



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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГОРИЦА”-НИШ

Бр. 1-2508/1-1

03. 12. 21

НИШ

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП “ГОРИЦА” НИШ
ЗА 2021. ГОДИНУ



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

ЈКП „Горица“ Ниш је извршила измену Програма пословања за 2021. годину, донетог 27.11.2020. године са заводним бројем 1-2528/2 на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност 30.12.2020.године (Решење бр.06-1327/2020-27-02),

Основ за измену Програма пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2021. годину је:

Одлука Скупштине града Ниша о допуни одлуке о управљању гробљима, сахрањивању и погребној делатности, ("Сл.лист града Ниша" бр.47/2021), којом су предузећу поверена на управљање Старо гробље у Брзом Броду, Ново гробље у Брзом Броду и гробље у Сувом Долу.

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

1) Пружање погребних услуга, грађ.радови, споменици и продаја погребне опреме

Р. Б.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	Ј.М.	ПЛАН 2021	План физичког обима производње за 2021.			
				01.01-31.03.2021	01.01-30.06.2021	01.01-30.09.2021	01.01-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1	УСЛУГЕ						
1.1	САХРАНЕ	ком	2,335	710	980	1,670	2,335
1.2	ЗАКУП И ОДРЖ.ГР.МЕСТА	ком	6,430	1,980	3,015	4,620	6,430
2	ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ						
2.1	СПОМЕНИК	ком	205	70	110	155	205
2.2	ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ	ком	215	55	110	165	215
2.3	ОБЛОГЕ И ВИЦА	ком	180	45	95	145	180
2.4	БЕТОНСКЕ И ВИЦЕ	ком	490	125	255	375	490
3	ПРОДАЈА ПОГР. ОПРЕМЕ						
3.1	САНДУК	ком	1,600	400	800	1,200	1,600
3.2	КРСТ	ком	1,600	400	800	1,200	1,600
3.3	ПОКРОВ	ком	1,600	400	800	1,200	1,600
4	ДЕЖУРНА СЛУЖБА						
4.1	РАД ВОЗАЧА ПОГ.ВОЗИЛА	час	17,480	4,400	8,800	13,300	17,480
4.2	РАД.ПОМ.РАД.НК	час	35,040	8,800	17,550	26,220	35,040
4.3	РАД ВОЗИЛА	км	26,500	6,625	13,250	19,880	26,500

2) Програм одржавања јавних зелених површина на гробљима у функцији која се налазе у систему комуналне делатности

- Одржавање парковских површина (травњаци, живица, саднице лишћара и четинара, итд.)
- Уређење парковских површина (озелењавање травњака, садња садница итд.)

Р. Б.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	Ј.М.	ПЛАН 2021	План физичког обима производње за 2021.			
				01.01-31.03.2021	01.01-30.06.2021	01.01-30.09.2021	01.01-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Травњаци	м2	45,000	5,000	20,000	40,000	45,000
2	Живица	м2	750	200	400	700	750
3	Саднице лишћара и четинара	ком	32	32	32	32	32
4	Летњи и јесењи расад	ком	2,500	0	1,250	2,500	2,500



Поједине позиције физичких показатеља су измењене због повећаног обима посла услед преузимања нових гробаља у Брзом Броду (старо и ново) и гробаља у Сувом Долу и њиховог превођења у систем комуналне делатности.

Конкретно измењене (повећане) позиције су:

- 1.1 Сахране
- 2.1 Споменик
- 2.2 Поклопне плоче
- 2.3 Облоге ивица
- 2.4 Бетонске ивице
- 3.1 Сандук
- 3.2 Крст
- 3.3 Покров

УКУПАН ПРИХОД

Планирани укупан приход за 2021. годину износи 290.948.467,00 динара и већи је за 28% у односу на планирани приход за 2020. годину и за 26% у односу на процењени приход за 2020. годину. Планирано повећање прихода у односу на процену остварења у 2020. години резултат је преузимања од стране ЈКП "Горица" Ниш три тзв. дивља гробаља и њихово превођење у систем комуналне 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 прегледу који следи:

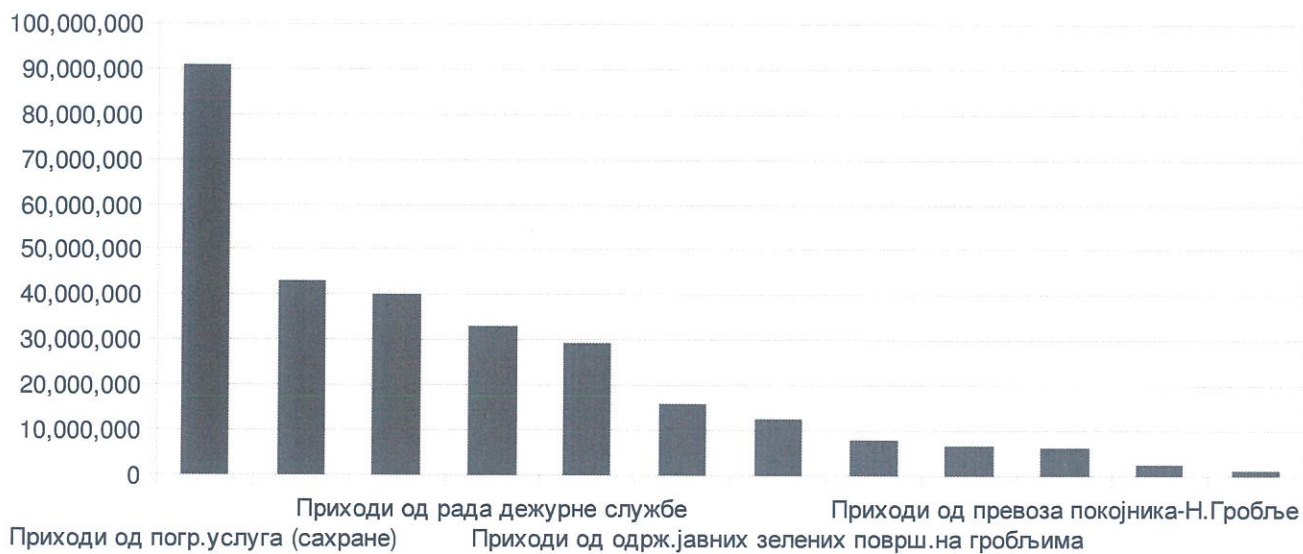
Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ПЛАН 2020. год.	ПРОЦЕНА 2020. год.	ПЛАН 2021. год.	ИНДЕКС	
					5 :3	5 :4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	225.607.321,00	229,068,464.00	288,698,467.00	128%	126%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	10.600.000,00	13,816,950.00	2,250,000.00	21%	16%
3	УКУПНО:	236.207.321,00	242,885,414.00	290,948,467.00	123%	120%

Измена прихода подразумева њихово повећање за износ од 15.106.963,00 динара, односно у структури која следи:

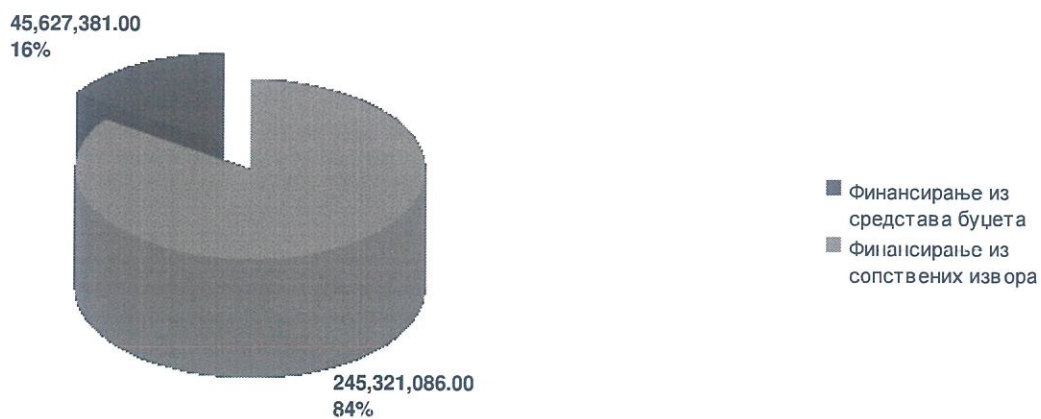
- Приходи од продаје погребне опреме за износ од 5.000.000,00 дин. (повећање)
- Приходи од продаје споменика за износ од 7.515.000,00 дин. (повећање)
- Приходи од погребних услуга (тр.сахране) за износ од 4.043.787,00 дин. (повећање)
- Приходи од закупа гробног места 1.000.000,00 дин. (смањење)
- Приходи од одржавања гробаља 1.451.824,00 дин. (смањење)
- Приходи Брзи Брод и Суви До за износ од 1.000.000,00 дин. (повећање).



