



ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП “ГОРИЦА” НИШ
ЗА 2019. ГОДИНУ

Ниш, новембар 2018. године



УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Делатност предузећа

Претежна делатност ЈКП “Горица” Ниш је:

- 96.03 - Погребне и сродне активности
- сахрањивање (припрема лешева за сахрањивање, спаљивање и балзамовање и погребне услуге, услуге сахрањивања и спаљивања, изнајмљивање опремљеног простора за церемоније сахране на гробљу)
 - изнајмљивање и продавање гробних места и
 - одржавање гробова и споменика

Јавно комунално предузеће може обављати и друге делатности утврђене Статутом уз сагласност Скупштине Града.

САДРЖАЈ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. год.

Програм пословања чине следеће целине:

1. Општи подаци
2. Анализа пословања у 2018. години
3. Циљеви и планиране активности за 2019. годину
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама
5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка
6. План зарада и запошљавања
7. Кредитна задуженост
8. Планиране набавке
9. План инвестиција
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2019

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2019. 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 Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњих програма пословања за период од 2019-2021 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (05 број 110-10701/2018 од 08.11.2018. године).



Предузеће обавља само погребну делатност и у складу са тим планира своје пословање односно приходе и расходе за наредну пословну годину.

Пословање ЈКП „Горица“ Ниш, а самим тим и Програм пословања, у највећем делу заснива се на сопственим изворима из делокруга рада, али и одређеним средствима Буџета Града Ниша за реализацију програма рада дежурне службе.

ПОЛИТИКА ЦЕНА

Цене неопходних погребних услуга у примени су од 2013. године и за 2019. годину дат је предлог корекције истих за 5%, 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.

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 2019. годину износи 222.811.076,00 динара и мањи је за 16% у односу на планирани приход за 2018. годину и већи за 4% у односу на процењени приход за 2018. годину. Планирано смањење прихода настаје као последица смањеног обима пружања услуга услед преноса Програма одржавања гробаља у употреби на ЈКП „Медиана“ Ниш, тако да су по том основу изостали приходи који су постојали у претходној пословној години. У 2019. очекује се да ЈКП „Горица“ Ниш преузме одржавање и уређење бар једног или два тзв. дивљих гробаља и тиме повећа остварење прихода у склопу своје претежне делатности.

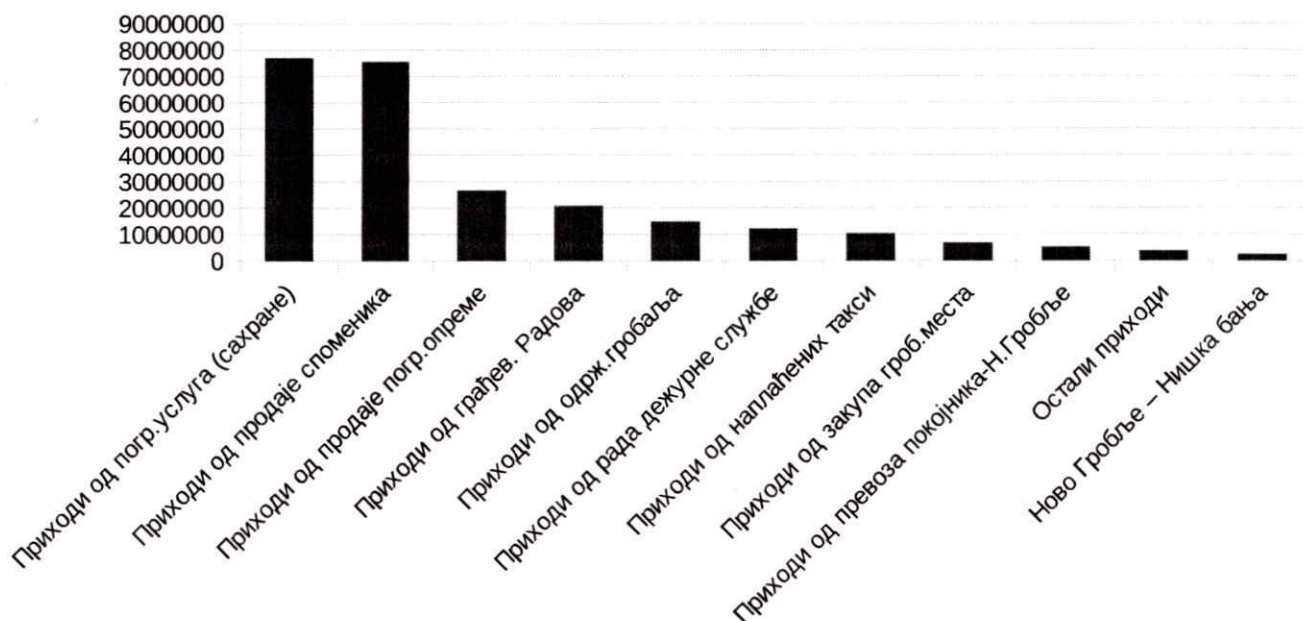
Износ планираних прихода у оквиру сектора „Погребне услуге“ као и износ осталих прихода и њихово упоредно презентовање у односу на планиране и остварене приходе садржани су прегледом табеле која следи:

Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ПЛАН 2018. год.	ПРОЦЕНА 2018. год.	ПЛАН 2019. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	256.865.914,00	210.755.270,00	219.511.076,00	85%	104%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	7.800.000,00	2.658.646,00	3.300.000,00	42%	124%
3	УКУПНО:	264.665.914,00	213.413.916,00	222.811.076,00	84%	104%

