

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ

Бр 1-3060-3

11 12 20 19 год.
НИШ



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

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП “ГОРИЦА” НИШ
ЗА 2020. ГОДИНУ

Ниш, децембар 2019. 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 2020. год.

Програм пословања чине следеће целине:

1. Општи подаци
2. Анализа пословања у 2019. години
3. Циљеви и планиране активности за 2020. 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 2020

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2020. годину, израђен је у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Одлукама Оснивача и нормативним актима предузећа, Законом о раду и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњих програма пословања за период од 2020-2022 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл.гласник РС” бр. 74/2019) која је ступила на снагу 26.октобра 2019. 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 опредељеним средствима Буџета Града Ниша за реализацију Програма рада дежурне службе.

ПОЛИТИКА ЦЕНА

Приходи предузећа планирани су на основу важеће одлуке о ценама неопходних погребних услуга ЈКП „Горица“ Ниш („Сл.лист града Ниша“, бр.26/2013).

Имајући у виду да цене нису мењане дуги низ година, анализом калкулативних елемената цене коштања и трошкова сахране као и на бази норматива, предлог је да се цене неопходних погребних услуга повећају и на исти ће бити тражена сагласност Оснивача. На тај начин би се дошло до реалних цена које би омогућиле успешно пословање и боље пружање услуга.

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

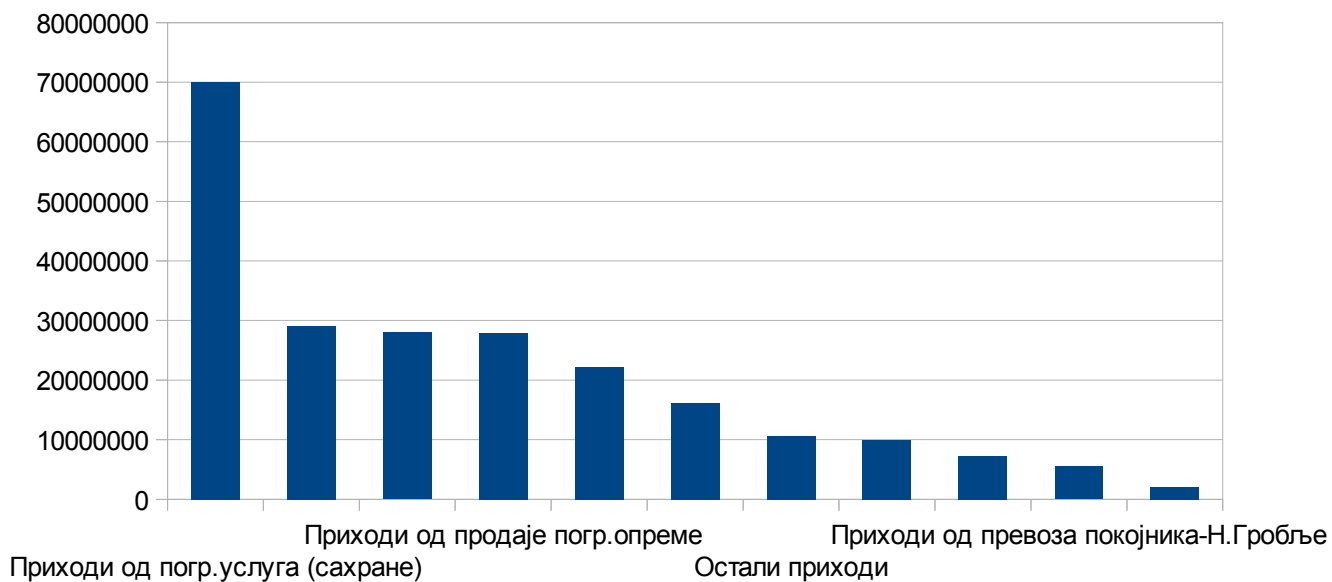
Планирани укупан приход за 2020. годину износи 228.781.818.00 динара и мањи је за 1% у односу на планирани приход за 2019. годину и већи за 18% у односу на процењени приход за 2019. годину. Планирано повећање прихода у односу на процену остварења у 2019 .години резултат је очекивања да ЈКП "Горица" Ниш преузме одржавање и уређење бар једног или два тзв. дивљих гробаља и тиме повећа остварење прихода у склопу своје претежне делатности. Такође се очекује повећање Програма рада дежурне службе, с обзиром да сада ради само по једна екипа која не може увек да одговори на захтеве задесне смрти и других незгода.

