга, производњом и продајом производа и услуга на тржишту и 0,56% укупних прихода односи се на финансијске и остале приходе.

На крају пословне године реализовани приход од услуга из делатности износи 409.079.819,00 динара. Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 40,28%.

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

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

Програмом пословања ЈКП „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину планирани су финансијски показатељи на следећем нивоу:

Укупни приходи планирани су у износу од 1.073.090.000,00 динара, док су укупни расходи планирани у износу од 1.072.789.000,00 динара, тако да је планирана добит у износу од 301.000,00 динара.

На крају 2024. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је реализовало укупне приходе у износу од 1.015.488.000,00 динара, што је за 5,37% мање од Плана за 2024. годину и 9,19% веће од реализације укупних прихода у 2023. години.

Реализовани укупни расходи за 2024. годину износе 1.015.315.000,00 динара и за 9,24% су већи од реализованих укупних расхода у 2023. години, а од планираних расхода за 2024. годину мањи су за 5,36%.

Финансијски резултат на крају године је позитиван. Наиме, након обрачуна пореских прихода и расхода, остварена нето добит износи 173.000,00 динара.

Пословни приходи реализовани су у висини од 1.010.751.000,00 динара, што је за 5,28% мање од Плана за 2024. годину, а за 9,33% веће од реализованих прихода у 2023. години.

По основу услуга из делатности, остварен је приход у висини од 409.079.819,00 динара, који учествује у укупном приходу са 40,28%, а остатак од 59,72% се остварује сопственим средствима, тј. продајом производа и пружањем услуга из основне и пратећих делатности и из других пословних прихода.

Приходи од продаје производа и пружања услуга из основне и пратећих делатности и други пословни приходи остварени су у висини од 601.671.000,00 динара и за 8,56% су мањи од Плана за 2024. годину а већи су у односу на реализацију у 2023. години за 5,06%.

Финансијски приходи су реализовани у висини од 19,85% у односу на План за 2024. годину и износе 397.000,00 динара.

Остали приходи износе 2.109.000,00 динара што је мање за 47,27% од Плана у 2024. години, а односе се на приходе од неискоришћених дугорочних резервисања, наплаћена отписана потраживања, штете итд.

Одложени порески приход периода износи 2.231.000,00 динара.

УКУПНИ ПРИХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. бр.	ВРСТА ПРИХОДА УСЛУГЕ	Реализација 2023.	Реализација 2024.	План 2024.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	924.533	1.010.751	1.067.090	109,33	94,72
1а.	Приходи од услуга из делатности	351.817	409.080	409.090	116,28	100,00
1б.	Приходи од продаје робе, производа и услуга, премија, субвенција, дотација, донација и други пословни приходи	572.716	601.671	658.000	105,06	91,44
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	537	397	2.000	73,93	19,85
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.638	2.109	4.000	79,95	52,73
4.	Одложени порески приход периода	2.286	2.231	0	97,59	0
5.	УКУПНИ ПРИХОДИ	929.994	1.015.488	1.073.090	109,19	94,63

Укупни расходи у 2024. години износе 1.015.315.000,00 динара и већи су за 9,24% од реализације у 2023. години, а за 5,36 % мањи од плана за 2024. годину.

Пословни расходи реализовани су у висини од 1.006.248.000,00 динара и мањи су за 5,64% од планираних расхода за 2024. годину, а за 9,26% већи од реализованих расхода у 2023. години.

Финансијски расходи су за 76,16% већи од реализације у 2023. години, а од Плана за 2024. годину већи су за 27,68% и износе 3.192.000,00 динара.

Остали расходи износе 2.543.000,00 динара, мањи су за 33,78% од планираних за 2024. годину и односе се на трошкове по основу судских спорова.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха реализовани су у износу од 67.000,00 динара и обухватају исправке вредности застарелих потраживања.

Порески расход периода износи 3.265.000,00 динара и као обрачунска категорија у Билансу успеха утичу на висину нето добитка.

Набавна вредност продате робе учествује у реализованим пословним расходима са 15.957.000,00 динара, што је за 30,62% мање од планираних поменутих расхода за 2024. годину.

За трошкове материјала, горива и енергије планирано је да се издвоји 219.700.000,00 динара, а реализовано је 206.945.000,00 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода представљају 60,36% пословних расхода. Висина планираних трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2024. годину износи 618.389.000,00 динара, а реализовано је 607.391.000,00 динара, односно 1,78% мање од плана. У односу на реализацију у 2023. години када је укупна вредност наведених трошкова групе 52 износила 523.105.000,00 динара, реализација у 2024. години је за 16,11% већа у односу на реализацију у 2023. години.

Трошкови производних услуга који се односе на трошкове услуга подизвођача, одржавања основних средстава, услуга превоза, ПТТ трошкова, закупнина итд., износе 81.500.000,00 динара и мањи су од реализације у 2023. години за 13,55%, а мањи за 8,70% од плана за 2024. годину.

Трошкови амортизације реализовани су у висини од 64.434.000,00 динара, што је за 17,97% мање од планираног износа трошкова амортизације за 2024. годину, а 5,66% мање у односу на реализацију у 2023. години.

Нематеријални трошкови у висини од 27.177.000,00 динара су за 17,75% мањи од плана за 2024. годину и за 14,17% већи у односу на реализацију у 2023. години, а односе се на низ нематеријалних трошкова, као што су програмерске услуге, адвокатске, стручно усавршавање, осигурање, репрезентација, трошкови платног промета, чланарина привредним коморама.

