



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ ЗА 2017. ГОДИНУ

Ниш, децембар 2016. год.

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

- **Пословно име:** Јавно комунално предузеће “Горица” Ниш
- **Скраћен назив предузећа:** ЈКП “Горица” Ниш
- **Правна форма:** Јавно комунално предузеће
- **Оснивач:** Скупштина града Ниша
- **Надлежни орган локалне самоуправе:** Управа за комуналне делатности, енергетику и саобраћај
- **Матични број:** 20550635
- **ПИБ:** 106183478
- **Јединствени број буџетског корисника ЈББК:** 81709
- **Шифра делатности:** 96.03
- **Претежна делатност:** Погребне и сродне активности
- **Капитал:** 100% државни
- **Адреса:** Тврђава бб, Ниш
- **Интернет адреса:** www.jkpgorica.rs
- **В.Д. Директор:** Ненад Мишић, дипл.инж.маш.
- **Председник Надзорног одбора:** Момчило Јовић
- **Телефон/фах:** 018/ 560 - 296
018/ 262 - 398

С А Д Р Ж А Ј

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ
8. ЗАДУЖЕНОСТ
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ
10. ЦЕНЕ
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА
12. ПРИЛОЗИ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016), члана 14.Одлуке о оснивању ЈКП „Горица“ Ниш („Службени лист Града Ниша бр.77/2015 – пречишћени текст) и чл.25 Статута ЈКП „Горица“ Ниш, по предлогу директора, Надзорни одбор ЈКП „Горица“ Ниш донео је дана 19.12.2016. године:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ ЗА 2017. ГОДИНУ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Профил предузећа

- ЈКП „Горица“ Ниш основано је 2009. год. Одлуком Скупштине Града Ниша бр. 06-242/2009-26-02 од 24.03.2009. године (Службени лист Града Ниша бр. 18/09)
- Регистровано је 26.06.2009. године
- Као самостално предузеће почело са радом 01.07.2009. године
- Назив је добило по нишком брду Горица

Претежна делатност ЈКП „Горица“ Ниш је:

96.03 - Погребне и сродне активности

- сахрањивање (припрема лешева за сахрањивање, спаљивање и балзмовање 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

Остале делатности

81.30 Услуге уређења и одржавања околине:

- уређење и одржавање паркова и вртова за: * гробља.

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

1.1 Мисија

ЈКП „Горица“ Ниш је садашњу делатност која се односи на погребне и остале активности наследило 2009. године од ЈКП „Медиана“ Ниш. Организационе промене настале крајем 2015. године обухватају изузимање обављања комуналних делатности одржавања јавних зелених површина и одржавања саобраћајне сигнализације са јавном расветом из ЈКП „Горица“ Ниш у ЈКП „Медиана“ Ниш и ЈКП „Паркинг сервис“ Ниш, заједно са имовином, запосленима и опремом неопходном за обављање истих. Обављање делатности предузећа је од посебне важности за становнике града Ниша и Нишке бање, односно подразумева мисију која се огледа у следећем:

- јасна оријентација ка крајњем кориснику у смислу достојанственог последњег испраћаја преминулих, односно квалитетно и стандардизовано пружање услуга из ове области;
- формирање угледа предузећа у чувању и сећању на претке обједињавањем хуманог и људског приступа са модерним пословним приступом;
- сузбијање нелојалне конкуренције која постоји без обзира на поверену делатност;
- потврђивање и повећање поверења у предузеће као партнера и града као Оснивача који брину о својим грађанима у најтежим тренуцима.

Овако дефинисана мисија предузећа представља основни оквир пословања и стабилног развоја, посебно у савременим тржишним условима пословања, са све већом конкуренцијом, често и нелојалном, као и новим тржишним захтевима корисника услуга.

1.2 Визија

Визија предузећа је дефинисана актом о оснивању ЈКП “Горица” Ниш, што подразумева да има стабилност у пословању и да се на основу исте сваким даном обезбеђују реални услови да предузеће буде успешно у региону у делатности којом се бави.

Имајући у виду искуство из самог предузећа, али и из других који се баве истим активностима, у наредном периоду потребно је исправити недостатке у пословању да би се омогућила реализација развојних циљева како предузећа тако и Оснивача, а који се односе на висок квалитет погребних услуга.

1.3 Циљеви

Имајући у виду напред наведено у вези мисије и визије као и ресурса којима располаже на крају 2016. године, циљеви ЈКП „Горица“ Ниш за наредну пословну годину су:

- у сарадњи са Оснивачем обезбедити потребан број гробних места за сахрањивање;
- повећати приходе уз исти просечан број сахрана, пре свега кроз адекватније ангажовање на продаји погребне опреме и изради спомен обележја;
- смањити трошкове преко увођење мера штедње, рационалнијим трошењем расположивих ресурса и бољом контролом свих активности у пружању услуга;
- остварити и по могућству повећати добит уз друштвено одговорно пословање;
- повећати хигијену и безбедност на гробљима;
- стандардизовати активности кроз увођење бар неког од три Стандарда управљања квалитетом (Политика квалитета ISO 9001:2008, Политика заштите животне средине ISO 14001:2004 и Политика здравља и безбедности на раду OHSAS 18001:2008)
- максимално се ангажовати на повећењу степена наплате пружених услуга.

Законски оквир који уређује пословање предузећа и обезбеђује остварење напред наведене мисије, визије и циљева предузећа

Законски оквир који одређује пословање предузећа, одређен је следећим законским и подзаконским актима.

Закони

- Закључак Владе Републике Србије бр:023-10876/2016 од 17.11.2016. год. о усвајању смерница за израду годишњих Програма пословања за 2017. годину.
- Чл.59 Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник" РС 15/2016) прописана је обавеза доношења дугорочног и средњерочног плана пословне стратегије и развоја уз сагласност Владе, односно локалне самоуправе, полазећи од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе за период од 2017-2019. године.
- Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр.15/2016);
- Закон о Буџету Р.С. ("Сл.гласник РС", бр.110/2013,116/2014, 142/2014 и 94/2015);
- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009 ,73/2010,101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 -др.закон и 103/2015);
- Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник Р.С" бр. 88/2011);
- Закон о привредним друштвима („Сл. Гласник РС“ бр.36/2011,99/2011, 83/2014 и 5/2015);
- Закон о рачуноводству ("Сл.гласник РС" бр.99/2011, 62/2013);
- Закон о раду („Сл.гласник РС“ бр. 24/05 , 61/05 , 54/2009, 32/2013 и 75/2014);
- Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“ бр.24/01, 80/02, 135/04, 62/06, 65/06 – исправка, 31/2009, 44/2009,18/2010, 50/2011, 91/2011) и Одлука Уставног Суда 7/2012, 93/2012,114/2012 - Одлука Уставног Суда 8/2013 усклађен дин.изн. 47/2013, 48/2013 испр.,108/2013, 6/2014 ускл.дин.изн.,57/2014, 68/2014, 5/2015,112/2015 и 5/2016 др.закон);
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр.124/2012, 14/2015, 68/2015);
- Закон о ПДВ („Сл.гласник РС“ бр. 84/04, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12,108/2013, 6/2014 усклађ.дин.изн., 68/2014 142/2014 др.закон, 5/2015 и 83/2015)
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.гласник РС бр.68/2015 и 81/2016 - одлука УС).
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Сл.гласник РС" бр.93/2012).
- Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада у јавном сектору ("Сл.гласник РС" бр.116/2014) уз примену пореских закона и прописа којима је регулисано пословање јавних предузећа.

