



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

---

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ГОРИЦА”-НИШ

Бр. 1-2491-2-1

18. 10. 2022

11/11/22

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ**  
**ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**  
**ЈКП “ГОРИЦА” НИШ**  
**ЗА 2022. ГОДИНУ**



ЈКП „Горица“ Ниш је у складу са чл.60, став 2. Закона о јавним предузећима (“Сл.гласник РС”, бр.15/2016 и 88/2019) извршила измену Програма пословања за 2022. годину, донетог 30.11.2021. године са заводним бројем 1-2411-3 на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност 23.12.2021.године (Решење бр.06-1279/2021-15-02)

Измена Програма пословања ЈКП „Горица“ Ниш, за 2022. годину извршена је у следећим деловима:

### ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

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

Р. Б.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	Ј.М.	ПЛАН 2022	План физичког обима производње за 2022.			
				01.01-31.03.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.09.2022	01.01-31.12.2022
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>УСЛУГЕ</b>						
1.1	САХРАНЕ	ком	2,400	700	1,350	1,750	2,400
1.2	ЗАКУП И ОДРЖ .ГР.МЕСТА	ком	6,450	1,990	3,015	4,620	6,450
<b>2</b>	<b>ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ</b>						
2.1	СПОМЕНИ К	ком	210	65	95	150	210
2.2	ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ	ком	250	80	120	200	250
2.3	ОБЛОГЕ И ВИЦА	ком	220	80	130	195	220
2.4	БЕТОНСКЕ И ВИЦЕ	ком	600	150	310	440	600
<b>3</b>	<b>ПРОДАЈА ПОГР. ОПРЕМЕ</b>						
3.1	САНДУК	ком	1,650	510	720	1,150	1,650
3.2	КРСТ	ком	1,650	510	720	1,150	1,650
3.3	ПОКРОВ	ком	1,650	510	720	1,150	1,650
<b>4</b>	<b>ДЕЖУРНА СЛУЖБА</b>						
4.1	РАД ВОЗАЧА ПОГ.ВОЗИЛА	час	17,480	4,280	8,648	13,064	17,480
4.2	РАД.ПОМ.РАД.НК	час	35,040	8,640	17,376	26,208	35,040
4.3	РАД ВОЗИЛА	км	27,000	6,800	14,000	21,500	27,000

*Поједине позиције физичких показатеља су измењене због непредвидивости посла на гробљима која су последња уведена у систем комуналне делатности.*

*Конкретно, измењене су следеће позиције: Поклопне плоче, Облоге ивица и Бетонске ивице*

### УКУПАН ПРИХОД

Планирани укупан приход за 2022. годину износи 351.337.659,00 динара. Планирано повећање прихода у односу на план и процену остварења за 2021.годину, резултат је очекивања да ЈКП “Горица” Ниш преузме одржавање и уређење још бар једног или два тзв. дивљих гробаља, уз већ преузета гробаља у Брзом Броду и Сувом Долу и тиме повећа остварење прихода у склопу своје претежне делатности.