УКУПНИ РАСХОДИ

- у 000 дин. -

Ред. Бр.	ВРСТЕ ТРОШКОВА (УСЛУГЕ)	Реализација 2023.	Реализација 2024.	План 2024.	Индекс 4/3	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Пословни расходи	920.999	1.006.248	1.066.449	109,26	94,36
2.	Финансијски расходи	1.812	3.192	2.500	176,16	127,68
3.	Остали расходи	1.940	2.543	3.840	131,08	66,22
4.	Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	478	67	0	14,02	0,00
5.	Негативан нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода	598	0	0	0,00	0,00
6.	Порески расходи периода	3.569	3.265	0	91,48	0,00
7.	УКУПНИ РАСХОДИ	929.396	1.015.315	1.072.789	109,24	94,64

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ:

УКУПНИ ПРИХОДИ 1.015.488.000
УКУПНИ РАСХОДИ 1.015.315.000
ДОБИТ: 173.000

Након обрачуна пореских расхода и прихода у односу на добит пре опорезивања, нето добит на крају године износи 173.000 динара.

3.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовник

Цене производа и услуга се утврђују на два начина и то:

- цене комуналних услуга, накнада за коришћење и одржавање гробља и посебних погребних услуга се утврђују уз претходну сагласности Оснивача, и
- цене преосталих комуналних услуга се утврђују самостално уз сагласност Оснивача, на основу тржишних услова.

Градско веће Града Новог Сада на 2. седници одржаној 30. августа 2024. године, донело је Решење којим се даје сагласност на нове, више цене комуналних услуга које пружа Јавно комунално предузеће „Лисје“ и накнада за коришћење и одржавање гробаља за 10% са применом од 1. септембра 2024. године.

Цене посебних погребних услуга су у поступку добијања сагласности и предлог је достављен надлежној Градској управи.

Тренутно важеће цене комуналних услуга које пружа Предузеће а које су у примени од 1. септембра 2024. године су следеће:

1. сахрањивање у гроб	13.340,00 динара
2. сахрањивање у гробницу	10.470,00 динара
3. кремирање посмртних остатака умрлог	9.380,00 динара
4. похрањивање урне	1.660,00 динара

Важеће цене накнада за коришћење и одржавање гробља су у примени од 1. септембра 2024. године, и то:

1. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину	1.920,00 динара
2. накнада за коришћење и одржавање гробља за 10 година	12.430,00 динара
3. накнада за коришћење и одржавање гробља за 15 година	19.320,00 динара
4. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину – гробница за 2 ковчега	2.040,00 динара
5. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину – гробница за 4 ковчега	2.585,00 динара
6. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину – гробница за 6 ковчега	3.110,00 динара
7. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину – касета за 2 урне	1.240,00 динара
8. накнада за коришћење и одржавање гробља за 1 годину – касета за 4 урне	1.515,00 динара

3.4. Приходи из буџета – динамика прихода

Прилог 3

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ЗА 2024. ГОДИНУ

У динарима

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА					
Приход	Реализација у 2023. години	Планирано за 2024. годину	Реализација у 2024. години	Пренето из буџета Града за 2024. годину	Индекс Реализација /План 2024.
	1	2	3	4	5 (3/2)
Субвенције- капиталне субвенције	19.390.096,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00
Остали приходи из буџета* - услуге из делатности	386.998.928,16	450.000.000,00	449.987.800,52	449.987.800,52	100,00
УКУПНО	406.389.024,16	465.000.000,00	464.987.800,52	464.987.800,52	100,00

Капиталне субвенције из буџета Града Новог Сада за 2024. годину планиране су у износу од 15.000.000,00 динара, а реализоване у износу од 15.000.000,00 динара, односно 100,00% у односу на план за 2024. годину.

За услуге из делатности Предузећа, из буџета Града Новог Сада за 2024. годину планирана су средства у износу од 450.000.000,00 динара (са ПДВ-ом), од чега је реализовано 449.987.800,52 динара, односно 100% од планираних средстава за 2023. годину.

Укупно планирана средства из буџета Града Новог Сада за 2024. годину намењена Предузећу износе 465.000.000,00 динара, а реализована су у висини од 464.987.801,00 динара, односно 100,00% у односу на планирана средства за 2024. годину.

3.5. Образложење намене коришћења средстава из буџета

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

Програмом пословања за 2024. године утврђено је 15.000.000,00 динара за инвестиционе активности Предузећа, од чега је реализовано 15.000.000,00 динара. Извори ових средстава су капиталне субвенције буџета Града.

За услуге из делатности је опредељено 450.000.000,00 динара и реализовано је 100% Програма. Извори ових средстава су буџетска средства којима се плаћају извршене услуге из делатности, које директно учествују у формирању пословних прихода Предузећа.

Програмом пословања за 2024. годину је планирано учешће буџетских средстава у укупном приходу на нивоу од 38,12%, док се 61,32% укупних прихода остварује из сопствених извора тј. пружањем услуга, производњом и продајом производа и услуга на тржишту и 0,56% укупних прихода односи се на финансијске и остале приходе.

На крају пословне године реализовани приход од услуга из делатности износи 409.079.819,00 динара. Учешће ових прихода у укупним приходима Предузећа износи 40,28%.

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

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

3.6. Трошкови запослених

Прилог 4

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. Бр.	Трошкови запослених	Реализација 2023.	Реализација 2024.	Планирано за 2024. годину	Индекс Реализација /План 2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	247.459.766	289.814.366	289.000.000	100,28
2.	Маса БРУТО I зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	343.546.821	402.691.708	411.800.000	97,79
3.	Маса БРУТО II зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	395.658.058	463.972.165	474.000.000	97,88
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	259	261	275	94,91
4.1.	- на неодређено време	259	261	275	94,91
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	89.495.100	99.075.816	80.000.000	123,84
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	71	67	66	101,52
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		540.124		
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		2		
13.	Накнаде члановима скупштине				
14.	Број чланова скупштине				
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.240.791	1.388.892	1.388.916	100,00