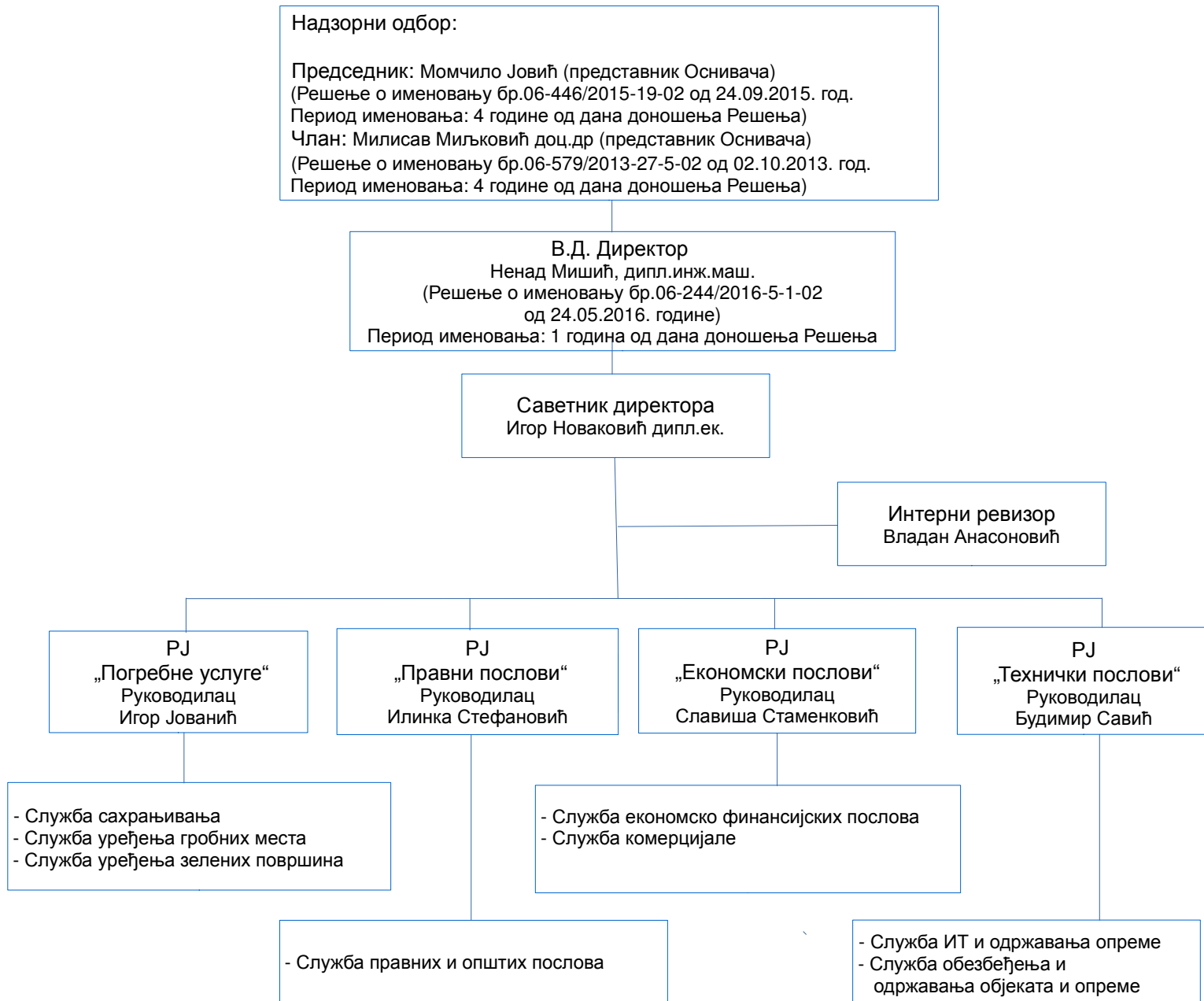
Подзаконска акта

- Статут ЈКП "Горица" Ниш усвојен на седници Управног одбора од 04.06.2013.године и дате сагласност Скупштине Града Ниша решењем бр. 06-384/13 од 14.06.2013. године
- Одлука о комуналним делатностима ("Службени лист Града Ниша" бр.32/2007, 40/2007 11/2009 и 66/2010; 5/2014);
- Одлука о оснивању Јавног предузећа ЈКП "Горица" Ниш ("Службени лист Града Ниша" бр. 51/2013 – пречишћени текст),
- Одлука о измени одлуке о оснивању ЈКП "Горица" Ниш ("Службени лист Града Ниша"бр. 77/2015 – пречишћени текст), Одлука о измени одлуке о оснивању ЈКП "Горица" Ниш ("Службени лист Града Ниша"бр. 18/2016)
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Горица“ Ниш;
- Правилник о заштити од пожара ЈКП „Горица“ Ниш;
- Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈКП „Горица“ Ниш;
- Статут Града Ниша ("Службени лист Града Ниша", број 88/2008),

**ИНДИКАТОРИ
ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА**

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ВРЕДНОСТ ИНДИКАТОРА
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}}$	$\frac{63214}{179769} = 0,351$
	Убрзана ликвидност	$\frac{\text{обртна ср. + кратк. обавезе}}{\text{краткорочне обавезе}}$	$\frac{230852}{179769} = 1,284$
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}}$	$\frac{188196}{334252} = 0,563$
	Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}}$	$\frac{188196}{142300} = 1,322$
	Коефицијент покрића камате	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{расходи за камате}}$	$\frac{10100}{10000} = 1,01$
	Коефицијент финансијске стабилности	$\frac{\text{дугор. обавезе + капитал}}{\text{стална имовина + залихе}}$	$\frac{322069}{283169} = 1,137$
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	$\frac{\text{просечне залихе} \times 365}{\text{приход од продаје}}$	$\frac{23159}{222285} \times 365 = 38,027$
	Просечан период наплате потраживања	$\frac{\text{просечни салдо купаца} \times 365}{\text{приход од продаје}}$	$\frac{49535}{222285} \times 365 = 81,338$
	Просечан период плаћања обавеза	$\frac{\text{обавезе према добав.} \times 365}{\text{приход од продаје}}$	$\frac{43353}{222285} \times 365 = 71,187$
	Искоришћеност фиксних средстава	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}}$	$\frac{222285}{221355} = 1,004$
	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}}$	$\frac{222285}{310176} = 0,716$
	Профитна бруто маргина	$\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}}$	$\frac{100}{222285} = 0$
	Профитна нето маргина	$\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}}$	$\frac{100}{222285} = 0$
	ЕБИТ маргина	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{укупан приход}}$	$\frac{10100}{256269} = 0,039$
	ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{укупан приход}}$	$\frac{12100}{256269} = 0,047$
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}}$	$\frac{100}{310176} = 0$
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}}$	$\frac{100}{142300} = 0$
	ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ		
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}}$	$\frac{222285}{210185} = 1,057$
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	$\frac{\text{брutto зарада и лич. расходи}}{\text{укупан приход}}$	$\frac{130545}{256269} = 0,509$
	Продуктивност рада	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}}$	$\frac{222285}{130} = 1709,88$

1. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ



2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Структуру предузећа чине четири радне јединице и то:

0. Ниво предузећа

- 1. Радна јединица „Погребне услуге“**
- 2. Радна јединица „Правни послови“**
- 3. Радна јединица „Економски послови“**
- 4. Радна јединица „Технички послови“**

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2017. ГОДИНУ

3.1 Процењени физички обим активности у 2016. години

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

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед.мер.	ПЛАН 2016.	ПРОЦЕНА 2016.
1	2	3	4	5
1	Услуге			
1.1	Сахране	ком.	1.750	1.620
1.2	Закуп и одржавање гроб.места	бр.извр.наплате	5.000	5.000
2	Грађевински радови и споменици			
2.1	Споменици	ком.	280	167
2.2	Поклопне плоче	ком.	360	322
2.3	Облоге ивица	ком.	260	231
2.4	Бетонске ивице	ком.	800	700
3	Продаја погребне опреме			
3.1	Сандук	ком.	700	360
3.2	Крст	ком.	700	330
3.3	Покров	ком.	700	305
4	Дежурна служба			
4.1	Рад возача погребног возила	час	5.856	5.856
4.2	Рад пом.радника НК	час	11.712	11.712
4.3	Рад возила	км	3.650	3.650

Програм одржавања јавних зелених површина на гробљима у функцији у Нишу и Нишкој бањи

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

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед.мер.	ПЛАН 2016.	ПРОЦЕНА 2016.
1	2	3	4	5
1	Травњаци	м ²	156.000	156.000
2	Живица	м ²	1.400	1.400
3	Саднице лишћара и четинара	ком	1.450	1.450

3.2. Процена финансијских показатеља за 2016. годину и текстуално образложење позиција

Процена резултата пословања за 2016. годину извршена на основу остварених финансијских показатеља у пословању за период јануар-септембар 2016. године као и пројекцијом остварења истих до краја ове пословне године уз максималну опрезност у њиховом билансирању како би се добило што поузданије пословање предузећа за целу пословну годину.

Презентовање података у процени финансијских показатеља за 2016. годину подразумева њихово коришћење у начелу, имајући у виду да је рок израде завршног рачуна у наредној години, где се у међувремену могу десити и неке непредвиђене околности које могу утицати на поузданост дате процене.

У складу са утврђеном пројекцијом и датом напоменом, процењена вредност финансијских показатеља за 2016. годину је следећа:

3.2.1 Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2016.	Процена 31.12.2016.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	62.085	173.038
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	855	683
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 01	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	855	683
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	II. НЕКРЕТ., ПОСТР. И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	61.230	172.355
020, 021 и део 02	1. Земљиште	011	1.795	147.706
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	9.450	6.377
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	49.981	18.263
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	4	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		9
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 03	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	IV. ДУГ.ФИН. ПЛАС.0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капит.ост.пр.лица и др.хартције од вред.расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартције од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	V. ДУГОР.ПОТРАЖ.(0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		

056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВ.(0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	224.016	35.496
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	21.910	11.028
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	5.110	7.120
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	1.000	1.992
12	3. Готови производи	047	5.000	1.067
13	4. Роба	048	10.000	753
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	800	96
	ІІ. ПОТР.ПО ОСНОВУ ПРОД.(0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	180.000	7.136
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	40.000	3.848
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	60.000	263
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	80.000	3.025
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	10.000	9.667
236	V. ФИНАНС.СРЕД.КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	106	501
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	2.000	787
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	10.000	6.377
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	286.101	208.534
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	3.000	4.019
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	32.610	
30	І. ОСНОВНИ КАП.(0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	144.522	402.960
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	144.522	402.960
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	ІV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И	0414		
33 осим 330	ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе	0415		
33 осим 330	ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33	0416		

34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.729	2.629
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.629	2.629
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	100	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	114.641	493.552
350	1. Губитак ранијих година	0422	114.641	263.389
351	2. Губитак текуће године	0423		230.163
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	4.481	7.661
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	4.481	7.661
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	4.481	7.661
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОР.ОБАВ.(0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		3.415
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	249.010	285.421
42	I. КРАТКОР.ФИНАН.ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32.000	150.672
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000	37.242
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	2.000	113.430
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.000	23.211
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛ.(0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	49.889	33.471
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	30	159
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	1.800	3.401
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	48.059	29.911
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	111.121	31.876
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	28.000	3.268
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3.000	538
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	20.000	42.385
	0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424	0463		87.963
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	286.101	208.534
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	3.000	4.019

3.2.2. Биланс успеха

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2016	Процена 2016
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)			
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1001	222.285	142.148
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	16.000	9.533
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	206.285	132.615
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	14.391	12.924
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	191.894	119.691
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	210.185	357.881
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	5.000	5.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	44.050	31.075
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.900	3.630
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	130.545	144.538
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6.540	6.580
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.000	3.500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	2.000	3.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.150	160.558
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	12.100	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		215.733
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, осим 662,	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		

660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	10.000	24.230
56, осим 562,	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		900
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	подухвата	1044		
566 и 562	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	10.000	23.330
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	10.000	24.230
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.000	
67 и 68, осим	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	33.983	11.610
57 и 58, осим	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	33.983	810
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.100	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		229.163
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ Р	1057	1.000	1.000
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	100	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		230.163
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	100	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		230.163
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

3.2.3 Новчани токови

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2016	Процена 2016
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	178.716	125.501
1. Продаја и примљени аванси	3002	177.316	124.088
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.300	34.223
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	100	1.379
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	172.472	470.108
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	51.472	105.704
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	100.000	306.811
3. Плаћене камате	3008	1.000	31.406
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	20.000	26.187
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6.244	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		344.607
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.300	34
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.300	34
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	2.500	3.935
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2.500	3.935
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1.200	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		103.000
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	5.000	48.063
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	5.000	33.493
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		14.570
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		348.937
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	5.000	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	180.016	522.535
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	179.972	522.106
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	44	430
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	106	72
Ж. ПОЗИТ.КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТ.	3045		
И. НЕГАТ.КУРСНЕ РАЗ.ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТ. НА КРАЈУ ОБР.ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	150	501

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

СЕКТОР "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"

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

Р. Б.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	Ј.М.	ПЛАН 2017	План физичког обима производње за 2017.			
				01.01-31.03.2017	01.01-30.06.2017	01.01-30.09.2017	01.01-31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8
1	УСЛУГЕ						
1.1	САХРАНЕ	ком	1.780	430	895	1.360	1.780
1.2	ЗАКУП И ОДРЖ.ГР.МЕСТА	бр. извр	5.000	1.400	2.600	3.800	5.000
2	ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ						
2.1	СПОМЕНИК	ком	280	35	129	220	280
2.2	ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ	ком	360	45	165	285	360
2.3	ОБЛОГЕ ИВИЦА	ком	260	30	120	210	260
2.4	БЕТОНСКЕ ИВИЦЕ	ком	800	95	370	645	800
3	ПРОДАЈА ПОГР. ОПРЕМЕ						
3.1	САНДУК	ком	750	175	365	555	750
3.2	КРСТ	ком	750	175	365	555	750
3.3	ПОКРОВ	ком	750	175	365	555	750
4	ДЕЖУРНА СЛУЖБА						
4.1	РАД ВОЗАЧА ПОГ.ВОЗИЛА	час	5.856	1.456	2.912	4.384	5.856
4.2	РАД.ПОМ.РАД.НК	час	11.712	2.912	5.824	8.768	11.712
4.3	РАД ВОЗИЛА	км	3.650	438	1.678	2.883	3.650

Програм одржавања јавних зелених површина на гробљима у функцији у Нишу и Нишкој бањи

- 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 2017	План физичког обима производње за 2017.			
				01.01-31.03.2017	01.01-30.06.2017	01.01-30.09.2017	01.01-31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Травњаци	м2	156,000	18,000	71,000	126,000	156,000
2	Живица	м2	1,400	168	644	1,106	1,400
3	Саднице лишћара и четинара	ком	1,450	180	610	1,260	1,450

4.1 Анализа пословног окружења

ЈКП “Горица” Ниш поверену делатност на територији града Ниша обавља јединствено без посебне присутности других правних и физичких субјеката и према тој опцији може се констатовати да нема конкуренцију и да ова делатност има карактеристике друштвеног монопола.

