



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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

„ГОРИЦА” НИШ

бр. 1-2411-3-1

30. 11. 2021. год.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА” НИШ
ЗА 2022. ГОДИНУ

Ниш, новембар 2021. године



УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Делатност предузећа

Претежна делатност ЈКП “Горица” Ниш је:

- 96.03 - Погребне и сродне активности
- сахрањивање (припрема лешева за сахрањивање, спаљивање и балзамовање и погребне услуге, услуге сахрањивања и спаљивања, изнајмљивање опремљеног простора за церемоније сахране на гробљу)
 - изнајмљивање и продавање гробних места и
 - одржавање гробова и споменика

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.

САДРЖАЈ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. год.

Програм пословања чине следеће целине:

1. Општи подаци
2. Анализа пословања у 2021. години
3. Циљеви и планиране активности за 2022. годину
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама
5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка
6. План зарада и запошљавања
7. Кредитна задуженост
8. Планиране набавке
9. План инвестиција
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2022

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2022. годину, израђен је у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Одлукама Оснивача и нормативним актима предузећа, Законом о раду и Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњих програма пословања за период од 2022-2024 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл.гласник РС” бр.97/2021).



Предузеће обавља погребну делатност и у складу са тим планира своје пословање односно приходе и расходе за наредну пословну годину.

Пословање ЈКП „Горица“ Ниш, а самим тим и Програм пословања, у највећем делу заснива се на сопственим изворима из делокруга рада, али и опредељеним средствима Буџета Града Ниша за реализацију Програма рада дежурне службе као и Програма одржавања јавних зелених површина на гробљима у употреби.

ПОЛИТИКА ЦЕНА

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

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

ЈКП „Горица“ Ниш у политици вођења цена у потпуности је сагледала економску реалност наших суграђана и у складу је са економском политиком Владе Републике Србије.

На основу тако утврђених параметара у делу цена комуналних услуга и физичког обима реализације Програма, планирани су основни елементи плана и то:

- укупан приход,
- укупни трошкови и расходи,
- кадрови,
- финансијски резултат и
- инвестициона улагања.

УКУПАН ПРИХОД

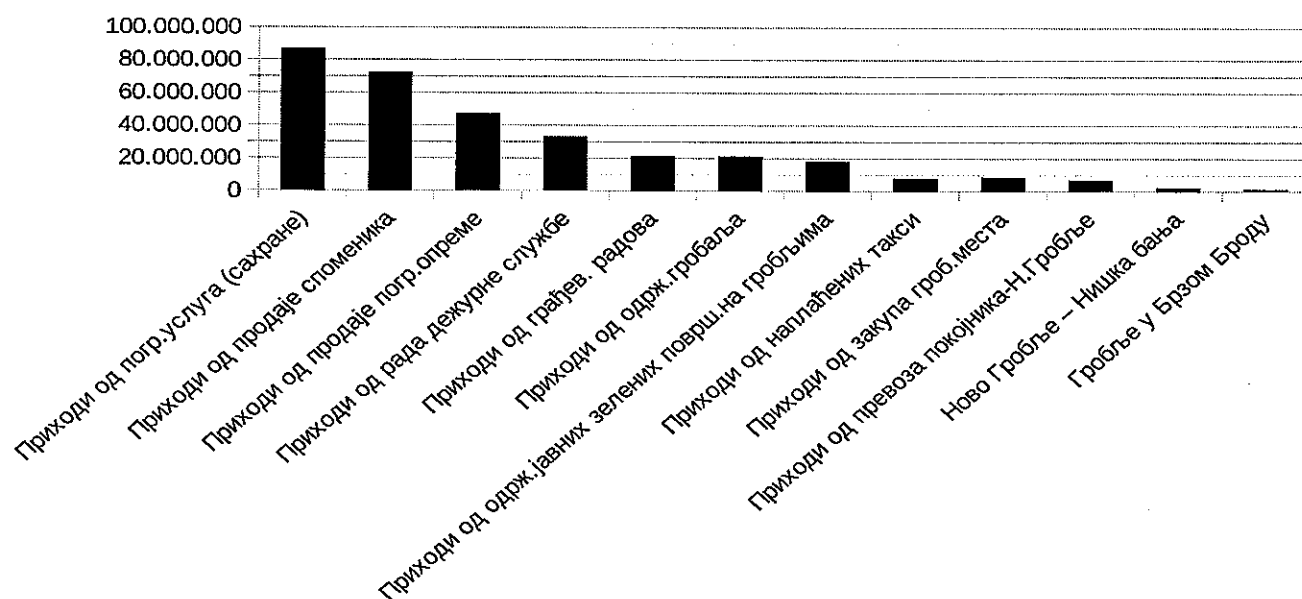
Планирани укупан приход за 2022. годину износи 340.404.861,00 динара и већи је за 17% у односу на планирани приход за 2021. годину и за 15% у односу на процењени приход за 2021. годину. Планирано повећање прихода у односу на план и процену остварења за 2021.годину, резултат је очекивања да ЈКП „Горица“ Ниш преузме одржавање и уређење још бар једног или два тзв. дивљих гробаља, уз већ преузета гробља у Брзом Броду и Сувом Долу и тиме повећа остварење прихода у склопу своје претежне делатности.