16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100,00
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију				
18.	Број чланова Комисије за ревизију*				
19.	Превоз запослених на посао и са посла	14.226.217	15.234.850	19.000.000	80,18
20.	Дневнице на службеном путу	158.752	364.114	500.000	72,82
21.	Накнаде трошкова на службеном путу				
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.783.127	3.809.906	6.500.000	58,61
23.	Број прималаца отпремнине	8	10	14	71,43
24.	Отпремнине по основу технолошког вишка (сопствена средства)			10.000.000	
24.	Јубиларне награде	5.532.342	5.775.322	5.000.000	115,51
25.	Број прималаца јубиларних награда	36	27	25	108,00
26.	Смештај и исхрана на терену				
27.	Помоћ радницима и породици радника	12.552.671	13.722.040	18.000.000	76,23
28.	Стипендије				
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.458.123	3.508.103	4.000.000	87,70
30.	Трошкови стручног усавршавања				
31.	УКУПНО	523.105.181	607.391.332	618.388.916	98,22

4. РЕАЛИЗАЦИЈА РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

На крају пословне 2024. године ЈКП „Лисје“ Нови Сад је исказало позитиван финансијски резултат. Нето добит након обрачуна пореских прихода и расхода износи 173.361,14 динара.

Надзорни одбор ЈКП „Лисје“ Нови Сад ће након усвајања Завршног рачуна за 2024. годину донети Одлуку о расподели добити Предузећа за 2024. годину. На основу те одлуке остварена добит за 2024. годину у износу од 173.361,14 динара распоредиће се на основу Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2025. годину на следећи начин:

1. 50% Оснивачу, уплатом 86.680,57 динара у Буџет Града Новог Сада, и
2. 50% у нераспоређену добит Предузећа, у износу од 86.680,57 динара.

5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Број запослених планиран у 2024. години износи 275. На крају пословне године број запослених према кадровској евиденцији износи 261.

На основу Програма пословања Предузећа за 2024. годину, укупна вредност бруто зарада (бруто I) планирана је у висини од 411.800.000,00 динара, од чега: за старозапослене 408.473.600,00 динара, а за пословодство 3.326.400,00 динара. У 2024. години укупно је исплаћено 402.691.708,00 динара, што значи да је реализовано 97,79% укупно планираних средстава за зараде.

Висина годишње исплаћених бруто зарада (бруто I) старозапосленима износи 399.390.577,00 динара, а пословодству 3.301.131,00 динара.

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

Просечна месечна бруто II зарада по запосленом у 2024. години планирана је на нивоу од 143.636,00 динара, а реализована у износу од 151.625,00 динара. Просечна месечна нето зарада по запосленом планирана је у износу од 87.576,00 динара, а реализована у висини од 94.711,00 динара.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у 2024. години реализовани су у износу од 607.391.332,00 динара. У оквиру ових трошкова исплаћене зараде износе 402.691.708,00 динара, што у односу на планираних 411.800.000,00 динара представља 97,79% реализације (бруто I).

Финансијска вредност накнада за рад Надзорног одбора за 2024. годину је планирана на основу Закључка Скупштине Града Новог Сада од 21.06.2013. године, којим је утврђена појединачна накнада за рад свих чланова Надзорног одбора у месечном нето износу од 25.000,00 динара, до утврђивања висине накнаде по основу степена реализације програма пословања предузећа чији је оснивач Град Нови Сад. Трошкови Надзорног одбора за 2024. годину планирани су у износу од 1.388.916,00 динара, од чега је реализовано 1.388.892,00 динара. Надзорни одбор чине председник и два члана.

Висина трошкова јубиларних награда, које се у Предузећу исплаћују у марту за Дан фирме, износи 5.775.322,00 динара за 27 запослених.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла у 2024. години реализовани су за 11 месеци и износе 15.234.850,00 динара. Због једноставније евиденције и обрачуна радних сати запослених када користе годишњи одмор, ЈКП „Лисје“ Нови Сад један месец током године не врши исплату накнада наведених трошкова. Уобичајено је годинама уназад да је то месец фебруар. Трошкови дневница за службена путовања реализовани су у висини од 364.114,00 динара што чини 72,82% планираних трошкова.

Према одребама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности реализована је исплата солидарне помоћи запосленима у висини од 41.800,00 динара по запосленом. Позиција помоћ радницима и породици радника је реализована у висини од 76,23%.

Остале накнаде трошкова запосленима реализоване су у износу од 3.508.103,00 динара. Наведени трошкови обухватају трошкове за новогодишње пакетиће за децу запослених, као и помоћ при лечењу запослених који нису у могућности да финансирају различите видове медицинских услуга.

У 2024. години, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, реализоване су у износу од 99.075.816,00 динара, за 67 ангажованих лица.

5.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА						
Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	11	14	11	11	/
2	Сектор за управљање гробљима и сахрањивање	27	77	65	65	/
3	Сектор за погребну делатност	26	87	79	79	/
4	Сектор за претежну и сродне делатности	46	67	56	56	/
5	Сектор за комерцијалне послове	9	11	10	10	/
6	Сектор за економско-финансијске послове	12	16	15	15	/
7	Сектор за правне и опште послове	16	24	20	20	/
8	Јединица интерне контроле	2	2	2	2	/
9	Јединица интерне ревизије	1	1	1	1	/
10	Јединица за информационо-комуникационе системе	2	2	2	2	/
УКУПНО:		152	301	261	261	/

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

Прилог 6

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Надзорни одбор/Скупштина		Запослени			Индекс	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Реализација I-XII 2023.*	Реализација I-XII 2024.	План за 2024.	2024/2023 (6:5)	2024/2024 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВСС	3	3	55	57	55	103,64	103,64
2	ВС	-	-	20	21	20	105,00	105,00
3	ВКВ	-	-	6	5	6	83,33	83,33
4	ССС	-	-	84	77	90	91,67	85,56
5	КВ	-	-	52	59	60	113,46	98,33
6	ПК	-	-	11	11	11	100,00	100,00
7	НК	-	-	31	31	33	100,00	93,94
УКУПНО		3	3	259	261	275	100,77	94,91