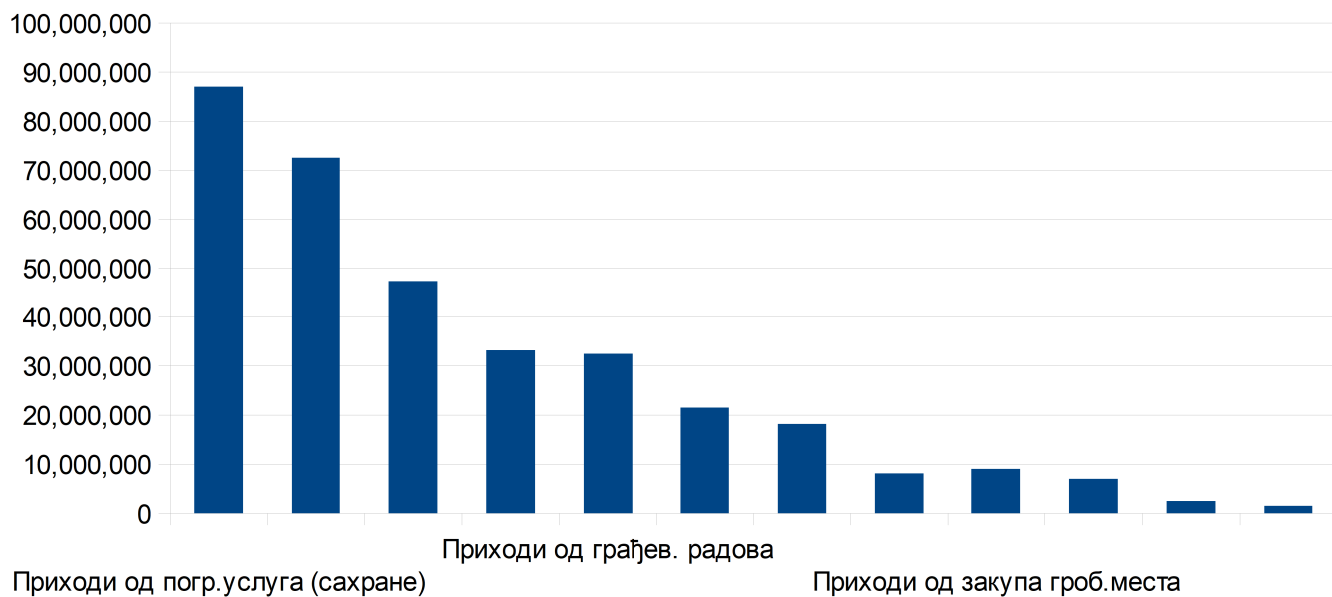
Износ планираних прихода у оквиру сектора “Погребне услуге” као и износ осталих прихода и њихово упоредно презентовање у односу на планиране и остварене приходе садржани су прегледу који следи:

Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ПЛАН 2021. год.	ПРОЦЕНА 2021. год.	ПЛАН 2022. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	288,698,467.00	281,701,506	340,337,659	118%	121%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2,250,000.00	13,021,771	11,000,000	489%	84%
3	УКУПНО:	290,948,467.00	294,723,277	351,337,659	121%	119%

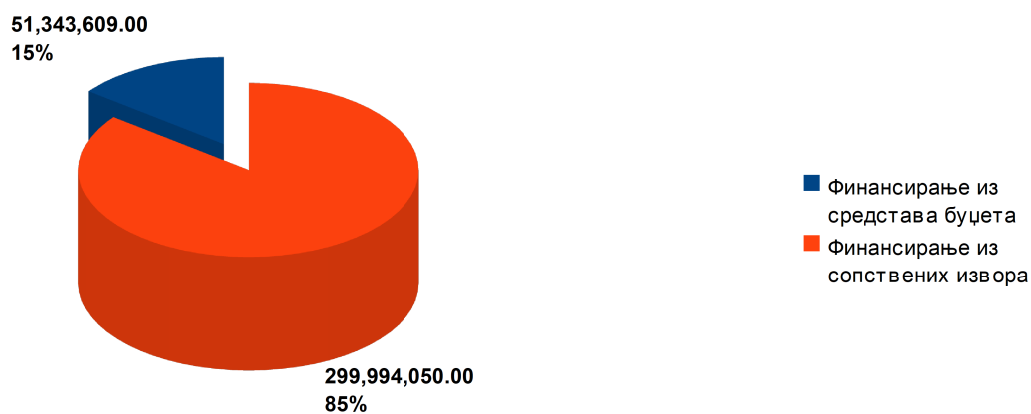
*Измена прихода извршена је само у делу Прихода од грађевинских радова.*



**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 2022. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 349.337.659,00 динара. Планирано повећање трошкова резултат је већег износа средстава потребних за обављање делатности одржавања јавних зелених површина на гробљима у употреби, планираног повећања продаје погребне опреме, планираног износа за инвестиције, повећања минималне цене рада и др. фактора.

### ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2022 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	Опис	План за 2021	Процена за 2021	План за 2022	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	28,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100	107
2	Трошкови централног магацина	750,000.00	750,000.00	2,000,000.00	267	267
3	Трошкови воде	1,200,000.00	1,605,560.00	1,775,000.00	111	148
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	35,950,000.00	40,238,000.00	41,400,000.00	103	115
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	1,600,000.00	2,564,000.00	3,300,000.00	129	206
6	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	5,579,100.00	4,047,892.00	7,460,000.00	184	134
7	Трошкови горива и мазива	2,590,000.00	2,226,000.00	2,470,000.00	111	95
8	Трошкови електричне енергије	2,300,000.00	2,109,000.00	2,500,000.00	119	109
9	Бруто зарада (бруто I)	118,984,463.00	104,296,637.00	134,554,913.00	129	113
10	Порези и доприноси на зараде	19,810,912.00	17,500,937.00	21,730,618.00	124	110
11	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	10,151,818.00	7,990,815.00	20,380,350.00	255	201
12	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	57,038,120.00	66,540,578.00	72,671,778.00	109	127
13	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	4,754,054.00	7,156,729.00	4,095,000.00	57	86
14	Исправка ненаплаћених потраживања	300,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100	333
15	Расходи ранијег периода	1,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	200	400
	УКУПНО:	290,008,467.00	290,026,148.00	349,337,659.00	120	120

**Измена обухвата следеће позиције расхода: Набавна вредност трг.робе, Трошкови централног магацина, Трошкови магац. мат.Н.Гробље, Трошкови ситног инвентара, Трошкови електричне енергије, Трошкови бруто зараде, Трошкови доприноса на зараде на терет посл., Солидарна помоћ запосленима у јавно комуналним предузећима, Трошкови превоза са и на рад, Трошкови рекламе и пропаганде, Трошкови безб.и зашт.на раду и зашт.жив.средине, Трошкови депоновања смећа, Трошкови адвокатских услуга, Трошкови репрезентације, Нематер.трошкови (суд.таксе), Финансијски расходи од камата, Мањак по попису основ.средстава, Остали расходи и Расходи из ранијих година.**



## РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

У односу на Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2022. годину, резултат пословања остаје непромењен, тако да је планирана добит у износу од 2.000.000,00 дин. дата у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2021. год.	Процена остварења 2021. год.	План за 2022. год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	290,948,467.00	294,723,277.00	351,337,659.00
2	Укупни расход	290,008,467.00	290,026,148.00	349,337,659.00
3	Резултат (1-2)	940,000.00	4,697,129.00	2,000,000.00
4	Резултат (2-1)	/	/	/

## КАДРОВИ

У 2022. години планира се укупан број запослених од 143 радника, и то: 110 радника на неодређено време и 33 радника на одређено време.

Од 33 радника на одређено време, 11 радника запослено је због повећаног обима посла, у складу са одредбом члана 27е. став 36. Закона о буџетском систему, у оквиру броја од 10% у односу на укупан број запослених, док се у четвртном кварталном периоду планира додатно запошљавање 22 радника на одређено време, узроковано изузетно повећаним обимом посла због поверавања нових гробаља, што би се реализовало након добијања сагласности надлежног органа, у складу са прописом из члана 27е. став 37. наведеног закона.

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 додељених програма од стране Оснивача.

## ПОЛИТИКА ЗАРАДА

Политика зараде запослених у ЈКП “Горица” Ниш овом изменом Програма пословања је такође 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.

Трошкови бруто зарада запослених износе 134.554.913,00 дин. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2022. години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

## РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2022. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 51.017.000,00 динара.

Предмет инвестиционих улагања у највећем делу се односи 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 приградских, тзв. „дивљих гробаља“ и њихово увођење у систем комуналне делатности.

Наведене инвестиције биће финансиране из сопствених средстава.

**Измена плана инвестиционих улагања подразумева њихову корекцију у складу са реалним потребама предузећа и могућности њихове реализације до краја пословне године.**



### ЗАКЉУЧАК

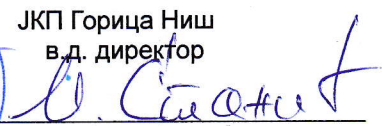
Планирани Програм пословања предузећа за 2022. годину представља план активности које ће се предузимати у циљу најоптималнијег функционисања предузећа у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат.

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 2.000.000,00 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, остварење овако планираног резултата представљаће изузетан успех предузећа.

Све напред наведено подразумева веће напоре који се огледају пре свега у одржавању и сталном унапређењу стања на постојећим, као и уређењу нових гробаља и њиховом увођењу у комуналне оквире, уз максимално ангажовање свих субјективних фактора у оквиру предузећа на потпуној реализацији предложеног Програма.



ЈКП Горица Ниш  
в.д. директор

  
Ивана Станић дипл.ек.