Посебна повољност у вршењу ове делатности би имала пуну реалност када би у свим сегментима пословања предузеће имало сву слободу одлучивања, међутим тај релативни монополски положај је у многостручности лимитиран од стране Оснивача, где он има искључиво право одлучивања о висини цена погребних услуга и давања сагласности на годишње програме пословања.

4.2 Процена ресурса предузећа

Предузеће располаже имовином и кадровима који чине солидну основу у пословању предузећа имајући у виду врсту делатности којом се предузеће бави.

Предузеће располаже у просеку са око 136 радника, са тенденцијом даљег смањења броја, са потребном квалификационом структуром за успешно и квалитетно обављање поверене делатности.

4.3 Позиционирање на тржишту

Пружање погребних услуга и остале делатности којом се предузеће бави има своју специфичност у односу на друге делатности коју обављају друга комунална предузећа или други привредни субјекти. Следствено томе је и Оснивач формирао посебно предузеће за вршење наведене делатности, па се из истог може извести закључак да предузеће на тржишту има посебан третман и да је његово позиционирање у оквиру монополског положаја.

Међутим, на плану тржишта купаца иако постоје у највећем делу познати субјекти (град, грађани) ипак положај предузећа је тржишно слободан онолико колико то дозвољавају одлуке Оснивача.

Оснивач има пуну контролу над пословањем предузећа у сегментима одређивања цена, висине средстава за изворе финансирања пружених услуга и сагласности на нормативне акте и програм пословања.

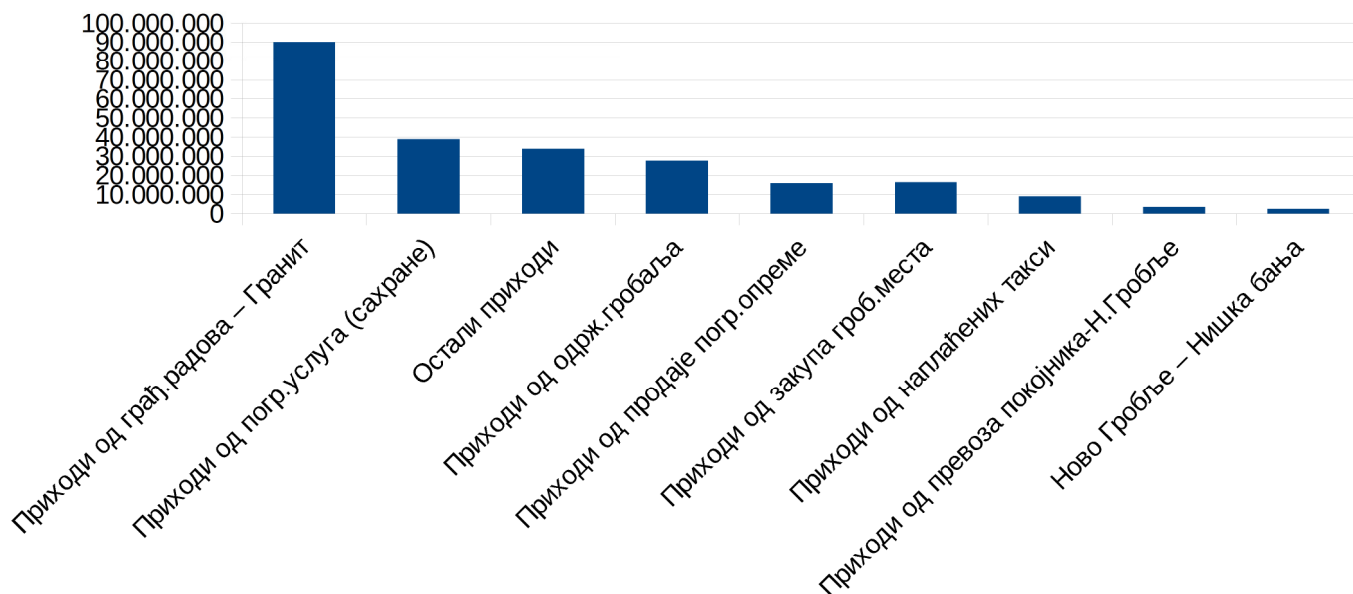
У делу тржишта набавке, предузеће је изложено потпуној конкуренцији понуде, кроз постојање других привредних субјеката који се баве неком од погребних делатности, спровођењем закона о јавним набавкама и коришћењем услуга предузећа и банака који имају већу моћ у наплати својих услуга од механизма којима располаже ово предузеће (ЕПС, Телеком, пословне банке итд.).

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

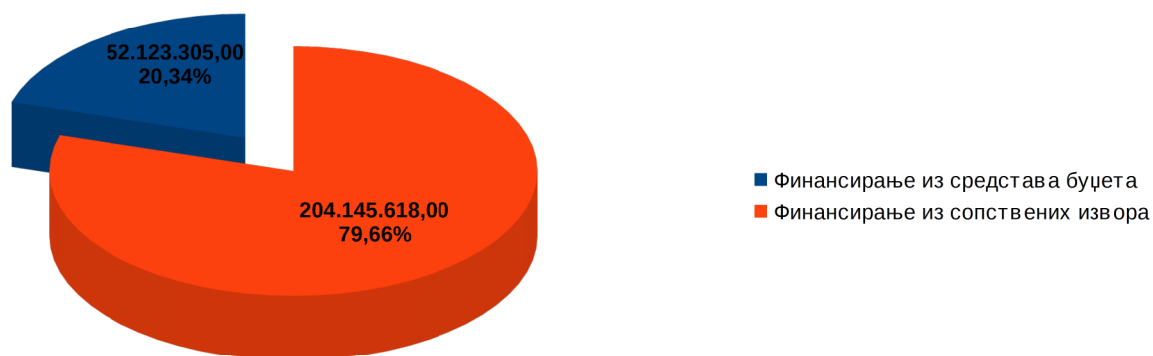
Приходи за 2017. годину

Ред. број	Опис	Без ПДВ	Са ПДВ
1	2	3	4
I	ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ		
1	Одржавање зеленила гробаља у функцији	7.048.591	7.753.450
2	Рад дежурне службе	11.091.381	12.200.519
3	Приходи од продаје погребне опреме	16.000.000	19.200.000
4	Приходи од грађевинских радова - ГРАНИТ	90.000.000	108.000.000
5	Приходи од погребних услуга (тр.сахране)	39.000.000	42.900.000
6	Приходи од закупа гробног места	16.500.000	18.150.000
7	Приходи од одржавања гробаља	27.645.618	30.410.180
8	Приходи од наплаћених такси	9.000.000	10.800.000
9	Приходи од превоза покојника - Ново гробље	3.500.000	3.850.000
10	Ново Гробље – Нишка Бања	2.500.000	2.750.000
	УКУПНО "СЕКТОР ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ" (I)	222.285.590	256.014.149
II	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	33.983.333	40.000.000
	УКУПНО ПРИХОДИ: I + II	256.268.923	296.014.149