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2023.*	Реализација I-XII 2024.	План за 2024.	2024/2023 (4:3)	2024/2024 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 5 година	3	10	3	333,33	333,33
2	5 до 10	19	24	22	126,32	109,09
3	10 до 15	33	34	33	103,03	103,03
4	15 до 20	70	72	77	102,86	93,51
5	20 до 25	41	38	43	92,68	88,37
6	25 до 30	33	31	33	93,94	93,94
7	30 до 35	26	27	26	103,85	103,85
8	Преко 35	34	25	38	73,53	65,79
УКУПНО		259	261	275	100,77	94,91

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Запослени			Индекс	
		Реализација I-XII 2023.*	Реализација I-XII 2024.	План за 2024.	2024/2023 (4:3)	2024/2024 (4:5)
1	2	3	4	5	6	7
1	До 30 година	2	2	2	100,00	100,00
2	30 до 40	42	43	50	102,38	86,00
3	40 до 50	78	86	82	110,26	104,88
4	50 до 60	99	97	99	97,98	97,98
5	Преко 60	38	33	42	86,84	78,57
УКУПНО		259	261	275	100,77	94,91
Просечна старост		50	50	50		

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Надзорни одбор/Скупштина		Запослени			Индекс	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Реализација I-XII 2023.*	Реализација I-XII 2024.	План за 2024.	2024/2023 (6:5)	2024/2024 (6:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Мушки	1	1	171	174	180	101,75	96,67
2	Женски	2	2	88	87	95	98,86	91,58
УКУПНО		3	3	259	261	275	100,77	94,91

*Претходна година

Организациону структуру ЈКП „Лисје“ Нови Сад чини: Пословодство, Сектор за управљање гробљима и сахрањивање, Сектор за погребну делатност, Сектор за претежну и сродне делатности, Сектор за комерцијалне послове, Сектор за економско-финансијске послове, Сектор за правне и опште послове, Јединица интерне ревизије, Јединица интерне контроле и Јединица за информационо-комуникационе системе и технологије.

Пословодство чине директор Предузећа, помоћници и саветници.

У табели која приказује број запослених по секторима се види да је највећи број запослених унутар сектора за погребну делатност који чини 30,27% запослених. Други по бројности је сектор за управљање гробљима и сахрањивање са 24,90%, а затим сектор за претежну и сродне делатности са 21,46%.

Број запослених у основној делатности износи 200, што чини 76,63% од укупног броја запослених у Предузећу.

У табели квалификациона структура запослених се види да у укупном броју запослених највише учествују запослени са средњом стручном спремом 29,50%, док је најмање учешће запослених који су висококвалификовани 1,92% и полуквалификовани 4,21%.

Према радном стажу, од укупно 261 запослених, највише је радника са стажом од 15-20 година, којих има 27,59%, следе запослени са радним стажом од 20-25 година којих има 14,56% и запослених радника са стажом од 10-15 година који чине 13,03%. Најмањи број запослених је са стажом до 5 година и то представља 3,83% од укупног броја запослених.

У старосној структури највише је запослених просечне старости од 50 до 60 година, којих има 37,16% и запослених старости од 40-50 година, којих има 32,95%.

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

5.3. Динамика запошљавања

Прилог 7

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. год.*	259		Стање на дан 30.06.2024. год.	270
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1.	Технолошки вишак		1.	Технолошки вишак	
2.	Одлазак из Предузећа		2.	Одлазак из Предузећа	
3.	Одлазак у пензију	1	3.	Одлазак у пензију	3
4.	Смрт		4.	Смрт	1
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1.	Запошљавање по основу ПРМ	2	1.	Запошљавање по основу ПРМ	
2.	Остало		2.	Остало	
	Стање на дан 31.03.2024. год.	260		Стање на дан 30.09.2024. год.	266
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. год.	260		Стање на дан 30.09.2024. године	266
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1.	Технолошки вишак		1.	Технолошки вишак	
2.	Одлазак из Предузећа	1	2.	Одлазак из Предузећа	2
3.	Одлазак у пензију	1	3.	Одлазак у пензију	6
4.	Смрт		4.	Смрт	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1.	Запошљавање по основу ПРМ	12	1.	Запошљавање по основу ПРМ	
2.	Остало		2.	Остало	4
	Стање на дан 30.06.2024. год.	270		Стање на дан 31.12.2024. год.	261

5.4. Зараде запослених

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024.	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	34.700.000	126.182	274	34.422.800	125.631				1	277.200	277.200
II	275	34.100.000	124.000	274	33.822.800	123.441				1	277.200	277.200
III	275	34.100.000	124.000	274	33.822.800	123.441				1	277.200	277.200
IV	275	34.400.000	125.091	274	34.122.800	124.536				1	277.200	277.200
V	275	34.700.000	126.182	274	34.422.800	125.631				1	277.200	277.200
VI	275	33.400.000	121.455	274	33.122.800	120.886				1	277.200	277.200
VII	275	34.700.000	126.182	274	34.422.800	125.631				1	277.200	277.200
VIII	275	34.400.000	125.091	274	34.122.800	124.536				1	277.200	277.200
IX	275	34.100.000	124.000	274	33.822.800	123.441				1	277.200	277.200
X	275	34.700.000	126.182	274	34.422.800	125.631				1	277.200	277.200
XI	275	34.100.000	124.000	274	33.822.800	123.441				1	277.200	277.200
XII	275	34.400.000	125.091	274	34.122.800	124.536				1	277.200	277.200
УКУПНО		411.800.000			408.473.600						3.326.400	
ПРОСЕК	275	34.316.667	124.788	274	34.039.467	124.232				1	277.200	277.200

