

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ГОРИЦА" НИШ
ЗА 2016. ГОДИНУ

Ниш, децембар 2015. године

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Делатност предузећа

Делатност предузећа је комунална са претежном шифром 9603 – Погребне и сродне активности што подразумева:

- Уређење и одржавања гробаља;
- погребне и пратеће активности

2. САДРЖАЈ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. год.

Програм пословања чине следеће целине:

- * Мисија, визија, циљеви;
- * Организациона структура;
- * Основе за израду Програма пословања за 2016.годину;
- * Планирани физички обим активности за 2016.годину;
- * Планирани финансијски показатељи за 2016.годину;
- * Политика зарада и запошљавања;
- * Инвестиције;
- * Кредитна задуженост;
- * Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга;
- * Цене;
- * Управљање ризицима;

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2016

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2016. годину, израђен је у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Одлукама Оснивача и нормативним актима предузећа, Законом о раду, Законом о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава и Закључком Владе од 05.11.2015.године бр:023-11810/2015.

У садржајном делу Програма исти се базира на следећим елементима:

- Нацрту Фискалне стратегије за период 2016. до 2018. године ;
- опредељеним средствима Буџета Града Ниша за реализацију програма из делатности предузећа и њиховој наплати и осталих извора прихода (сопствени извори),
- расположивим ресурсима,
- степену успешности реализације Програма пословања у 2015. години и предлогу новог програма за 2016. годину и његовој потпуној реализацији и
- пословној политици која ће се спроводити у 2016. години.

Организационе промене обухватају изузимање обављања комуналних делатности одржавања јавних зелених површина и одржавања саобраћајне сигнализације са јавном расветом из ЈКП „Горица“ Ниш у ЈКП „Медиана“ Ниш и ЈП „Паркинг сервис“ Ниш, заједно са имовином, запосленима и опремом неопходном за обављање истих.

Смањење послова довело је ро организационих и осталих промена у предузећу које сада обавља само погребну делатност и у складу са тим планира своје пословање односно приходе и расходе за наредну пословну годину.

ПОЛИТИКА ЦЕНА

Цене неопходних погребних услуга у примени су од 2013. године и за 2016. годину дат је предлог корекције истих за 4%, за коју Оснивач треба да да сагласност, а које би омогућиле пословање на тржишним принципима.

ЈКП "Горица" Ниш у политици вођења цена у потпуности је сагледала економску реалност наших суграђана и у складу је са економском политиком Владе Републике Србије и закључком Владе од 05.11.2015.године;

На основу тако утврђених параметара у делу цена комуналних услуга и физичког обима реализације Програма, планирани су основни елементи плана и то:

- укупан приход,
- укупни трошкови и расходи,
- кадрови,
- финансијски резултат и
- инвестициона улагања.

УКУПАН ПРИХОД

Планирани укупан приход за 2016. годину износи 249.885.094,00 динара и мањи је за 48% према очекиваном приходу за 2015. годину. Оваква динамика планирања имала је за претпоставку реорганизацију предузећа и издвајање сектора „Зеленило“ и „Сигнализација са јавном расветом“ што је довело до смањења физичког обима послова и редукције укупних прихода.

Структура прихода по секторима и њихово упоредно презентовање у односу на планиране и остварене из претходне године садржани су прегледом табеле која следи:

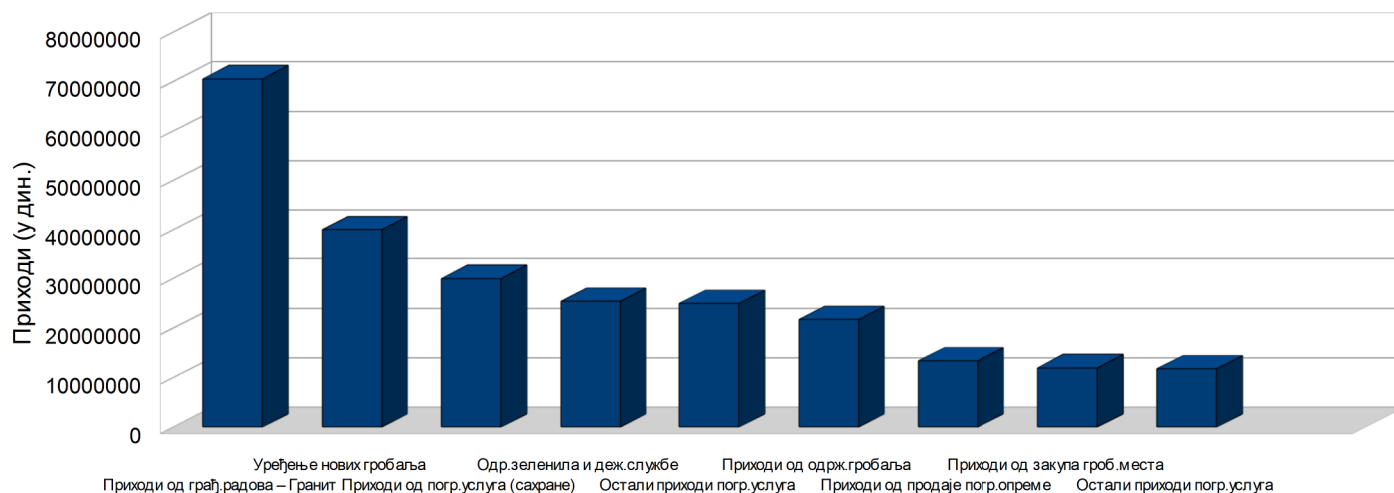
ПРИХОДИ ПО СЕКТОРИМА

Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ОСТВАРЕНО 2014. год.	ПЛАН 2015. год.	ПРОЦЕНА 31.12.2015. год.	ПЛАН 2016. год.	ИНДЕКС	ИНДЕКС
						6:5	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ПРИХОД СЕКТОРА "ЗЕЛЕНИЛО"	197.290.549,24	144.051.438,51	145.008.813,00	/	/	/
2	ПРИХОД СЕКТОРА "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	190.625.341,10	134.006.027,23	134.006.027,23	224.885.094,00	168%	168%
3	ПРИХОД СЕКТОРА „СИГНАЛИЗАЦИЈА“	96.402.664,14	55.480.754,79	55.480.754,79	/	/	/
4	ПРИХОД СЕКТОРА "СЕКТОР ЗА ОДР.И.Т.И РАЗВОЈ"	/	/	/	/	/	/
5	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	7.474.071,66	150.439.999,47	149.482.625,00	25.000.000,00	17%	17%
	УКУПНО:	491.792.626,14	483.978.220,00	483.978.220,02	249.885.094,00	52%	52%

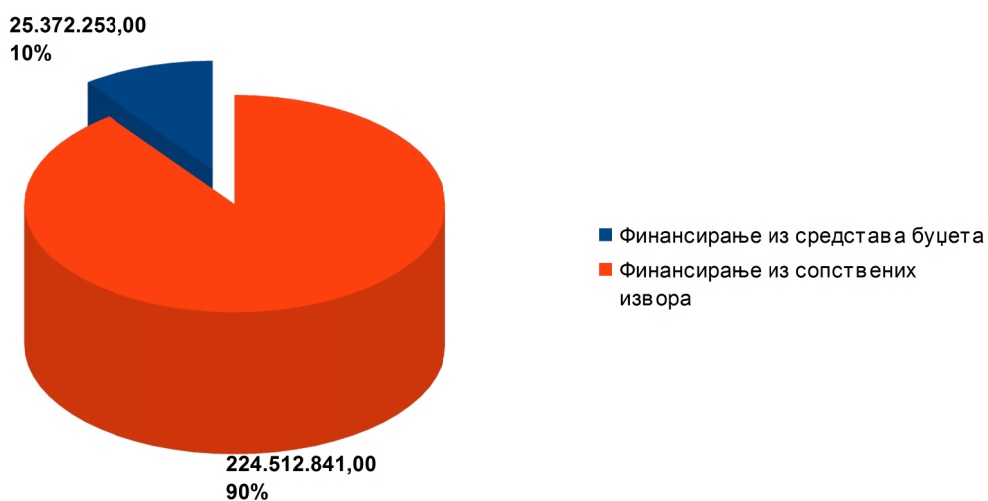
У табели планирани приходи мањи у односу на процену остварења за 2015. годину због поступка реорганизације предузећа и издвајања појединих сектора.

Структура финансирања предузећа у нето износу (без ПДВ-а)

Графички преглед прихода



Начин финансирања пословања ЈКП „Горица“ Ниш



РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2016. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности **249.785.094,00 динара** и исти су мањи су за 45% у односу на планиране у 2015. години и мањи за 48% у односу на процену (остварено) за 2015.год.

ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2016 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	О п и с	План за 2015	Процена за 2015	План за 2016	Индекс (у %)		
					4 : 3	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Набавна вредност тргов. робе	9.000.000,00	9.500.000,00	6.000.000,00	106	67	64
2	Трошкови централног магацина	13.000.000,00	11.000.000,00	2.500.000,00	85	20	23
3	Трошкови воде	1.250.000,00	1.100.000,00	800.000,00	88	64	73
4	Материј. трошкови за израду произ. (Гранит, Н. гробље,)	26.045.000,00	24.570.000,00	32.200.000,00	95	124	131
5	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, а. гума	5.950.000,00	5.670.000,00	4.950.000,00	96	84	88
6	Трошкови горива и мазива	8.500.000,00	8.500.000,00	2.800.000,00	100	33	33
7	Трошкови електричне енергије	2.500.000,00	2.300.000,00	2.000.000,00	92	80	87
8	Бруто зарада (бруто I)	230.040.177,68	241.337.729,00	111.120.942,00	105	49	46
9	Порези и доприноси на зараде	41.177.194,00	43.199.453,00	19.890.652,00	105	49	46
10	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	20.862.298,00	20.656.757,00	6.570.000,00	99	32	32
11	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге (комуникације, сигнализације, ерозија)	20.760.000,00	21.060.000,00	10.920.000,00	102	53	52
12	Трошкови репрез., платног промета камате и остали финансијски расходи	82.060.000,00	94.347.832,00	50.033.500,00	115	61	53
13	Исправка ненаплаћених потраживања		0	0	/	/	/
14	Расходи ранијег периода		500.000,00	0	/	/	/
	У К У П Н О:	461.144.669,68	483.741.771,00	249.785.094,00	105	55	52

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2016. годину износи 100.000,00 дин.и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	Остварено у 2014. год.	План за 2015. год.	Процена оств.2015	План 2016
1	2	3	4	5	6
1	Укупан приход	491.792.626	461.381.118	483.978.220	249.885.094
2	Укупни расход	518.530.330	461.144.670	483.741.771	249.785.094
3	Резултат(I-II)		236.448	236.449	100.000
4	Резултат(II-I)	26.737.704			

КАДРОВИ

У 2016. години планира се укупан број запослених од 160 радника на неодређено време што по квалификационој структури и распореду на пословима и радним задацима задовољава тренутне потребе. У Програму поред упослених радника на неодређено време биће неопходно ангажовање радника на одређено време у циљу обављања послова на реализацији редовних програма одржавања зелених површина на гробљима, пре свега због сезонског карактера процеса рада и то се углавном односи на други и трећи квартал пословне године.

ПОЛИТИКА ЗАРАДА

Политика зараде запослених у ЈКП “Горица” Ниш планира се и исплаћује у складу са важећим законским прописима и Уговором о раду и Колективним уговором, као и инструкцијама Оснивача и оствареним резултатима.

Планирана маса за 2016. утврђена је у износу од 111.120.942,00 и мања је од планиране масе за 2015.год за 52%. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2016. години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2016. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 20.135.000,00 динара.

Предмет инвестиционих улагања у највећем делу односиће се на улагања у опрему за вршење делатности, а све са циљем модернизације и савременијег начина вршење услуга.

У структури тих улагања претежни део биће улагање из сопствених средстава, а мањи део из кредита.

ЗАКЉУЧАК

Планирани Програм пословања предузећа за 2016. годину представља план активности које ће се предузимати у циљу најоптималнијег функционисања предузећа у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат.

Планирани приходи и расходи по изворима финансирања и намени трошкова по свом обиму су уравнотежени и њиховим остварењем у целини исказала би се добит предузећа. Планирана добит у износу од 100.000,00 износу није значајна, међутим имајући у обзир услове привређивања представљаће изузетан резултат уколико буде остварен.

Све ово напред наведено подразумева да Оснивач уложи веће напоре у пружању подршке овом предузећу, која се огледа пре свега у уређењу нових гробаља, као и максимално ангажовање свих субјективних фактора у оквиру предузећа на потпуној реализацији предложеног Програма.



ДИРЕКТОР

Игор Јованић, дипл. правник