



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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ  
„ГОРИЦА” НИШ

Бр. 1-497-3-1

03. 03. 2023 год  
Ниш

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРОГРАМА О ИЗМЕНАМА**  
**ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА” НИШ**  
**ЗА 2023. ГОДИНУ**

Ниш, март 2023. године



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 2023 год. донетог 30.11.2022. године са заводним бр.1-2791-3, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност 28.12.2022. године (Решењем бр.06-1157/2022-25-02)

Измена Програма пословања ЈКП“Горица” Ниш, за 2023. годину извршена је у следећим деловима:

## ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

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

Р. Б.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	Ј.М.	ПЛАН 2023	План физичког обима производње за 2023.			
				01.01-31.03.2023	01.01-30.06.2023	01.01-30.09.2023	01.01-31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>УСЛУГЕ</b>						
1.1	САХРАНЕ	КОМ	3,110	735	1,490	2,295	3,110
1.2	ЗАКУП И ОДРЖ .ГР.МЕСТА	КОМ	6,130	1,530	3,100	4,600	6,130
<b>2</b>	<b>ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ</b>						
2.1	СПОМЕНИ К	КОМ	290	65	140	215	290
2.2	ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ	КОМ	255	70	130	190	255
2.3	ОБЛОГЕ И ВИЦА	КОМ	230	60	110	170	230
2.4	БЕТОНСКЕ И ВИЦЕ	КОМ	650	160	320	480	650
<b>3</b>	<b>ПРОДАЈА ПОГР. ОПРЕМЕ</b>						
3.1	САНДУК	КОМ	1,780	520	760	1,270	1,780
3.2	КРСТ	КОМ	1,780	520	760	1,270	1,780
3.3	ПОКРОВ	КОМ	1,780	520	760	1,270	1,780
<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 уведене у систем комуналне делатности.

Конкретно, измењене су следеће позиције: сахране, споменици и погребна опрема

### УКУПАН ПРИХОД

Планирани укупан приход за 2023. годину износи 397.619.043,00 динара и већи је у односу на планирани приход за 2022. годину. Планирано повећање прихода у односу на план и процену остварења за 2022.годину, резултат је планираног преузимања гробља у Доњој Врежини, уз већ преузета гробља у Брзом Броду и Сувом Дољу 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 2022. год.	ПРОЦЕНА 2022. год.	ПЛАН 2023. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	340,337,659	267.978.595	384,619,043	113%	144%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	11,000,000	6,584,403	13,000,000	118%	197%
3	УКУПНО:	351,337,659	274,562,998	397,619,043	113%	145%

Измена прихода извршена је само у делу прихода од грађевинских радова, продаја споменика и прихода од гробља у Доњој Врежини.

### РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2023. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 396.593.043,00 динара и исти су већи у односу на планиране у 2022. години. Планирано повећање трошкова условљено је чињеницом да се планира преузимање гробља у Доњој Врежини и његовим увођењем у систем ЈКП Горица Ниш, а са тим и већег износа средстава потребних за обављање делатности одржавања јавних зелених површина на гробљима у употреби, планираног повећања продаје погребне опреме, већег планираног износа за инвестиције и др. трошкова.

### ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2023 (Преглед по групама - синтетика)

Р. бр.	О п и с	План за 2022	Процена за 2022	План за 2023	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	30,000,000.00	14,511,000.00	30,000,000.00	207	100
2	Трошкови централног магацина	2,000,000.00	1,346,000.00	2,000,000.00	149	100
3	Трошкови воде	1,775,000.00	1,617,000.00	2,000,000.00	124	113
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	41,400,000.00	28,747,000.00	41,400,000.00	144	100
5	Трошкови сировина „Ново гробље"	3,300,000.00	2,699,000.00	3,800,000.00	141	115
6	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	7,460,000.00	3,623,415.00	6,360,000.00	176	85
7	Трошкови горива и мазива	2,470,000.00	2,321,919.00	3,520,000.00	152	143
8	Трошкови електричне енергије	2,500,000.00	1,645,000.00	3,000,000.00	182	120
9	Бруто зарада (бруто I)	134,554,913.00	119,884,503.00	172,762,146.00	144	128
10	Порези и доприноси на зараде	21,730,618.00	19,421,887.00	26,173,465.00	135	120
11	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	20,380,350.00	16,539,692.00	20,787,432.00	126	102
12	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	72,671,778.00	52,782,140.00	74,505,000.00	141	103
13	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	4,095,000.00	3,245,843.00	5,285,000.00	163	129
14	Исправка ненаплаћених потраживања	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	200	200
15	Расходи ранијег периода	4,000,000.00	3,754,599.00	3,000,000.00	80	75
	У К У П Н О:	349,337,659.00	273,138,998.00	396,593,043.00	145	114



Измена обухвата следеће позиције расхода: трошкови воде, трошкови сировина Ново Гробље, трошкови ситног инвентара, трошкови погонског горива и електричне енергије, трошкови бруто зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде, трошкови одржавања возила и објеката, трошкови закупнина, трошкови рекламе и пропаганде.

## РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2023. годину износи 1.026.000,00 дин.и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2022. год.	Процена остварења 2022.год.	План за 2023.год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	351,337,659.00	274,562,998.00	397,619,043.00
2	Укупни расход	349,337,659.00	273,138,998.00	396,593,043.00
3	Резултат (1-2)	2,000,000.00	1,424,000.00	1,026,000.00
4	Резултат (2-1)	/	/	/

## КАДРОВИ

У 2023. години планира се радно ангажовање по кварталима од 33 до 38 радника на одређено време за потребе обављања послова на реализацији редовног програма пословања за 2023.годину и то на најједноставнијим извршилачким пословима (комунални радници).

## 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 172.762.146,00 дин. Пројекција броја запослених и масе зарада у 2023. години извршена је на основу постојећег стања, као и потреба и могућности предузећа за наредни плански период пословања. Политика зарада водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

## РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2023. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 54.273.000,00 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 део планираних инвестиција односи се на инфраструктурно уређење као услов преузимања једног броја приградских 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 2023. годину представља план активности које ће се предузимати у циљу оптималног функционисања предузећа у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат.

Планирани приходи по изворима финансирања, као и расходи по наменама, по обиму су уравнотежени и њиховим остварењем исказала би се добит предузећа. Планирана добит у износу од 1.026.000,00 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. директора

*И. Станић*

Ивана Станић дипл.екон.