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1 -
РЕАЛИЗАЦИЈА**

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	251	32.815.964	130.741	250	32.527.141	130.109				1	288.823	288.823
II	252	31.251.945	124.016	251	30.986.114	123.451				1	265.831	265.831
III	253	29.623.969	117.091	252	29.356.772	116.495				1	267.197	267.197
IV	252	30.954.454	122.835	251	30.676.078	122.215				1	278.376	278.376
V	259	35.093.514	135.496	258	34.803.781	134.898				1	289.733	289.733
VI	262	30.225.184	115.363	261	29.971.094	114.832				1	254.090	254.090
VII	260	33.661.905	129.469	259	33.369.127	128.838				1	292.778	292.778
VIII	255	34.308.261	134.542	254	34.017.718	133.928				1	290.543	290.543
IX	256	37.216.264	145.376	255	36.984.907	145.039				1	231.357	231.357
X	253	37.288.311	147.385	252	37.011.765	146.872				1	276.546	276.546
XI	252	34.099.131	135.314	251	33.829.892	134.780				1	269.239	269.239
XII	255	36.152.806	141.776	254	35.856.188	141.166				1	296.618	296.618
УКУПНО		402.691.708			399.390.577						3.301.131	
ПРОСЕК	255	33.557.642	131.599	254	33.282.548	131.034				1	275.094	275.094

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада
по месецима за 2024. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2024.	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	40.000.000	145.455	274	39.680.800	144.820				1	319.200	319.200
II	275	39.300.000	142.909	274	38.980.800	142.266				1	319.200	319.200
III	275	39.300.000	142.909	274	38.980.800	142.266				1	319.200	319.200
IV	275	39.600.000	144.000	274	39.280.800	143.361				1	319.200	319.200
V	275	40.000.000	145.455	274	39.680.800	144.820				1	319.200	319.200
VI	275	38.000.000	138.182	274	37.680.800	137.521				1	319.200	319.200
VII	275	40.000.000	145.455	274	39.680.800	144.820				1	319.200	319.200
VIII	275	39.600.000	144.000	274	39.280.800	143.361				1	319.200	319.200
IX	275	39.300.000	142.909	274	38.980.800	142.266				1	319.200	319.200
X	275	40.000.000	145.455	274	39.680.800	144.820				1	319.200	319.200
XI	275	39.300.000	142.909	274	38.980.800	142.266				1	319.200	319.200
XII	275	39.600.000	144.000	274	39.280.800	143.361				1	319.200	319.200
УКУПНО		474.000.000			470.169.600						3.830.400	
ПРОСЕК	275	39.500.000	143.636	274	39.180.800	142.996				1	319.200	319.200

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број исплаћених запослених и просечна зарада
по месецима за 2024. годину - Бруто 2 - РЕАЛИЗАЦИЈА**

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број исплаћених запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	251	37.810.778	150.641	250	37.478.199	149.913				1	332.579	332.579
II	252	36.008.245	142.890	251	35.702.140	142.240				1	306.105	306.105
III	253	34.133.373	134.915	252	33.825.696	134.229				1	307.677	307.677
IV	252	35.665.625	141.530	251	35.345.075	140.817				1	320.550	320.550
V	259	40.434.277	156.117	258	40.100.650	155.429				1	333.627	333.627
VI	262	34.825.242	132.921	261	34.532.658	132.309				1	292.584	292.584
VII	260	38.783.407	149.167	259	38.446.273	148.441				1	337.134	337.134
VIII	255	39.528.604	155.014	254	39.194.044	154.307				1	334.560	334.560
IX	256	42.878.676	167.495	255	42.612.268	167.107				1	266.408	266.408
X	253	42.961.109	169.807	252	42.642.667	169.217				1	318.442	318.442
XI	252	39.288.174	155.905	251	38.978.145	155.291				1	310.029	310.029
XII	255	41.654.655	163.352	254	41.313.099	162.650				1	341.556	341.556
УКУПНО		463.972.165			460.170.914						3.801.251	
ПРОСЕК	255	38.664.347	151.625	254	38.347.576	150.975				1	316.771	316.771

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 9

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

у динарима

План 2024.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накнаде УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменика УО	УКУП. маса за УО	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада председника	Накнада заменика	УКУПНА маса	УКУП. број НО	УКУПНО маса за НО
I							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
II							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
III							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IV							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
V							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VI							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VIII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IX							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
X							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XI							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
УКУПНО								900.000		300.000		900.000		900.000
ПРОСЕК							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000

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

у динарима

Реализација 2024.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накнаде УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председ. УО	Накнада заменика УО	УКУП. маса за УО	Број чланова-исплаћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћена накнада председника	Накнада заменика	УКУПНА исплаћена маса	УКУП. Број исплаћених НО	УКУПНО маса за НО
I							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
II							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
III							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IV							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
V							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VI							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
VIII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
IX							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
X							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XI							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
XII							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000
УКУПНО								900.000		300.000		900.000		900.000
ПРОСЕК							2	75.000	25.000	25.000		75.000	3	75.000

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

у динарима

План 2024.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накн. УО	Просечна накнада члана УО	Накнада предсе- дника УО	Накн. замени. УО	УКУПНА маса за УО	Број чланова	Маса за накнаде	Просечна накнада члана	Накнада предсе- дника	Накн. заменика	УКУПНА маса	УКУПН. број НО	УКУПНО маса за НО
I							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
II							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
III							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
IV							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
V							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
VI							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
VII							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
VIII							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
IX							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
X							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
XI							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
XII							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743
УКУПНО								1.388.916	462.972	462.972		1.388.916		1.388.916
ПРОСЕК							2	115.743	38.581	38.581		115.743	3	115.743