Графички преглед прихода



Начин и извори финансирања пословања



РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА

Ред број	Конто	О П И С	Остварено 2015	ПЛАН за 2016	Процена Са 31.12.2016.	ПЛАН за 2017	индекс 7:6	индекс 7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	501	Набавна вред. трг. робе	8.132.144,30	6.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	100%	83%
2	511 011	Трош. централног магацина	9.836.688,30	2.500.000,00	500.000,00	1.500.000,00	300%	60%
3	511 02	Трошкови воде	1.068.674,59	800.000,00	630.000,00	700.000,00	111%	88%
4	511 231	Трошкови магацина мат. "Гранит"	19.849.280,69	30.000.000,00	24.000.000,00	29.850.000,00	124%	100%
5	511 251	Трошкови апата за израду споменика	124.544,71	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100%	50%
6	511 261	Трошкови сиров. и материј. "Башта"	1.912.656,99	/	/	/	/	/
7	511 2720	Трошкови сиров. и материј. "Сл. одрж"	610.026,37	/	/	/	/	/
8	511 278	Трошкови сировина "Сигнализација"	197.184,62	/	/	/	/	/
9	511 279	Трошкови сировина "Ново Гробље"	2.268.554,93	2.000.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	143%	250%
10	511 2	Свега тр. мат. за израду од р.бр. (4-12)	24.962.248,31	32.200.000,00	27.600.000,00	34.950.000,00	127%	109%
I		УКУПНИ ДИРЕКТНИ ТРОШКОВИ(1+2+3+10)	43.999.755,50	41.500.000,00	33.730.000,00	42.150.000,00	125%	102%
11	512 101	Трошкови канцеларијског материјала	343.078,67	700.000,00	300.000,00	500.000,00	167%	71%
12	514 111	Трошкови резервних делова	2.082.945,49	1.000.000,00	450.000,00	1.000.000,00	222%	100%
13	515 121	Трошкови ситног инвентара	256.456,48	300.000,00	200.000,00	300.000,00	150%	100%
14	515 131	Трошкови заштитне опреме	1.441.803,85	1.500.000,00	1.050.000,00	1.250.000,00	119%	83%
15	515 141	Трошкови ауто гума	193.601,60	250.000,00	150.000,00	200.000,00	133%	80%
16	515 161	Трошкови послов. инвентара	3.833,34	1.000.000,00	100.000,00	500.000,00	500%	50%
17	515 116	Средства за одрж. хигијене	213.917,99	200.000,00	95.000,00	150.000,00	158%	75%
II	512 1	Свега тр. мати ХТЗ од р.бр. (11-17)	4.535.637,42	4.950.000,00	2.345.000,00	3.900.000,00	166%	79%
18	513 031	Трошкови еуро дизел	4.715.592,49	2.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	200%	100%
19	513 041	Трошкови МБ	608.932,16	400.000,00	30.000,00	500.000,00	1667%	125%
20	513 071	Трошкови мазира за возила	18.379,96	50.000,00	/	50.000,00	/	/
21	513 081	Трошкови моторних уља	295.192,27	200.000,00	50.000,00	200.000,00	400%	100%
22	513 091	Трошкови осталих горива и мазира	181.433,21	150.000,00	50.000,00	150.000,00	300%	100%
23	513 0	Трошкови погонског горива(од 18-22)	5.819.530,09	2.800.000,00	1.130.000,00	2.900.000,00	257%	104%
24	513 1	Трошкови електричне енергије	3.595.742,18	2.000.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	120%	150%
III	513	Укупни тр. ел. енерг. и горива(23+24)	9.415.272,27	4.800.000,00	3.630.000,00	5.900.000,00	163%	123%
25	520 0	Трошкови нето зарада	172.145.025,39	79.850.822,00	82.389.651,00	72.212.538,00	88%	90%
26	520 1	Трошкови пореза на зараде	17.541.932,86	9.157.050,00	8.345.067,00	7.459.974,00	89%	81%
27	520 2	Трошкови доприноса ПИО	33.153.777,69	15.556.930,00	15.914.424,00	13.925.284,00	88%	90%
28	520 3	Трошкови доприн. здравств. осигур. рад.	12.195.853,95	5.722.732,00	5.838.119,00	5.122.515,00	88%	90%
29	520 4	Трошкови доприноса за незапослене	1.776.095,20	833.408,00	850.995,00	745.997,00	88%	90%
IV	520	БРУТО ЗАРАДА (од 25-29)	236.812.685,09	111.120.942,00	113.338.256,00	99.466.308,00	88%	90%
30	521 0	Допринос ПИО на терет послодавца	28.417.523,39	13.334.512,00	13.601.707,00	11.935.957,00	88%	90%
31	521 1	Допринос здрав.ос. на терет послодавца	12.195.853,95	5.722.732,00	5.838.119,00	5.122.515,00	88%	90%
32	521 2	Допринос за осигурање незапослености	1.776.095,20	833.408,00	850.995,00	745.997,00	88%	90%
V	521	Допринос на зар.на тер. посл.(од 30-32)	42.389.472,54	19.890.652,00	20.290.821,00	17.804.469,00	88%	90%
33	522	Трош. уговора о делу-прив. послови	3.244.260,54	300.000,00	/	100.000,00	/	33%
34	526 0	Накнада чл. надзорног одбора	949.367,73	950.000,00	910.000,00	950.000,00	104%	100%
35	529 18	Трошкови помоћи радника	63.959,00	/	68.591,41	100.000,00	146%	/
36	529 19	Трошкови солидарног пореза	/	/	1.000,00	5.000,00	500%	/
37	529 2	Трошкови јубиларних награда	/	/	4.250.000,00	6.300.000,00	148%	/
38	529 4	Трош. дневница за сл. пут-иностранство	/	/	/	50.000,00	/	/
39	529 5	Трошкови превоза на сл. луку	18.795,00	20.000,00	/	20.000,00	/	100%
40	529 6	Трошкови превоза са и на раду	15.979.952,57	5.250.000,00	5.439.570,00	5.500.000,00	101%	105%
41	529 70	Трош. дневница за службени пут	26.426,76	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100%	200%
42	529 00	Остали трошкови накнада	235.248,52	/	140.000,00	150.000,00	107%	/
VI	529	Свега личних расх. и накнада.(од 33-42)	20.518.010,12	6.570.000,00	10.909.161,41	13.275.000,00	122%	202%

43	531	Трошкови ПТТ и остале ком. везе	2.554.256,77	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100%	100%
44	532	Услуге одржавања возила и објеката	2.094.922,80	700.000,00	450.000,00	1.000.000,00	222%	143%
45	533	Трошкови закупнина	422.575,50	100.000,00	350.000,00	250.000,00	71%	250%
46	535 0	Трошкови рекламе и пропаганде	39.417,00	20.000,00	/	20.000,00	/	/
47	537	Трош. увођења ИСО стандарда	/	/	/	/	/	/
48	539 0	Трошкови заштите на раду	466.089,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00	100%	83%
49	5391	Трошкови накнада коришћ. ауто пута	8.350,00	/	30.000,00	20.000,00	67%	/
50	550 213	Услуге коришћ. Г.Депоније	1.295.601,73	1.000.000,00	1.250.000,00	1.000.000,00	80%	100%
51	5393	Трошкови Каменорезачких услуга	3.635.026,80	4.000.000,00	4.500.000,00	4.000.000,00	89%	100%
52	540	Трошкови амортизације	5.218.861,70	2.000.000,00	3.500.000,00	2.000.000,00	57%	100%
53	545	Резервисање за отпремнине	6.031.372,67	1.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00	67%	200%
54	550 0	Трошкови посл. технич. сарадње	177.967,56	200.000,00	50.000,00	100.000,00	200%	50%
55	550 1	Трошкови спонзорства и донаторства	/	50.000,00	50.000,00	/	/	/
56	550-203	Остали. трош.-рег. возила	354.507,99	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100%	100%
57	550-200	Трош. Служ. листа, огласа, ревизија	551.823,52	200.000,00	500.000,00	500.000,00	100%	250%
58	550-204	Трош. Стручног образовања радника	/	50.000,00	/	/	/	/
59	550-205	Остали непроизв. услуге	2.005.477,23	/	1.450.000,00	1.500.000,00	103%	67%
60	550-209	Трошкови напелница за плавузону	368.300,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100%	127%
VII	531-550	Свега остали трошкови од (43-60)	25.224.550,27	10.920.000,00	16.630.000,00	13.890.000,00	84%	127%
61	551	Трошкови репрезентације	232.614,85	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100%	80%
62	552	Трошкови премије осигурања	240.998,69	250.000,00	250.000,00	200.000,00	80%	80%
63	553	Трошкови платног промета	1.098.993,93	1.000.000,00	1.800.000,00	1.000.000,00	56%	100%
64	554	Трошкови чланарина-коморе	1.157.979,41	500.000,00	560.000,00	477.438,00	85%	95%
65	555	Трошкови пореза	1.491.331,86	700.000,00	700.000,00	600.000,00	86%	80%
66	556	Трошкови доприноса -бенефицир.	75.661,16	100.000,00	80.000,00	80.000,00	100%	80%
67	559	Нематеријални трошкови(суд.) таксе	52.629.134,42	3.000.000,00	145.163.000,00	3.000.000,00	2%	100%
68	559 4	Остали нем. трош.-10 % умањење зар.	10.482.990,88	5.263.500,00	8.255.000,00	8.242.375,00	100%	156%
69	562	Финансијски расходи од камата	40.183.369,70	13.620.000,00	23.330.000,00	10.000.000,00	43%	73%
70	563	Негативне курсне разлике	76.870,70	/	/	/	/	/
71	564	Расх. по основу ефект. валут. клаузул. лизинг	20.455,21	/	/	/	/	/
72	569	Расходи меничних трансакција	920.860,44	/	900.000,00	/	/	/
73	570	Смањена вред. Основних средстава	12.463.056,29	/	/	/	/	/
74	574	Мањак по попису основ. средстава	124.768,97	/	10.000,00	50.000,00	500%	/
75	577	Расходи материј. и роба	282.633,79	200.000,00	400.000,00	200.000,00	50%	100%
76	579	Остали расходи	1.091.675,97	200.000,00	400.000,00	400.000,00	100%	200%
77	5791	Трош. рационализације радника	/	25.000.000,00	/	33.333.333,00	/	133%
VIII	551-579	Свега остали трошкови од (61-77)	122.573.396,27	50.033.500,00	182.048.000,00	57.783.146,00	32%	115%
78	585	Обезбеђ. вред. ненаплаћ. потраживања	5.922.629,72	/	/	1.000.000,00	/	/
79	591	Расходи из ранијих година	203.758,62	/	1.000.000,00	1.000.000,00	100%	/
IX	585-591	Свега остали трошкови од (78-79)	6.126.388,34	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	200%	/
С В Е Г А:			511.595.167,82	249.785.094,00	383.921.238,41	256.168.923,00	67%	103%

Образложење плана расхода по наменама за 2017. годину

Планирани расходи за 2017. годину износе 256.168.923,00 дин. и исти су већи за 3% у односу на планиране расходе за 2016. годину и мањи за 33% у односу на процену остварења за 2016. годину и последица су реорганизације предузећа, већег износа средстава потребних за рационализацију радне снаге, повећања минималне цене рада, имајући у виду да учешће трошкова зарада највише утиче на трошкове пословања томе треба додати и непланиране трошкове на име судских трошкова извршитеља који су настали због тужби радника који су поделом предузећа прешли у друга јавно комунална предузећа и то ЈКП "Медиана" и ЈКП "Паркинг сервис".

Висина утврђених трошкова и расхода према појединим позицијама планирана је на бази стварних потреба за обављањем послова и радних задатака, и у функцији су остварења укупног прихода.

У образложењу трошкова и расхода по наменама, дајемо Вам коментар појединих врста трошкова:

Позиција К-то 501- Набавна вредност трговинске робе износи 5.000.000,00 дин. и односи се на планирану набавку, погребне опреме и остале робе пратећег асортимана за даљу продају. Трошкови за ове намене су у висини процене трошкова за 2016. годину.

Позиција К-то 511-011- Трошкови централног магацина планирани су у укупном износу од 1.500.000,00 дин и односе се на набавку потребног материјала и мањи су за 40% у односу на планиране трошкове за 2016. годину.

Позиција К-то 511-02 - Трошкови воде, у износу од 700.000,00 дин. и мањи су за 12% од планираних трошкова за 2016. годину.

Позиција К-то 511-231 - Трошкови магацина "Гранит" у износу од 29.850.000,00 дин односе се на трошкове набавке камена, плоча, лајсни и користе се код израде споменика у "Граниту" и у висини су планираних трошкова за ове намене за пословну 2016. годину.

Позиција К-то 512-514-515 - Остали трошкови сировина, материјала, ХТЗ-опреме у износу од 3.900.000,00 дин, мањи су за 21% у односу на планиране трошкове за 2016. годину.