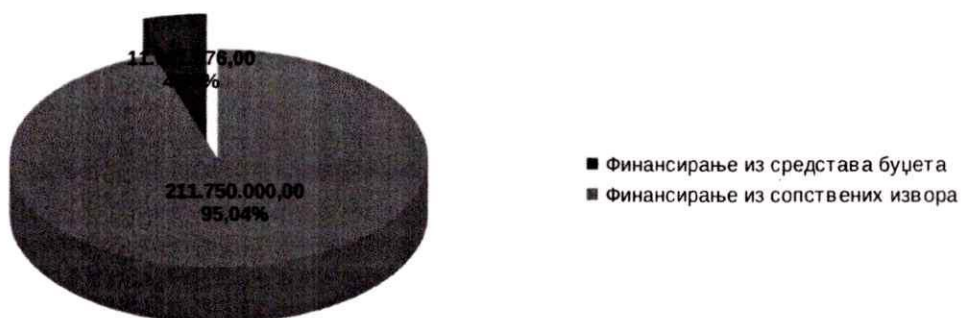


Јавно комунално предузеће „ГОРИЦА“ Ниш
Шумадијска бр. 4, 18000 Ниш

Структура финансирања предузећа у бруто износу (са ПДВ-ом)



Начин финансирања пословања ЈКП „Горица“ Ниш





РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП „Горица“ Ниш за 2019. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 222.698.852,00 динара и исти су мањи за 16% у односу на планиране у 2018. години и за 1% у односу на процену (остварење) за 2018.год. Планирано смањење ових трошкова последица је наставка вођења политике уштеда, упркос повећању плана физичког обима пружања услуга и повећаних набавки погребне опреме, као и повећања минималне цене рада.

ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2019 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	О п и с	План за 2018	Процена за 2018	План за 2019	Индекс	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	10.847.574,00	10.800.000,00	13.000.000,00	120	120
2	Трошкови централног магацина	700.000,00	450.000,00	450.000,00	100	64
3	Трошкови воде	960.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00	72	188
4	Трошкови магацина материјала „Гранит“	29.850.000,00	25.000.000,00	26.077.310,00	104	87
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	5.000.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	143	100
6	Трошкови алата за израду споменика	/	/	300.000,00	/	/
7	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	2.600.000,00	1.560.000,00	2.420.000,00	155	93
8	Трошкови горива и мазива	1.990.000,00	1.278.000,00	1.720.000,00	135	86
9	Трошкови електричне енергије	3.000.000,00	1.800.000,00	2.500.000,00	139	83
10	Бруто зарада (бруто I)	99.800.900,00	83.974.881,00	91.263.886,00	109	91
11	Порези и доприноси на зараде	17.864.355,00	15.031.504,00	16.336.235,00	109	91
12	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	6.653.570,00	6.625.454,00	7.472.000,00	113	112
13	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	62.916.020,00	59.103.526,00	35.105.000,00	59	56
14	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	21.258.495,00	13.557.148,00	18.654.421,00	138	88
15	Исправка ненаплаћених потраживања	640.000,00	300.000,00	400.000,00	133	63
16	Расходи ранијег периода	500.000,00	200.000,00	200.000,00	100	40
	УКУПНО:	264.580.914,00	225.680.513,00	222.698.852,00	99	84



РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2019. годину износи 112.224,00 дин.и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2018. год.	Процена оств.2018	План 2019
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	264.665.914,00	213.413.916,00	222.811.076,00
2	Укупни расход	264.580.914,00	225.680.513,00	222.698.852,00
3	Резултат (1-2)	85.000,00		112.224,00
4	Резултат (2-1)		12.266.597,00	

КАДРОВИ

У 2019. години планира се укупан број запослених од 116 радника и то: 110 радника на неодређено време и 6 радника на одређено време што је у складу са Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину („Службени лист Града Ниша“ бр.106/2017, 18/2018 и 65/2018).

Ангажовање радника на одређено време врши се у циљу обављања послова на реализацији редовних програма сахрањивања и одржавања гробова и споменика, као и ангажовање радника за обављање планираног обима посла у Градској капели.

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 бруто зараде у 2019. години, утврђена је у износу од 91.263.886,00 дин. и за 9% је мања од планиране масе из 2018.године. Маса за зараде планирана је на основу законског повећања минималне цене рада за 2019. годину и повећаног трошка на име минулог рада од 0,5% по години радног стажа. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2019 години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2019. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 33.228.000,00 динара.

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

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



Јавно комунално предузеће „ГОРИЦА” Ниш
Шумадјска бр. 4, 18000 Ниш

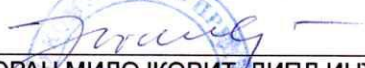
ЗАКЉУЧАК

Планирани Програм пословања предузећа за 2019. 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 112.224,00 није значајна, Међутим, имајући у обзир услове привређивања, финансирање предузећа у већем проценту из сопствених средстава, као и непредвидивост износа трошкова услед тржишних услова 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 гробља и њиховом увођењу у комуналне оквире, уз максимално ангажовање свих субјективних фактора у оквиру предузећа на потпуној реализацији предложеног Програма.

В.Д. ДИРЕКТОР


ЗОРАН МИЛОЈКОВИЋ, ДИПЛ. ИНЖ. МАШ.