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

у динарима

Реализација 2024.	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	Број чланова	Маса за накн. УО	Просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накн. замени. УО	УКУПНА маса за УО	Број чланова-исплаћени	Исплаћена маса накнада	Просечна накнада члана	Исплаћена накнада председника	Накн. замени-ка	УКУПНА исплаћена маса	УКУПАН број исплаћених НО	УКУПНО маса за НО
I							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
II							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
III							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
IV							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
V							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
VI							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
VII							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
VIII							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
IX							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
X							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
XI							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
XII							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741
УКУПНО								1.388.892		462.960				1.388.892
ПРОСЕК							3	115.741	38.580	38.580			3	115.741

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 11

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор												0	0	0	0
Страни кредитор												0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ЈКП „Лисје“ није имало кредитно задужење у 2024. години

7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ

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

У делу „Добра“ планирана су средства у износу од 169.300.000,00 динара, од чега је реализовано 118.856.300,00 динара. Набавка добара се односи на набавке везане за реализацију Програма инвестиционих активности и услуга из делатности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину, затим набавке материјала за рад служби, канцеларијски материјал, материјал за извођење грађевинских радова, набавку резервих делова, горива итд. Поред тога, обухваћене су и набавке које се односе на набавку одређених основних средстава из сопствених средстава Предузећа (по основу амортизације).

У делу „Услуге“ планирана су средства у износу од 145.600.000,00 динара, од чега је реализовано 115.336.191,00 динара. Обухваћене су услуге подизвођача, услуге одржавања, транспортне услуге, затим производне, непроизводне и остале услуге.

У делу „Радови“ планирана су средства у износу од 7.000.000,00 динара, од чега је реализовано 7.000.000,00 динара. У овом делу су обухваћени грађевински и грађевинско – занатски радови.

У Прилогу 13. приказани су план и реализација финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за набавке на које се закон не примењује, За наведене набавке планирана су средства у износу од 159.740.000,00 динара, од чега је реализовано 106.395.227,00 динара. Набавке се односе на набавку робе за даље пласирање на тржишту и робу испод лимита за мале набавке, то јест вредности мање од 1.000.000,00 динара.

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

**ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА У 2024.
ГОДИНИ - РЕАЛИЗАЦИЈА**

у динарима				
Ред. број	ПОЗИЦИЈА	План 2024. године	Реализација 2024. године	Индекс реализација/ план 2024. године
	Добра			
1.	Мултифункционална чистилица	8.000.000	8.000.000	100,00
2.	Материјал за одржавање зеленила	20.000.000	16.261.400	81,31
3.	Материјал за одржавање објеката	20.000.000	19.814.248	99,07
4.	Материјал за извођење грађевинских и грађевинско-занатских радова	20.000.000	611.417	3,06
5.	Гориво	18.000.000	17.965.028	99,81
6.	Електрична енергија	10.800.000	8.002.727	74,10
7.	Гас	9.000.000	4.453.909	49,49
8.	ХТЗ опрема	8.000.000	7.000.430	87,51
9.	Оруђа, алати и ситан инвентар	5.300.000	1.509.161	28,47
10.	Резервни делови	4.000.000	3.813.177	95,33
11.	Канцеларијски материјал	3.500.000	603.227	17,24
12.	Средства за одржавање хигијене	3.000.000	2.944.514	98,15
13.	Канцеларијска опрема	3.000.000	0	0,00
14.	Рачунарска опрема	4.500.000	3.644.438	80,99
15.	Опрема за рад Службе за уређење и одржавање зелених површина	3.000.000	0	0,00
16.	Машине за рад Службе за израду сандука и надгробних обележја	2.500.000	0	0,00
17.	Опрема за рад Службе за организовање даћа и помена и бела техника	2.000.000	0	0,00
18.	Трактор са приколицом и прикључцима	9.800.000	9.527.568	97,22
19.	Камион шлеп носивости 4т	9.900.000	9.718.539	98,17
20.	Камион кипер са продуженом кабином са 6 седишта	5.000.000	4.986.517	99,73
	Укупно добра:	169.300.000	118.856.300	70,20
	Услуге			
1.	Услуга ангажовања радника	80.000.000	65.310.081	81,64
2.	Услуга пејзажног уређења	30.000.000	25.667.194	85,56
3.	Услуга орезивања, санитарне сече и хемијске заштите	11.000.000	9.520.780	86,55
4.	Услуга вађења пањева	2.500.000	715.950	28,64
5.	Одржавање возила	8.000.000	6.385.153	79,81
6.	Сушење даске	4.000.000	1.754.880	43,87
7.	Осигурање	6.000.000	5.982.153	99,70
8.	Услуге мобилне телефоније	4.100.000		0,00
	Укупно услуге:	145.600.000	115.336.191	79,21
	Радови			
1	Изградња гробних поља у Буковцу	7.000.000	7.000.000	100,00
	Укупно радови:	7.000.000	7.000.000	100,00
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	321.900.000,00	241.192.491	74,93

**ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА У 2024. ГОДИНИ -
РЕАЛИЗАЦИЈА
НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ**