Позиција К-то 513 - представља планиране трошкове у износу од 5.900.000,00 дин и односи се на набавку горива и електричне енергије и већи су за 23% у односу на планиране за 2016. годину;

Позиција К-то 520 - Трошкови бруто зарада запослених у износу од 99.466.308,00 дин и мањи је за 10% у односу се на планиране за 2016. год. јер је у 2017. години бити мање радника али је истовремено дошло до повећања минималне цене рада.

Позиција К-то 522-529 - Трошкови у износу од 13.275.000,00 дин и односе се на трошкове превоза радника, накнаду чланова надзорног одбора, помоћи радника, и већи су за 202% у односу на планиране трошкове за 2016. годину и то због укалкулисаних трошкова исплате јубиларних награда за 2014, 2015 и 2016 годину и трошкова превоза радника.

Позиција К-то 531-550- Остали трошкови у износу од 13.890.000,00 дин односе се на ПТТ трошкове, трошкове рекламе и пропаганде, трошкове каменорезачких услуга, трошкове депоновања и одвоза смећа - Медиана, трошкове амортизације за опрему и друга нематеријална улагања, трошкови пословно техничке сарадње, спонзорства и донаторства, стручног образовања радника, и код ових трошкова такође имамо повећање од 27% у односу на планиране трошкове за 2016. годину;

Позиција К-то 559 - Нематеријални трошкови у износу од 3.000.000,00 дин., су мањи у односу на процену трошкова за 2016 годину који износе 145.163.000,00 дин и односе се на трошкове судских такси по тужбама, трошкове адвокатских услуга, трошкове извршитеља као и административне таксе. Ово су трошкови који нису могли бити планирани у Програму пословања за 2016. годину јер су последица нередовних исплата зарада које су касиле више месеци и радници су принудним путем преко извршитеља наплатили своје зараде које су вишеструко мање од трошкова адвоката и извршитеља.

Радници који су прешли у ЈКП "Медиана" и ЈКП "Паркинг сервис" су након прелазка у друга предузећа тужили по разним основама и то за зараде, годишње одморе и превоз.

Позиција К-то 562 - Финансијски расходи од камата су дати у износу од 10.000.000,00 дин и мањи су за 27% у односу на план за 2016. годину и односе се на коришћење краткорочних кредита код пословних банака.

5.1 Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.год							
у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.2017 – 31.12.2017.	Износ			
				План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	271.038	67.757	135.516	203.276	271.038
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	683	170	341	512	683
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	683	170	341	512	683
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала немат. имовина	007					
015 и део 019	5. Нематер. Имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за немат. имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	270.355	67.587	135.175	202.764	270.355
020, 021 и део	1. Земљиште	011	147.706	36.926	73.852	110.779	147.706
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	104.377	26.094	52.188	78.282	104.377
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	18.263	4.565	9.131	13.697	18.263
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	9	2	4	6	9
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					

042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дуг. пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дуг. пласмани у иностран.	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	63.214	15.800	31.601	47.405	63.214
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	12.131	3.031	6.063	9.096	12.131
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	7.832	1.958	3.916	5.874	7.832
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	2.191	547	1.095	1.643	2.191
12	3. Готови производи	047	1.173	293	586	879	1.173
13	4. Роба	048	829	207	414	621	829
14	5. Стал.сред.намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	106	26	52	79	106
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	32.784	8.195	16.390	24.586	32.784
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	4.233	1.058	2.116	3.174	4.233
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	362	90	180	271	362
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	28.189	7.047	14.094	21.141	28.189

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	9.868	2.467	4.934	7.401	9.868
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕД.КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОР. ФИНАНС. ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	552	138	276	414	552
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	866	216	432	649	866
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	7.013	1.753	3.506	5.259	7.013
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	334.252	83.557	167.117	250.681	334.252
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4.421	1.105	2.210	3.315	4.421
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	142.300	35.575	71.150	106.725	142.300
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	402.960	100.740	201.480	302.220	402.960
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	402.960	100.740	201.480	302.220	402.960
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					

330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.729	682	1.364	2.046	2.729
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.629	657	1.314	1.971	2.629
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	100	25	50	75	100
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	263.389	65.847	131.694	197.541	263.389
350	1. Губитак ранијих година	0422	263.389	65.847	131.694	197.541	263.389
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	8.427	2.106	4.213	6.320	8.427
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.427	2.106	4.213	6.320	8.427
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	8.427	2.106	4.213	6.320	8.427
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дуг. резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					

415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	3.756	939	1.878	2.817	3.756
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	179.769	44.939	89.880	134.824	179.769
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	31.546	7.886	15.772	23.659	31.546
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	31.546	7.886	15.772	23.659	31.546
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	25.532	6.383	12.766	19.149	25.532
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	36.818	9.203	18.407	27.612	36.818
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	175	43	87	131	175
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	3.741	935	1.870	2.805	3.741
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додављачи у земљи	0456	32.902	8.225	16.450	24.676	32.902
436	6. Додављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	35.064	8.766	17.532	26.298	35.064
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.594	898	1.796	2.695	3.594
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	592	148	296	444	592
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	46.623	11.655	23.311	34.967	46.623
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	334.252	83.559	167.121	250.686	334.252
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4.421	1.105	2.210	3.315	4.421

5.2. Биланс успеха

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2017 до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС (2017)				
			План 01.01- 31.12.	План 01.01- 31.03.	План 01.01- 30.06.	План 01.01- 30.09.	План 01.01- 31.12.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	222.285	55.570	111.142	166.714	222.285
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	16.000	4.000	8.000	12.000	16.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	16.000	4.000	8.000	12.000	16.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	206.285	51.570	103.142	154.714	206.285
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	14.391	3.597	7.195	10.793	14.391
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	191.894	47.973	95.947	143.921	191.894

615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	210.185	52.545	105.093	157.641	210.185
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	44.050	11.012	22.025	33.038	44.050
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.900	725	1.450	2.175	2.900
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	130.545	32.636	65.273	97.910	130.545
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6.540	1.635	3.270	4.905	6.540
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.000	500	1.000	1.500	2.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	2.000	500	1.000	1.500	2.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17.150	4.287	8.575	12.863	17.150
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	12.100	3.025	6.049	9.073	12.100
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					

669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.000	250	500	750	1.000
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	33.983	8.495	16.991	25.487	33.983
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	33.983	8.495	16.991	25.487	33.983

	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.100	275	549	823	1.100
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	1.000	250	500	750	1.000
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	100	25	49	73	100
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	100	25	49	73	100
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

5.3 План добити

Планирана добит за 2017. годину износи 100.000,00 динара и уколико иста буде остварена, расподела ће се сходно вршити на следећи начин:

- део добити уплатом Оснивачу на прописани рачун јавних прихода.

а на основу Одлуке о начину расподеле добити коју доноси Надзорни одбор предузећа на основу чл.18 Закона о јавним предузећима и чл.25 Статута ЈКП “Горица” Ниш, а у складу са инструкцијама и сагласност Оснивача.

5.4 Извештај о токовима готовине

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01.2017 до 31.12.2017. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	253.647	163.412	120.823	190.235	253.647
1. Продаја и примљени аванси	3002	253.647	163.412	120.823	190.235	253.647
2. Примљене камате из послов.актив.	3003					
3. Остали приливи из ред.посл.	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	217.723	54.431	108.861	163.292	217.723
1. Исплате добављ.и дати аванси	3006	57.588	14.397	28.794	43.191	57.588
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	121.814	30.453	60.907	91.360	121.814
3. Плаћене камате	3008	17.092	4.273	8.546	12.819	17.092
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	21.229	5.307	10.614	15.921	21.229
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	35.924	8.981	17.962	26.943	35.924
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвест.(1 до 3)	3019	4.328	1.082	2.164	3.246	4.328
1. Купов.акц.и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4.328	1.082	2.164	3.246	4.328

3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугор.кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	31.546	7.887	15.773	23.660	31.546
1. Откуп сопств.акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	31.546	7.887	15.773	23.660	31.546
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	31.546	7.887	15.773	23.660	31.546
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	253.647	63.412	120.823	190.235	253.647
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	253.597	63.399	126.798	190.198	253.597
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	50	13	25	38	50
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	501	125	251	376	501
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	552	138	276	414	552

5.5 Субвенције

ЈКП “Горица” Ниш у склопу своје делатности у погледу цена, извора финансирања и осталих финансијских трансакција не користи субвенције државних и осталих институција као редовни компензациони приход у било ком облику. Ову констатацију истичемо као потпуно објективну, обзиром да предузеће своје приходе остварује на бази цена својих комуналних услуга, утврђених према критеријумима елемената цене коштања и сагласности Оснивача.

Овај вид субвенције се не сматра редовним делом прихода предузећа, тако да питање субвенција из домена пословања ЈКП “Горица” Ниш није ни актуелно.

Субвенције

Редни број		01.01.- 31.12 2016. година	01.01.- 31.12 2017. година	01.01.- 31.03.2017. година	01.01.- 30.06.2017. година	01.01.- 30.09.2017. година	01.01.- 31.12.2017. година
1.	Планирано	/	/	/	/	/	/
2.	Уговорено	/	/	/	/	/	/
3.	Повучено	/	/	/	/	/	/

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Трошкови запослених

Трошкови запослених чине зараде радника у планираном периоду без обзира на статус истих и чине билансну позицију расхода по наменама. Основни критеријум исплате зарада запослених у бруто износу је примена одредаба Посебног колективног уговора, утврђена маса средстава и обим извора финансирања за те намене. Анализом процењених резултата пословања предузећа и очекиване економске реалности у 2017. години, одлучено је да укупна маса средстава за исплату зарада запослених у овој планској години према Програму пословања буде мања за 10,5% у односу на план за 2016. год., што је последица реорганизације предузећа и планираног смањења броја радника.