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



Начин финансирања пословања ЈКП „Горица“ Ниш





РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма о изменама програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2021. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 290.008.467,00 динара и исти су већи за 23% у односу на планиране у 2020. години и за 21% у односу на процену (остварење) за 2020. год. Планирано повећање ових трошкова резултат је већег износа средстава потребних за набавку робе за даљу продају, поскупљења електричне енергије, виших набавних цена гранита, односно камена за спомен обележја, повећаног износа каменорезачких услуга, одвоза смећа и коришћења градске депоније и др.

ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2021 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	Опис	План за 2020	Процена за 2020	План за 2021	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	17,900,000.00	21,282,037.00	28,000,000.00	132	156
2	Трошкови централног магацина	850.000,00	500,000.00	750,000.00	150	88
3	Трошкови воде	1,900,945.00	1,104,180.00	1,200,000.00	109	63
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	26,688,070.00	27,750,258.00	35,950,000.00	130	135
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	2,300,000.00	1,421,469.00	1,600,000.00	113	70
6	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	4,090,000.00	4,596,830.00	5,579,100.00	121	136
7	Трошкови горива и мазива	1,880,000.00	2,481,030.00	2,590,000.00	104	138
8	Трошкови електричне енергије	1,650,000.00	1,735,878.00	2,300,000.00	132	139
9	Бруто зарада (бруто I)	105,270,555.00	89,748,599.00	118,984,463.00	133	113
10	Порези и доприноси на зараде	17,527,548.00	15,070,349.00	19,810,912.00	131	113
11	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	11,933,712.00	10,913,523.00	10,151,818.00	93	85
12	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	38,096,353.00	51,491,200.00	57,038,120.00	111	150
13	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	4,885,000.00	5,090,061.00	4,754,054.00	93	97
14	Обезвређ. вред. ненаплаћених потраживања	200,000.00	800,000.00	300,000.00	38	150
15	Расходи ранијег периода	1,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	20	100
	УКУПНО:	236,172,183.00	238,985,414.00	290,008,467.00	121	123

Измењени су (повећани) следећи расходи:

- Набавна вредност трг.робе повећана за 4.591.963,00 динара.
- Трошкови магац.Н.Гробље за 6.000.000,00 дин.
- Трошкови електричне енергије за 500.000,00 дин.
- Трошкови помоћи радницима за 300.000,00 дин.
- Трошкови дневница за службена путовања за 100.000,00 дин.
- Трошкови осталих услуга за 115.000,00 дин.
- Трошкови коришћења градске депоније за 500.000,00 дин.
- Трошкови каменорезачких услуга за 3.000.000,00 дин.



РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2021. годину износи 940.000,00 дин.и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2020. год.	Процена остварења 2020.год.	План за 2021.год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	236.207.321,00	242,885,414.00	290,948,467.00
2	Укупни расход	236.172.183,00	238,985,414.00	290,008,467.00
3	Резултат (1-2)	35,138.00	3,900,000.00	940,000.00
4	Резултат (2-1)	/	/	/

КАДРОВИ

ЈКП „Горица“ Ниш ће пословну 2021. годину завршити у оквиру првобитно планираног броја радника и то 109 радника на неодређено време и 10 радника на одређено време.

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

ПОЛИТИКА ЗАРАДА

Политика зараде запослених у ЈКП „Горица“ Ниш овом изменом Програма пословања није обухваћена и планира се и исплаћује у складу са важећим законским прописима, Уговором о раду и Колективним уговором, као и инструкцијама Оснивача и оствареним резултатима.

Исплата зарада вршиће се у оквиру планиране масе за бруто зараде у 2021. години, која је Програмом пословања за 2021. годину утврђена у износу од 118.984.463,00 дин. Маса за зараде планирана је на основу законског повећања минималне цене рада за 2021. годину и повећаног трошка на име минулог рада од 0,5% по години радног стажа. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2021. години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених, као и на основу планираног повећања броја запослених.

РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2021. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 36.089.000,00 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 једног броја гробаља са других градских општина, 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.

Измена плана инвестиционих улагања подразумева њихово повећање у износу од 460.000,00 динара, које су опредељене за набавку Опреме (разне) услед потребе за набавком нове како би се задовољиле потребе на преузетим гробљима.



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

ЗАКЉУЧАК

Планирани Програм пословања предузећа за 2021. 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 940.000,00 динара представља резултат максималног ангажовања свих запослених, као и планираних мера штедње и пројектованог тренда остварења позитивног пословања. Имајући у обзир услове привређивања, финансирање предузећа у већем проценту из сопствених средстава, као и непредвидивост износа трошкова услед тржишних услова привређивања и све виших цена инпута, остварење овако планираног резултата представљаће изузетан успех предузећа.

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.

ВД ДИРЕКТОР

Ивана Станић дипл.ек.