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 прегледу који следи:

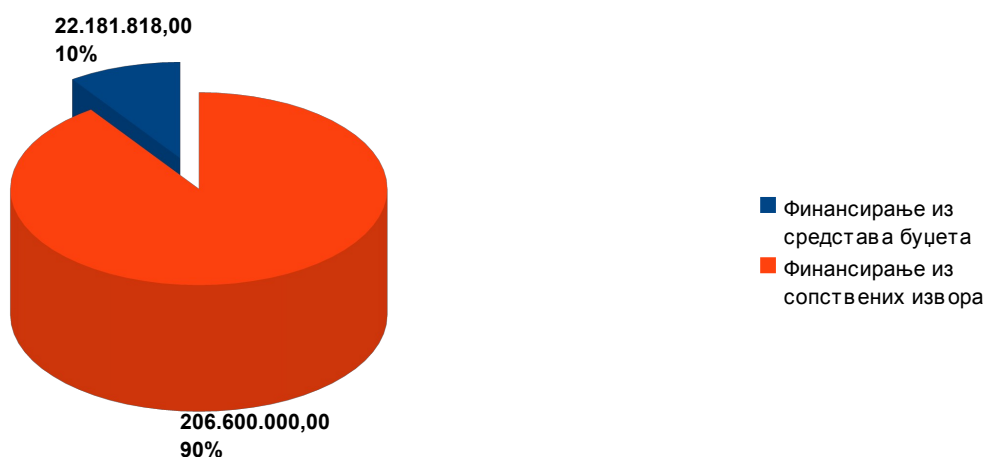
Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ПЛАН 2019. год.	ПРОЦЕНА 2019. год.	ПЛАН 2020. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	219,511,076.00	184,717,544.00	218,181,818.00	99%	118%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	3,300,000.00	16,711,678.00	10,600,000.00	321%	63%
3	УКУПНО:	222,811,076.00	201,429,222.00	228,781,818.00	103%	114%



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



Начин финансирања пословања ЈКП „Горица“ Ниш





РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2020. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 228.746.680,00 динара и исти су већи за 3% у односу на планиране у 2019. години и за 1% у односу на процену (остварење) за 2019.год. Планирано повећање ових трошкова резултат је већег износа средстава потребних за повећање минималне цене рада, имајући у виду да учешће трошкова зарада највише утиче на трошкове пословања.

ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2020 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	О п и с	План за 2019	Процена за 2019	План за 2020	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	13.000.000,00	16,000,000.00	16,400,000.00	103	126
2	Трошкови централног магацина	450.000,00	800,000.00	850,000.00	106	189
3	Трошкови воде	1.800.000,00	1,315,000.00	1,200,000.00	91	67
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	26.077.310,00	28,806,000.00	26,000,000.00	90	100
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	5.000.000,00	2,270,873.00	2,300,000.00	101	46
6	Трошкови алата за израду споменика	300.000,00	/	/	/	/
7	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	2.420.000,00	3,034,357.00	3,090,000.00	102	128
8	Трошкови горива и мазива	1.720.000,00	1,737,911.00	1,880,000.00	108	109
9	Трошкови електричне енергије	2.500.000,00	1,500,769.00	1,650,000.00	110	66
10	Бруто зарада (бруто I)	91.263.886,00	86,857,190.00	105,270,555.00	121	115
11	Порези и доприноси на зараде	16.336.235,00	17,063,665.00	17,527,548.00	103	107
12	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	7.472.000,00	7,174,190.00	9,697,224	136	130
13	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	35.105.000,00	47,781,164.00	36,796,353	77	105
14	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	18.654.421,00	5,208,464.00	4,885,000.00	94	26
15	Исправка ненаплаћених потраживања	400.000,00	/	200,000.00	/	50
16	Расходи ранијег периода	200.000,00	7,876,696.00	1,000,000.00	13	500
	У К У П Н О:	222.698.852,00	227,426,279.00	228,746,680.00	101	103



РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2020. годину износи 35.138.00 дин.и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2019. год.	Процена остварења 2019.год.	План за 2020.год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	222,811,076.00	201,429,222.00	228,781,818.00
2	Укупни расход	222,698,852.00	227,426,279.00	228,746,680.00
3	Резултат (1-2)	112,224.00		35,138.00
4	Резултат (2-1)		25,997,057.00	

КАДРОВИ

У 2020. години планира се укупан број запослених од 116 радника и то: 105 радника на неодређено време и 11 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, 65/2018, 44/2019, 63/2019, 69/2019 и 85/2019).

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 2020. години, утврђена је у износу од 105.270.555,00 дин. и за 15% је већа од планиране масе из 2019.године. Маса за зараде планирана је на основу законског повећања минималне цене рада за 2020. годину и повећаног трошка на име минулог рада од 0,5% по години радног стажа. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2020. години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2020. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 34.819.000,00 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. Такође, један већи део планираних инвестиција односи се на инфраструктурно уређење као услов преузимања приградских и сеоских гробаља, тзв. „дивљих гробаља“ и њихово увођење у систем комуналне делатности.

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



Јавно комунално предузеће „ГОРИЦА” Нинш
Шумадијска бр. 4, 18000 Нинш

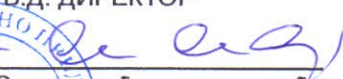
ЗАКЉУЧАК

Планирани Програм пословања предузећа за 2020. 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 35.138,00 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 гробаља и њиховом увођењу у комуналне оквире, уз максимално ангажовање свих субјективних фактора у оквиру предузећа на потпуној реализацији предложеног Програма.

В.Д. ДИРЕКТОР


Драгана Стевановић дипл.инж.грађ.