Зараде и друга примања запослених у јавним предузећима планирају се и исплаћују у складу са следећим прописима:

- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015 -др.закон и 103/2015);
- Закон о буџету Р.С. („Службени гласник РС“ бр.110/2013, 116/2014 и 94/2015);
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр.119/2012, 116/2013 (др.пропис), 44/2014 и 15/2016);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“, број 27/2014);
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/2014);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/2012);
- Закон о начину одређивања максималног броја зпослених у јавном сектору („Службени гласник РС бр. 68/2015);
- Фискална стратегија;
- Закон о раду („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014);
- Колективни уговор (или правилник о раду);
- Уговор о раду;
- Закључци Владе Републике Србије 023-10876/2016 од 17.11.2016. год. и др.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.04-30.06.2017.	План 01.07-30.09.2017.	План 01.09-31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	79.850.822,00	82.389.651,00	72.212.538,00	18.053.132,00	18.053.132,00	18.053.132,00	18.053.142,00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	111.120.942,00	113.338.256,00	99.466.308,00	24.866.577,00	24.866.577,00	24.866.577,00	24.866.577,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	131.011.594,00	133.629.077,00	117.748.218,00	29.437.054,00	29.437.054,00	29.437.054,00	29.437.055,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	175	189	136	134	133	131	131
4.1.	- на неодређено време	160	183	130	128	127	125	125
4.2.	- на одређено време	15	6	6	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу			100.000,00	/	50.000,00	50.000,00	/
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			5	/	5	5	/
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	300.000,00	/					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	14	14					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	950.000,00	910.000,00	950.000,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00	237.500,00
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	5.250.000,00	5.439.570,00	5.500.000,00	1.375.000,00	1.375.000,00	1.375.000,00	1.375.000,00
20	Дневнице на службеном путу	50.000,00	100.000,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000,00	/	20.000,00		10.000,00	10.000,00	
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00	750.000,00	500.000,00	500.000,00	/
24	Јубиларне награде	/	4.250.000,00	6.300.000,00	2.340.000,00	458.382,00	1.993.724,00	1.507.894,00
25	Број прималаца			97	33	10	37	17
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	/	68.591,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима							

6.2 Динамика запошљавања

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	189		Стање на дан 30.06.2017. године	133
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2.	навести основ:		2.	навести основ:	
3.	Програм рационал.запосл.у јавн.сектору	53	3.	Пензија	2
4.	Пензија	2	4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	/	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	/
7.	навести основ:		7.	навести основ:	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	134		Стање на дан 30.09.2017. године	131
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	134		Стање на дан 30.09.2017. године	131
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	/
2.	навести основ:		2.	навести основ:	
3.	Пензија	1	3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	/	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	/
7.	навести основ:		7.	навести основ:	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	133		Стање на дан 31.12.2017. године	131

Презентовани подаци из претходне табеле су уподобљени са природом делатности којом се предузеће бави и број запослених је своден на оптимални ниво функционисања предузећа.

ЈКП „Горица“ је у поступку реорганизације предузећа део својих делатности уступила ЈКП „Медиана“ који ће у будуће обављати послове одржавања зеленила и зелених површина у граду, а део предузећу ЈКП „Паркинг сервис“ који ће преузети послове одржавања хоризонталне, вертикалне и светлосне сигнализације у граду и на локалу.

Претежна делатност којом ће се бавити ЈКП „Горица“ Ниш јесте пружање погребних услуга и одржавање гробаља. Прерасподелом делатности јавио се проблем вишка запослених радника. За ове раднике предвиђени су трошкови у висини од 40.000.000,00 динара, на име трошкова рационализације радне снаге и решавања вишка запослених у јавном сектору.

Динамика која је презентована у табели представља просек упослености по кварталима, сведени на број планираних радника на задњи дан сваког квартала. Врло је сложено да се на основу табеле прати стварна динамика одлива и прилива радника на овај начин, тако да ови подаци могу послужити као индикативни показатељ док стварни показатељ коришћења радне снаге у динамичкој пројекцији по месецима може се сагледати из прегледа табеле “Маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. год.” као јединог прецизног параметра који по нашем мишљењу може бити мериторан.

6.3 Планирана структура запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	22	22
2	ВС	10	6
3	ВКВ	3	2
4	ССС	59	46
5	КВ	45	39
6	ПК	9	/
7	НК	41	16
	УКУПНО	189	131

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	15	4
2	30 до 40 година	59	25
3	40 до 50	65	57
4	50 до 60	46	41
5	Преко 60	4	4
	УКУПНО	189	131

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	19	17
2	5 до 10	22	9
3	10 до 15	29	37
4	15 до 20	32	34
5	20 до 25	34	17
6	25 до 30	27	12
7	30 до 35	16	5
8	Преко 35	10	0
	УКУПНО	189	131

Структура радне снаге по квалификацијама, годинама радног стажа и годинама старости се односи на планирани и процењени број свих радника (на неодређено и одређено време) за утврђени период планирања у Програму пословања.

Напомена: Број запослених по организационим јединицама, број систематизованих радних места, број запослених по кадровској евиденцији као и њихова школска спрема, дати су у Прилогу бр.2 на 61. страни Програма пословања.

Запосленост по месецима за 2016. годину

6.4.1.1.

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	62	229	221	8
II	62	229	221	8
III	62	229	221	8
IV	62	227	220	7
V	62	196	189	7
VI	62	196	189	7
VII	62	193	187	6
VIII	62	193	187	6
IX	62	193	187	6
X	62	189	183	6
XI	62	189	183	6
XII	62	189	183	6
УКУПНО				

Запосленост по месецима за 2017. годину

6.4.1.1.

2017.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	58	136	130	6
II	58	136	130	6
III	58	134	128	6
IV	58	133	127	6
V	58	133	127	6
VI	58	133	127	6
VII	58	132	126	6
VIII	58	132	126	6
IX	58	131	125	6
X	58	131	125	6
XI	58	131	125	6
XII	58	131	125	6
УКУПНО				

Напомена: С обзиром да је у току процедура измене и усвајања нове систематизације радних места, нисмо у могућности да предвидимо тачан број радника по месецима

Зараде запослених у 2017. години

6.4 Исплаћене зараде у 2016. години и план зарада за 2017. годину

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. год.

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада
ЈАНУАР	228	10.413.474	45.673	219	9.964.460	45.500	8	326.776	40.847	1	122.238	122.238
ФЕБРУАР	229	9.735.133	42.511	220	9.314.775	42.340	8	301.189	37.649	1	119.169	119.169
МАРТ	226	9.786.461	43.303	217	9.371.968	43.189	8	294.584	36.823	1	119.909	119.909
АПРИЛ	225	10.325.729	45.892	216	9.881.628	45.748	8	321.466	40.183	1	122.635	122.635
МАЈ	221	10.460.034	47.330	213	10.058.188	47.222	7	279.688	39.955	1	122.158	122.158
ЈУНИ	191	8.797.667	46.061	183	8.434.939	46.093	7	262.773	37.539	1	99.955	99.955
ЈУЛИ	191	8.843.876	46.303	183	8.485.280	46.368	7	258.641	36.949	1	99.955	99.955
АВГУСТ	190	9.127.565	48.040	183	8.753.423	47.833	6	246.952	41.159	1	127.190	127.190
СЕПТЕМБАР	191	8.999.754	47.119	184	8.639.165	46.952	6	233.685	38.948	1	126.904	126.904
ОКТОБАР	189	8.949.521	47.352	182	8.590.077	47.198	6	232.148	38.691	1	127.296	127.296
НОВЕМБАР	189	8.949.521	47.352	182	8.590.077	47.198	6	232.148	38.691	1	127.296	127.296
ДЕЦЕМБАР	189	8.949.521	47.352	182	8.590.077	47.198	6	232.148	38.691	1	127.296	127.296
УКУПНО	2.459	113.338.256		2.364	108.674.057		83	3.222.198		12	1.442.001	
ПРОСЕК			46.091			45.970			38.822			120.167

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. год.

ПЛАН 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	маса бруто I зарада	просечна зарада
ЈАНУАР	136	8.416.380	61.885	129	7.947.351	61.607	6	324.000	54.000	1	145.029	
ФЕБРУАР	136	7.651.254	56.259	129	7.194.500	55.771	6	324.000	54.000	1	132.754	
МАРТ	134	8.798.943	65.664	127	8.323.323	65.538	6	324.000	54.000	1	151.620	
АПРИЛ	133	7.651.254	57.528	126	7.194.500	57.099	6	324.000	54.000	1	132.754	
МАЈ	133	8.798.943	66.157	126	8.318.919	66.023	6	328.404	54.734	1	151.620	
ЈУНИ	133	8.416.380	63.281	126	7.942.947	63.039	6	328.404	54.734	1	145.029	
ЈУЛИ	132	8.033.817	60.862	125	7.566.980	60.536	6	328.404	54.734	1	138.433	
АВГУСТ	132	8.798.943	66.659	125	8.318.919	66.551	6	328.404	54.734	1	151.620	
СЕПТЕМБАР	131	8.033.817	61.327	124	7.566.980	61.024	6	328.404	54.734	1	138.433	
ОКТОБАР	131	8.416.380	64.247	124	7.947.351	64.092	6	324.000	54.000	1	145.029	
НОВЕМБАР	131	8.416.380	64.247	124	7.947.351	64.092	6	324.000	54.000	1	145.029	
ДЕЦЕМБАР	131	8.033.817	61.327	124	7.571.384	61.060	6	324.000	54.000	1	138.433	
УКУПНО	1.593	99.466.308		1.509	93.840.505		72	3.910.020				
ПРОСЕК			62.440			62.187			54.306	12	1.715.783	142.982

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2016.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	12.327.471,00	9.963.311,00	9.265.879,00	697.432,00
ФЕБРУАР	11.524.451,00	9.057.554,00	8.423.525,00	634.029,00
МАРТ	11.585.212,00	10.416.189,00	9.687.056,00	729.133,00
АПРИЛ	12.223.598,00	9.057.554,00	8.423.525,00	634.029,00
МАЈ	12.382.588,00	10.416.189,00	9.687.056,00	729.133,00
ЈУН	10.414.679,00	9.963.311,00	9.265.879,00	697.432,00
ЈУЛ	10.469.381,00	9.510.433,00	8.844.703,00	665.730,00
АВГУСТ	10.805.211,00	10.416.189,00	9.687.056,00	729.133,00
СЕПТЕМБАР	10.653.908,00	9.510.433,00	8.844.703,00	665.730,00
ОКТОБАР	10.471.098,00	9.963.311,00	9.265.879,00	697.432,00
НОВЕМБАР	10.471.098,00	9.963.311,00	9.265.879,00	697.432,00
ДЕЦЕМБАР	10.471.098,00	9.510.433,00	8.844.703,00	665.730,00
УКУПНО	133.799.793,00	117.748.218,00	109.505.843,00	8.242.375,00

Напомена: Планирана маса зарада за 2017. годину увећана је због усклађивања нове систематизације радника и нове минималне цене рада по радном часу која ће важити у 2017. години и која ће износити 130,00 динара у нето износу ("Сл.гласник РС" бр.77/2016 од 14.09.2016. године)

6.5 Планиране накнаде члановима Управног одбора / Скупштине и Надзорног одбора

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу за 2017. годину

у динарима

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
II							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
III							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
IV							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
V							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
VI							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
VII							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
VIII							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
IX							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
X							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
XI							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
XII							2	30.000	15.000	20.000		50.000		
УКУПНО								360.000		240.000		600.000		
ПРОСЕК														

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу за 2017. годину

у динарима

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
II							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
III							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
IV							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
V							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
VI							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
VII							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
VIII							2	47.468	23.734	31.699		79.167		
IX							2	47.468	23.734	31.698		79.166		
X							2	47.468	23.734	31.698		79.166		
XI							2	47.468	23.734	31.698		79.166		
XII							2	47.468	23.734	31.698		79.166		
УКУПНО								569.616		380.384		950.000		
ПРОСЕК														

Средства за исплату зарада члановима и председнику Надзорног одбора планирана су у износу од 950.000,00 динара. Појединачни износ накнаде утврдиће се на основу критеријума и препорука које донесе Оснивач на основу чега ће Надзорни одбор донети конкретну одлуку.