у динарима

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	План 2024. године	Реализација 2024. године	Индекс реализација/ план 2024. године
	Добра			
1.	Машина за прање подова	600.000	598.500	99,75
2.	Клима уређаји	900.000	643.941	71,55
3.	Ситна канцеларијска опрема	910.000	512.000	56,26
4.	Антивирус лиценца	440.000	0	0,00
5.	Надоградња постојећег пословног апликативног софтвера "Е катастар гробних места"	990.000	988.800	99,88
6.	Опрема за видео надзор	990.000	0	0,00
7.	Аудио опрема за капеле	500.000	497.840	99,57
8.	ЦНЦ машина за испис слова на надгробним обележјима	970.000	970.000	100,00
9.	Погребна опрема	23.000.000	19.861.451	86,35
10.	Добра за организовање даћа и помена	32.000.000	27.338.078	85,43
11.	Материјал за израду, постављање и одржавање надгробних обележја	30.000.000	17.410.274	58,03
12.	Материјал за израду сандука, надгробних обележја и других производа од дрвета	36.000.000	23.874.224	66,32
13.	Санитетски материјал	100.000	91.320	91,32
14.	Пословна галантерија	300.000	0	0,00
15.	Рекламни материјал	400.000	398.442	99,61
16.	Ручни палетни виљушкари	100.000	69.000	69,00
17.	Котлови за грејање	450.000	363.900	80,87
	Укупно добра:	128.650.000	93.617.770	72,77
	Услуге			
1.	Одржавање Шкода возила	250.000	258.047	103,22
2.	Одржавање ЈЦБ машина	950.000	948.100	99,80
3.	Одржавање Мерцедес возила	800.000	838.775	104,85
4.	Одржавање Дачија возила	500.000	383.700	76,74
5.	Одржавање Фиат возила	200.000	161.483	80,74
6.	Одржавање ситне механизације	500.000	134.225	26,85
7.	Одржавање машина на електро и гасни погон	300.000	190.108	63,37
8.	Одржавање клима уређаја и расхладних комора	800.000	133.840	16,73
9.	Одржавање компресора, машина за подове и усисиваче	300.000	79.828	26,61
10.	Одржавање електронике и електронског управљања (аутоматика)	400.000	0	0,00
11.	Одржавање кремационе пећи	300.000	294.455	98,15

12.	Одржавање система за одсисавање пиљевине у столарској радионоци	400.000	0	0,00
13.	Одржавање вентилационих канала система за одвођење испарења и масноћа у кухињи Сале за даће	400.000	0	0,00
14.	Одржавање термомашинских инсталација	350.000	40.000	11,43
15.	Одржавање котлова за грејање	890.000	8.000	0,90
16.	Одржавање гранитних и мермерних површина	500.000	0	0,00
17.	Услуга поправке ручног електричног алата	250.000	40.667	16,27
18.	Услуга оштрења столарског алата	450.000	35.630	7,92
19.	Браварске услуге	100.000	90.950	90,95
20.	Одржавање рампе за улаз возила	20.000	0	0,00
21.	Одржавање лифта у сали опростаја	100.000	100.000	100,00
22.	Услуга чишћења и одржавања димњака	400.000	398.000	99,50
23.	Услуга редовног годишњег прегледа гасних уређаја, котларница и унутрашњих гасних инсталација	600.000	572.950	95,49
24.	Годишњи сервис топлотне пумпе	150.000	0	0,00
25.	Сервис агрегата	200.000	0	0,00
26.	Одржавање канцеларијске опреме	550.000	454.360	82,61
27.	Услуга одржавања машина за прање судова и чаша	300.000	0	0,00
28.	Услуга одржавања ГПС система	300.000	0	0,00
29.	Одржавање и сервисирање електричних уређаја	200.000	0	0,00
30.	Услуга Hostingа и одржавања Web сајта	350.000	86.999	24,86
31.	Безбедност на раду и ППЗ	950.000	466.100	49,06
32.	Услуга клесања слова на споменицима	970.000	1.313.000	135,36
33.	Услуга PRESS clipping и оглашавања	550.000	342.000	62,18
34.	Услуга ревизије финансијских извештаја	650.000	650.000	100,00
35.	Услуга чишћења и прања	600.000	112.308	18,72
36.	Услуга прања возила	150.000	56.000	37,33
37.	Услуга чишћења и прања канцеларијског намештаја	100.000	0	0,00
38.	Дигитализација пословне документације са аутоматизованим импортом дигиталног садржаја и индексних података у софтверски систем "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	500.000	416.665	83,33
39.	Услуга одржавања софтвера за катастар "Е катастар гробних места"	700.000	174.000	24,86
40.	Одржавање система за евиденцију радног времена	550.000	366.400	66,62
41.	Одржавање софтвера за фактурисање	300.000	73.500	24,50
42.	Услуга одржавања програма у архиви	100.000	0	0,00
43.	Услуга одржавања књиговодственог програма БИЗНИССОФТ	600.000	574.070	95,68
44.	Услуга одржавања софтвера "THEREFORE WORKGROUP EDITION"	980.000	652.360	66,57
45.	Израда пројектно-техничке документације	950.000	213.000	22,42
46.	Услуга излучивања архиве	500.000	498.800	99,76
47.	Одржавање телефонске централе	100.000	0	0,00
48.	Услуга одржавања система техничке заштите - система за видео надзор	300.000	0	0,00
49.	Услуга штампе и корицења	500.000	310.246	62,05
50.	Услуга фотокопирања	150.000	0	0,00
51.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	500.000	402.314	80,46

52.	Услуга геометра	300.000	0	0,00
53.	Израда плана превентивних мера	200.000	0	0,00
54.	Координатор за извођење радова	300.000	0	0,00
55.	Услуга одгушења канализације	250.000	218.000	87,20
56.	Преглед, сервис и испитивање ПП апарата	400.000	401.620	100,41
57.	Испитивање и подешавање сигурносних уређаја за заштиту од превисоког притиска – сигурносних вентила	150.000	144.000	96,00
58.	Контролисање инсталација за аутоматско откривање и дојаву пожара	30.000	0	0,00
59.	Вулканизерске услуге	200.000	0	0,00
60.	Технички преглед и регистрација возила	300.000	92.167	30,72
61.	Услуга изнајмљивања апарата за воду	200.000	50.790	25,40
62.	Сервис мобилних телефона	200.000	0	0,00
63.	Бажарење тахографа	100.000	0	0,00
Укупно услуге:		25.140.000	12.777.457	50,83
Радови				
1.	Хидроизолатерски радови	2.000.000	0	0,00
2.	Набавка и уградња АЛУ столарије	1.000.000	0	0,00
3.	Грађевински и грађевинско - занатски радови	2.950.000	0	0,00
Укупно радови:		5.950.000	0	0,00
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		159.740.000	106.395.227	66,61

8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад дефинисане су Програмом инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину и финансирале су се из буџета Града Новог Сада за 2024. годину.