Напомена: Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС, бр.116/2014) утврђено је да се код основице врши умањење од 10%. Код умањења из става 1. овог Закона изузимају се нето примања нижа од 25.000,00 динара, а у која спадају примања председника и чланова надзорног одбора ЈКП "Горица" Ниш.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања / дугорочних улагања / и текстуално образложење

ЈКП "Горица" Ниш не планира капитална улагања за 2017. годину, па самим тим је изостало и планирање буџета за те намене. Разлог за такву одлуку је стално присутни проблем текуће ликвидности као и релативно неповољни показатељи пословања предузећа, па би у таквој ситуацији било и нереално планирати капиталне пројекте са већим инвестирањем и дужим роком отплате.

Међутим, из објективних разлога који су највећим делом економске природе, тренутно али и у скорој будућности нема реалних основа за реализацију ових инвестиција.

7.2. План инвестиција

Напред наведени табеларни преглед инвестиција је израђен на основу достављених потреба сектора у оквиру ЈКП "Горица" Ниш, и као такав је саставни део Плана набавки који ће бити донет у складу са Законом о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 68/2015), који поред плана инвестиција сублимира и поједине позиције Укупних расхода предузећа.

Потреба за наведеним инвестицијама се може оправдати тржишно условљеном потребом за повећањем ефикасности предузећа, пре свега код оперативних сектора, набавком новијих и савременијих машина као и друге опреме, која је релативно застарела и чији трошкови одржавања у све већем обиму оптерећују укупне расходе предузећа. Посебно је велики проблем планирања ових трошкова, односно планирање позиција у плану набавки и њихово касније спровођење у складу са прописаном процедуром. Такође, услед динамичног прогреса на пољу хардвера, а посебно софтвера (нпр. изостанак досадашње подршке Microsofta за ХР оперативни систем) постоји потреба за уклапањем у дате трендове, односно набавка нових рачунара, рачунарских компоненти и посебно нових програма, како би предузеће обезбедило опстанак и развој.

С обзиром да је у 2016. години реализован мали, тј. незнатан проценат укупних планираних инвестиција, предузеће мора учинити додатне напоре да у наредној пословној години обезбеди средства за обимнија инвестициона улагања, а она би требало да буду резултат пре свега планиране политике уштеда

Инвестиције ће бити финансиране у складу са могућностима предузећа и његовим финансирањем чија је структура 20% из средстава Буџета града Ниша, а 80% из сопствених извора.

План инвестиција за 2017. годину

Радна јединица: „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“					
Ред. бр.	Назив инвестиције	2017			
		ком	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)	Квартал 2017
1	Штампач (штампа у боји)	1	25.000	25.000	I
2	Топлотна изолација зграде	1	300.000	300.000	II
3	Компјутер са опремом	4	50.000	200.000	I
4	Моторна тестера	1	50.000	50.000	II
5	Трактор „Тома Винковић“ са раоницом	1	1.050.000	1.050.000	II
6	Фотокопир апарат	1	20.000	20.000	II
7	Телескоп.резач грана	1	80.000	80.000	II
8	Дувач листа	1	45.000	45.000	III
9	Приколица за фрезу	5	80.000	400.000	I
10	Леђни тример (Stihl)	4	80.000	320.000	II
11	Корпе мрежасте за смеће	20	5.000	100.000	II
12	Ровокопач JCB - 1CX	1	6.000.000	6.000.000	III
13	Трактор	1	3.000.000	3.000.000	I
				11.590.000	

Радна јединица "ПРАВНИ ПОСЛОВИ" И "НИВО"					
Ред. бр.	Назив инвестиције	2017			
		ком	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)	Квартал 2017
Служба правних и општих послова					
1	Редовни сервис и контрола ПП апарата и хидраната		70.000	70.000	I
2	Ванредни сервис и контрола ПП апарата		10.000	10.000	II
3	Израда Плана заштите од пожара		200.000	200.000	III
4	Набавка ПП апарата и допуна за хидранте		30.000	30.000	I
5	Стручно оспособљавање радника (за радна места са повећаним ризиком)		80.000	80.000	I-IV
6	Преглед громобранске инсталација		10.000	10.000	III
7	Преглед опреме за рад		20.000	20.000	III
8	Преглед електро инсталација		30.000	30.000	II
9	Мерење осветљења		40.000	40.000	II
10	Периодични прегледи радника (возачи и радна места са повећаним ризиком ; претходни лекарски прегледи+циљани очни прегледи)	30	150.000	150.000	I-IV
11	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација		30.000	30.000	I и III
12	Стручно усавршавање за послове безбедности и ЗОП (часописи,књиге,обуке, семинари)		100.000	100.000	I-IV
13	Вакцине радника(хепатит-по потреби)		5.000	5.000	I-IV
14	Набавка прве помоћи		15.000	15.000	II
15	Оцена радних способности и обрада за ИК		50.000	50.000	I-IV
16	Израда акта о процени ризика		250.000	250.000	III

17	Циљани систематски прегледи жена и мушкараца ради раног откривања малигнитета		450.000	450.000	I; III
18	Усисивач	1	10.000	10.000	II
19	Архивске полице	5	5.000	25.000	I
Укупно служба правних и општих послова				1.575.000	
Ниво					
1	Реконструкција зграде на старом гробљу (1.фаза)	1	3.000.000	3.000.000	II
2	Пројекат реконструкције	1	400.000	400.000	I
Укупно Ниво				3.400.000	
РЈ "ПРАВНИ ПОСЛОВИ" И "НИВО"			УКУПНО:	4.975.000	

Радна јединица: „ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ“

Ред. бр.	Назив инвестиције	2017			
		ком	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)	Квартал 2017
1	Деск топ рачунари са мониторима	20	45.000	900.000	II
2	Штампач	2	25.000	50.000	II
3	Скенер	2	15.000	30.000	II
4	Металне полице за архиву	3	15.000	45.000	III
5	Радни сто	2	15.000	30.000	III
6	Фиоке за радни сто	2	10.000	20.000	III
7	Клима	2	30.000	60.000	III
8	Фотокопир апарат	1	80.000	80.000	II
9	Сервер	1	250.000	250.000	II
РЈ „ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ“			УКУПНО:	1.465.000	

Радна јединица „ТЕХНИЧКИ ПОСЛОВИ“

Ред · бр.	Назив инвестиције	2017			
		ком	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)	Квартал 2017
Пословни инвентар					
1	Гарнитура алата у кутији (торби)	1	50.000	50.000	II
2	Чекић 5 кг	2	2.000	4.000	I
3	Гарнитура шрафцигера	3	10.000	30.000	II
4	Акумулаторска шрафилица	1	20.000	20.000	III
5	Маска за заваривање	1	5.000	5.000	III
Укупно пословни инвентар:				109.000,00	
Инвестиције					
1	Стони рачунар	2	30.000	60.000	II
2	Лаптоп рачунар	1	50.000	50.000	II
3	Радионичка дизалица "гуска"	1	20.000	20.000	III
4	Стона бушилица до Ø20 mm	1	70.000	70.000	III
5	Мерни и контролни алат и прибор (кљунасто мерило-радионичко, сет микрометара, дубиномер, компаратер са наставцима...)	1	100.000	100.000	I
6	Персонални рачунар Лап -топ (за дијагностику)	1	60.000	60.000	IV
7	Сет прикључака за дијагностику (BOSH)	1	150.000	150.000	IV
Укупно инвестиције:				510.000,00	
РЈ „ТЕХНИЧКИ ПОСЛОВИ“				УКУПНО	619.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2017. ГОДИНУ		
	РАДНА ЈЕДИНИЦА	Износ
1	„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“	11.590.000,00
2	„ПРАВНИ ПОСЛОВИ“ И НИВО	4.975.000,00
3	„ЕКОНОМСКИ ПОСЛОВИ“	1.465.000,00
4	„ТЕХНИЧКИ ПОСЛОВИ“	619.000,00
	УКУПНО:	18.649.000,00

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. ГОДИНЕ

у хиљадама динара

Приори тет	Назив и врста инвестиционог одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Сопствена средства	2017	2017		1.104	14.919	4.151	5.220	5.380	168
2	Позајмљена средства	/	/							
3	Средства Буџета	2017	2017		123	3.730	1.038	1.305	1.345	42
	Укупно:				1.227	18.649	5.189	6.525	6.725	210

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1 Кредитна задуженост

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017.			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017.			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017.			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динар

У ЛИБИДАМА ДИПОМ								
СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате		Камате		Укупно	
САЛДО 31.12.2016 .								
	АИ/К-КРАТК.КРЕДИТ	МЕНИЦА	31.546		1.683		33.229	
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017 .								
	АИ/К-КРАТК.КРЕДИТ	МЕНИЦА	7.008	657	7.665	7.008	657	7.665
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017 .								
	АИ/К-КРАТК.КРЕДИТ	МЕНИЦА	14.015	1.157	15.172	14.015	1.157	15.172
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017 .								
	АИ/К-КРАТК.КРЕДИТ	МЕНИЦА	21.023	1.499	22.522	21.023	1.499	22.522
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017 .								
	АИ/К-КРАТК.КРЕДИТ	МЕНИЦА	31.546	1.683	33.229	31.546	1.683	33.229

Напомена: Краткорочни кредит из горе наведене табеле доспева на наплату 31.12.2016. године када се очекује занављање кредита под повољнијим условима од постојећих (тренутна каматна стопа је 9% на годишњем нивоу)