План за 2024. годину за капиталне субвенције износио је 15.000.000,00 динара.

8.1. Реализација плана инвестиција у 2024. години

Јавном комуналном предузећу „Лисје“ Нови Сад је, за инвестициона улагања, из буџета Града Новог Сада за 2024. годину опредељено 15.000.000,00 динара, од чега је реализовано 15.000.000,00 динара, што представља 100% укупно планираних средстава.

Инвестиционе активности ЈКП „Лисје“ Нови Сад су током 2024. године биле усмерене на изградњу гробних поља у Буковцу – прва фаза, наставак реализације започетих радова планиран је у 2025. години, као и набавку опреме, односно мултифункционалне чистилице чија финансијска реализација у 2024. години представља авансно плаћање, а остатак се планира у 2025. години када ће чистилица бити набављена. Ове инвестиције су обезбедиле боље и лакше функционисање погребне делатности, подигле ниво квалитета пружања услуга грађанима и омогућиле реализацију знатно већег обима послова (на чишћењу стаза и саобраћајница на гробљу).

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Прилог 14

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација у 2024. години
1.	Изградња гробних поља у Буковцу	Средства Буџета Града	2024.	2025.	30.000	0	7.000	7.000
2.	Мултифункционална чистилица	Средства Буџета Града	2024.	2025.	17.000	0	8.000	8.000
Укупно:					47.000	0	15.000	15.000

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – РЕАЛИЗАЦИЈА

Прилог 15

у динарима

Редни број	Позиција	Реализација 2023. година	План 2024. година	Реализација 2024. година	Индекс Реализација / План 2024. година
1.	Спонзорство				
2.	Донације	130.000	540.000	180.000	33,33
3.	Хуманитарне активности				
4.	Спортске активности	199.200	1.000.000	1.074.036	107,40
5.	Репрезентација	183.353	280.000	173.741	62,05
6.	Реклама и пропаганда	1.736.820	1.970.000	1.692.573	85,92
7.	Остало				

С обзиром да је Влада Републике Србије донела смернице за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2024. годину у којем се налазе смернице и препоруке за рационализацију трошкова пословања, а посебно наведених у овом поглављу, ЈКП „Лисје“ Нови Сад је применило сва прописана умањења трошкова.

Висина трошкова донације, спортских активности, репрезентације, рекламе и пропаганде у 2024. години је планирана на истом нивоу као у 2023. години.

Реализовани трошкови донација чине око 33,33% Плана и износе 180.000,00 динара.

Трошкови спортских активности реализовани су у износу од 1.074.036,00 динара, што представља 7,40% више од планираних средстава за ове намене у 2024. години.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 173.741,00 динара, што представља 62,05% планиране вредности за 2024. годину.

У оквиру средстава за посебне намене, приказаних у табели, трошкови рекламе и пропаганде за 2024. годину су реализовани у висини од 1.692.573,00 динара, што представља 85,92% планираних средстава за 2024. годину.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
ДАНА: 4. априла 2024. године
Н О В И С А Д



в.д. директора

Милош Скенџић

На основу члана 12. став 1. тач. 3. и 5. 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. тач. 3. и 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад од 24. октобра 2016. године, поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања и Финансијског извештаја Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 31. седници од 4. априла 2025. године, д о н о с и

ОДЛУКУ

I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања.

II. Усваја се Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради разматрања и усвајања.

III. Извештај о реализацији Програма пословања са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад за 2024. годину чини саставни део ове одлуке.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ ОДЛУКЕ: 06-0620/14-25
ДАНА: 4. априла 2025. године
НОВИ САД



Председник Надзорног одбора

Дипл.ек. Душан Бајиљо

На основу члана 39. тачка 34. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2024. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2024. годину, Скупштина Града Новог Сада на VIII седници од 17. јуна 2025. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

Скупштина Града Новог Сада усваја Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2024. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад за 2024. годину.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2025-114-I
17. јун 2025. године
НОВИ САД

Председница
Дина Вучинић
Дина Вучинић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЛИСЈЕ

20. 06. 2025

Број 14-1404/3-3-25
Нови Сад, Румскачки пут 65

На основу члана 12. став 1. тачка 10. 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 10. Статута Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад од 24. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Лисје“ Нови Сад, на 31. седници од 4. априла 2025. године, д о н о с и

ОДЛУКУ О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

I. Остварена добит Јавног комуналног предузећа „Лисје“ према усвојеним финансијским извештајима за 2024. годину износи 173.361,14 динара.

II. Остварена нето добит у износу од 173.361,14 динара распоређује се на следећи начин:

- 50% Оснивачу, што износи 86.680,57 динара, и
- 50% нераспоређена добит Предузећа, што износи 86.680,57 динара.

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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ЛИСЈЕ“ НОВИ САД
БРОЈ ОДЛУКЕ: 06-0620/15-25
ДАНА: 4. априла 2025. године
НОВИ САД


Председник Надзорног одбора
Дипл. ек. Душан Бајило

На основу члана 23. став 1. тачка 5. 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 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на VIII седници од 17. јуна 2025. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ЛИСЈЕ" НОВИ САД
О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о расподели добити за 2024. годину, број: 06-0620/15-25, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Лисје" Нови Сад донео на 31. седници одржаној 4. априла 2025. године.

II. Ово решење објавити у „Службеном листу Града Новог Сада“.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2025-126-I
17. јун 2025. године
НОВИ САД


Председница
Дана Вучинић

 **ЛИСЈЕ**

| 20. 06. 2025

Број 14-1404/3-4-25
Нови Сад, Румбачки пут 65