8.2 Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања

у динарима

	СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ	
	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
Физичка лица	2.454.417,47	931.962,43	319.074,00	121.155,00	809.957,00	307.548,00	809.957,00	307.548,00	515.429,47	195.711,43
Привредни субјекти	4.065.640,00	12.138.337,23	528.533,00	1.577.984,00	1.341.661,00	4.005.651,00	1.341.661,00	4.005.651,00	853.785,00	2.549.051,23
Привредна друштва са већинским државним власништвом	3.270,01	3.925.954,74	425,11	510.374,12	1.079,11	1.295.565,00	1.079,11	1.295.565,00	686,68	824.450,62
Државни органи и органи локалне власти	1.413.113,00	299.733,17	183.705,00	38.965,32	466.327,29	98.912,00	466.327,29	98.912,00	296.753,42	63.743,85
Установе (здравство, образовање, култура..)	1.456.333,00	856.550,20	189.323,29	111.351,00	480.590,00	282.661,00	480.590,00	282.661,00	305.830,00	179.877,20
Остало	1.650.319,27	16.686.049,11	214.451,51	2.169.186,00	544.605,35	5.506.396,00	544.605,35	5.506.396,00	346.477,31	3.503.271,11
УКУПНО	11.043.092,75	34.838.586,88	1.435.511,91	4.529.015,44	3.644.219,75	11.496.733,00	3.644.219,75	11.496.733,00	2.319.141,34	7.316.105,44

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1 Планирана финансијска средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ – ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

удинарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за први Квартал 2017.	План за други Квартал 2017.	План за трећи Квартал 2017.	План за четврти Квартал 2017.
1.	Добра	600.000,00	1.200.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
2.	Услуге	545.000,00	1.150.000,00	287.500,00	287.500,00	287.500,00	287.500,00
3.	Радови	/	/	/	/	/	/
	Укупно:	1.145.000,00	2.350.000,00	587.500,00	587.500,00	587.500,00	587.500,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

удинарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за први Квартал 2017.	План за други Квартал 2017.	План за трећи Квартал 2017.	План за четврти Квартал 2017.
1.	Добра	496.650,00	13.759.000,00	3.859.000,00	3.445.000,00	6.245.000,00	210.000,00
2.	Услуге	770.000,00	4.890.000,00	1.330.000,00	3.080.000,00	480.000,00	/
3.	Радови	/	/	/	/	/	/
	Укупно:	1.266.650,00	18.649.000,00	5.189.000,00	6.525.000,00	6.725.000,00	210.000,00

Код текућег одржавања узети су у обзир износи средстава за резервне делове и за набавку ауто гума, а код услуга средства за одржавање возила и објеката и одржавање хигијене.

У табели за финансијска средства која се односе на инвестиционо одржавање унета су планирана средства из плана инвестиција чије је преглед дат у поглављу 7 – Инвестиције.

9.2 Табела средстава за посебне намене

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2016. години	Планирано за 2017. годину	План за први Квартал 2017.	План за други Квартал 2017.	План за трећи Квартал 2017.	План за четврти Квартал 2017.
1.	Спонзорство	50.000,00	/	/	/	/	/
2.	Донације	/	/	/	/	/	/
3.	Хуманитарне активности	/	/	/	/	/	/
4.	Спортске активности	/	/	/	/	/	/
5.	Репрезентација	200.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
6.	Реклама и пропаганда	/	20.000,00	/	10.000,00	10.000,00	/
7.	Остало	/	/	/	/	/	/

10. ЦЕНЕ

10.1 ПРИКАЗ ЦЕНА НЕОПХОДНИХ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА ЗАКУПА И ОДРЖАВАЊА

Послови које предузеће обавља из поверене делатности, уговарају се на годишњем нивоу са оснивачем, на облигационим принципима дужничко поверилачких односа.

Средства из којих се финансирају програми рада, одобрава Оснивач доношењем Буџета, чиме се остварује потпуна контрола утврђивања јединичних цена и трошење средстава.

Анализом калкулативних елемената цене коштања и трошкова, сахране и на бази норматива дошло се до цена неопходних погребних услуга дошло се до реалних цена које би омогућиле успешно пословање и боље пружање услуга.

Корекција цена је у износу од 4% и на исту биће тражена сагласност Оснивача.

Цене неопходних погребних услуга закупа и одржавања који су у примени:

- цена трошкова сахране машински ископ износи - 8.319,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -8.735,00 динара.
- цена трошкова сахране ручни ископ износи -15.908,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -16.703,00 динара.
- цена трошкова закупа за 1 годину износи -168,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -176,00 динара.
- цена трошкова одржавања за 1 годину износи - 452,00 са корекцијом и увећањем од 5% цена је -475,00 динара.

Утврђивање цена на које даје сагласност Оснивач

Оснивач даје сагласност на цене неопходних погребних услуга и то:

- цена трошкова сахране машинским ископом у новом гробном месту
- цена трошкова сахране ручним ископом у уређеном гробном месту
- цена трошкова закупа за једну годину
- цена трошкова одржавања за једну годину.

Цене осталих услуга на које сагласност даје Оснивач

Цене норма часа радне снаге и радних машина које се примењују у обрачуну извршених услуга у реализацији програма, на које такође даје сагласност Оснивач, остају непромењене.

Цене се односе се на следеће програме:

- Програм одржавања зелених површина на гробљима у функцији и
- Програм рада дежурне службе.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У оквиру стратешког управљања неизоставни елеменат је управљање ризицима под којима се подразумева било који догађај или проблем који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева, при чему се и пропуштене прилике сматрају значајним ризиком. Неопходни су за способност квалитетног обављања основне делатности и по правилу би морали представљати алат који руководиоцима помаже да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих, усмеравањем поступака унутрашње контроле и ограничених ресурса ка кључним функцијама и с њима повезаним ризицима.

Циљ пословања Јавног комуналног предузећа „Горица“ Ниш је доношење пословних одлука којима ће се максимално повећати успешност пословања што представља посебан изазов у данашњим турбулентним временима када се одлуке доносе у условима неизвесности и ризика. Због тога руководство предузећа предузима кораке како би се идентификовали ризици који могу негативно да се одразе на пословање, а који су пре свега везани за:

- ризик ликвидности, који је често ризик дневне ликвидности,
- ризик наплате потраживања,
- ризик пада продаје погребне опреме,
- ризик немогућности одржавања постигнутог нивоа уређености гробља,
- ризик смањења броја случајева церемонијала,
- ризик непримењивања позитивних прописа који се односе на погребну делатност као комуналну делатност и
- ризик строге законске регулативе у делу када се занемарују стварне потребе предузећа.

Врло је сложено да менаџмент предузећа донесе одлуку дугорочнијег карактера почев од организације рада, обезбеђења фактора процеса рада, извршења посла, фактурисања и наплате.

Почев од првог елемента ризика везаног за ценовну политику, као ризика предузећа да кроз ценовну политику обезбеди економско пословање тј. да из цене покрије све трошкове и обезбеди проширење материјалне основе рада, наше досадашње искуство врло је отежавајуће, обзиром да су цене неопходних погребних услуга као и јединичне цене преко којих се реализују усвојени програми рада на гробљу, под сталном контролом Оснивача и да исте нису обезбеђивале рентабилност у пословању.

Уколико предузеће не буде остваривало планиране приходе постоји ризик смањења укупних улагања у уређење гробља, што је ризик повезан са општом финансијском ситуацијом и запосленосту корисника услуга, односно њиховом платежном способношћу. На овај ризик предузеће не може утицати, те се повремено у периодима интензивнијих радова јавља проблем дневне ликвидности.

Оријентацијом на тржишне услове пословања предузеће треба да створи предуслове за остваривање профита који није могуће претворити у зараде запослених него који се директно враћа као улагање у гробља.

Строге законске регулативе често немају у виду начин обављања делатности нити потребе самих запослених (немогућност маркетиншких наступа у јавности због природе основне делатности, ограничавање средстава за ове намене, дугогодишње одбијање да се запосленима који раде сахрањивање или учествују у интервенцијама призна бенефициран радни стаж), при чему све то утиче на организацију пословања и начин обављања основне делатности.

Још један од ризика специфичних за делатност предузећа је ризик од нелојалне конкуренције која има тенденцију раста. Конкуренција у тржишним условима привређивања је пожељна јер она повећава ниво квалитета услуга уз тенденцију задржавања или чак и смањења трошкова, док нелојална конкуренција има супротно дејство, она урушава тржиште погребних производа и услуга. Неповољни ефекти се у крајњем одржавају на грађане када им је најтеже као и на легалне приходе предузећа и града као Оснивача.

Анализа наведених ризика у пословању предузећа је стална брига и чине се максимални напори да се ови ризици сведу у што реалније оквире.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ

Момчило Јовић

12. ПРИЛОЗИ

Прилог бр.1

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

Ред. бр.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Реализоване набавке у дин.	Разлози неспровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	Путничко возило	НЕ	/	Недостатак средстава за дате намене
...				
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.		НЕ	/	
...				
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ				

ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

Ред. бр.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	Путничко возило	/
...		
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	/	
...		
УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ		/

Прилог 2

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/орган. јединица	Број систематиз. радних места	Број запосл. по кадровск. евиденцији	Број запосл. на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
					Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017	Остварено 31.12.2016	План 31.12.2017
1	Ниво	5	11	0	7	3	0	0	0	0	1	0	3	2	0	0	0	0	11	5
2	Погребне услуге	21	106	5	3	2	7	5	2	1	27	23	18	11	4	4	50	42	111	88
3	Правни послови	11	26	0	2	3	2	1	0	0	14	3	5	1	1	0	2	1	26	9
4	Економски послови	12	22	1	5	6	6	2	0	0	12	5	0	0	0	0	0	0	23	13
5	Технички послови	13	18	0	6	3	4	5	0	0	6	5	2	3	0	0	0	0	18	16
	укупно	62	183	6	23	17	19	13	2	1	60	36	28	17	5	4	52	43	189	131

Прилог 3

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину

У 000 динара

Редни број	Предмет набавке	План 2016	Реализација 2016	План 2017	01.01.-31.03. 2017	01.01.-30.06. 2017	01.01.-30.09. 2017	01.01.-31.12. 2017
	Добра	19.225	497	13.759	3.859	7.304	13.549	13.759
1								
2								
...								
	Услуге	910	770	4.890	1.330	4.410	4.890	4.890
1								
2								
...								
	Радови	/		/	/	/	/	/
1								
2								
...								
	Укупно:	20.135	1.267	18.649	5.189	11.714	18.439	18.649

Прилог 4

План инвестиционих улагања

У 000 динара

Напомена: ЈКП „Горица“ Ниш није имало капитална улагања у пословној 2016. години, а исте не планира ни за наредну 2017. годину

План инвестиционих улагања у 2017. години

У 000 динара

Напомена: Детаљни преглед свих инвестиција по секторима и кварталима дат је у поглављу 7 - „Инвестиције“ (стр.49) Програма пословања за 2017. годину