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

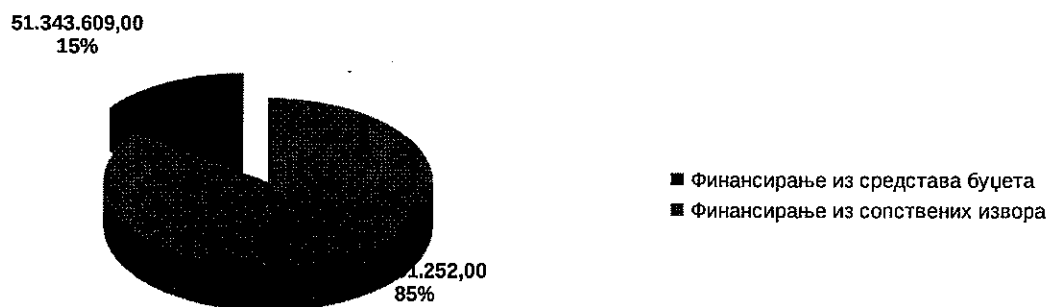
Ред бр.	ВРСТА ПРИХОДА ПРОИЗ.И УСЛУГА	ПЛАН 2021. год.	ПРОЦЕНА 2021. год.	ПЛАН 2022. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	288,698,467.00	281,701,506	329,404,861	114%	117%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2,250,000.00	13,021,771	11,000,000	489%	84%
3	УКУПНО:	290,948,467.00	294,723,277	340,404,861	117%	115%



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



Начин финансирања пословања ЈКП „Горица“ Ниш





РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2022. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 338.404.861,00 динара и исти су већи за 17% у односу на планиране у 2021. години и такође за 17% у односу на процену (остварење) за 2021.год. Планирано повећање трошкова резултат је већег износа средстава потребних за обављање делатности одржавања јавних зелених површина на гробљима у употреби, планираног повећања продаје погребне опреме, већег планираног износа за инвестиције, повећања минималне цене рада и др.фактора.

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

Р. бр.	Опис	План за 2021	Процена за 2021	План за 2022	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	28,000,000.00	30,000,000.00	33,000,000.00	110	118
2	Трошкови централног магацина	750,000.00	750,000.00	850,000.00	113	113
3	Трошкови воде	1,200,000.00	1,605,560.00	1,775,000.00	111	148
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	35,950,000.00	40,238,000.00	41,500,000.00	103	115
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	1,600,000.00	2,564,000.00	3,300,000.00	129	206
6	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	5,579,100.00	4,047,892.00	6,870,000.00	170	123
7	Трошкови горива и мазива	2,590,000.00	2,226,000.00	2,470,000.00	111	95
8	Трошкови електричне енергије	2,300,000.00	2,109,000.00	2,300,000.00	109	100
9	Бруто зарада (бруто I)	118,984,463.00	104,296,637.00	130,157,105.00	125	109
10	Порези и доприноси на зараде	19,810,912.00	17,500,937.00	21,671,158.00	124	109
11	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	10,151,818.00	7,990,815.00	19,340,350.00	242	191
12	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	57,038,120.00	66,540,578.00	67,686,248.00	102	119
13	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	4,754,054.00	7,156,729.00	4,485,000.00	63	94
14	Исправка ненаплаћених потраживања	300,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100	333
15	Расходи ранијег периода	1,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100	200
	УКУПНО:	290,008,467.00	290,026,148.00	338,404,861.00	117	117



РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2022. годину износи 2.000.000,00 динара и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2021. год.	Процена остварења 2021.год.	План за 2022.год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	290,948,467.00	294,723,277.00	340,404,861.00
2	Укупни расход	290,008,467.00	290,026,148.00	338,404,861.00
3	Резултат (1-2)	940,000.00	4,697,129.00	2,000,000.00
4	Резултат (2-1)	/	/	/

КАДРОВИ

У 2022. години планира се укупан број запослених од 121 радника и то: 110 радника на неодређено време и 11 радника на одређено време што је у складу са Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора града Ниша за 2017. годину („Службени лист Града Ниша“ бр.106/2017, 18/2018, 65/2018, 44/2019, 63/2019, 69/2019 и 85/2019).

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

ПОЛИТИКА ЗАРАДА

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

Трошкови бруто зарада запослених у износу од 130.157.105,00 динара већи су у односу на планиране за 2021.год. за 9%, што је пре свега последица очекиваног враћања на рад пет радника по основу судских поступака. До повећања планираног износа зарада такође долази и због повећане минималне цене рада, као и повећаног минулог рада радника за сваку годину радног стажа. Пројекција масе зараде и број запослених радника у 2022. години водиће се рационално и у складу са финансијским резултатима, личном и општем доприносу запослених.

РАЗВОЈ

Развојна концепција предузећа у 2022. години, засниваће се на инвестиционим улагањима која се у овој години планирају у износу од 48.337.000,00 динара.

Предмет инвестиционих улагања у највећем делу односиће се на улагања у опрему за вршење делатности, одржавање исте, адаптацију грађевинских објеката, а све са циљем модернизације и савременијег начина вршење услуга. Такође, један већи део планираних инвестиција односи се на инфраструктурно уређење као услов преузимања једног броја приградских, тзв. „дивљих гробаља“ и њихово увођење у систем комуналне делатности.

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

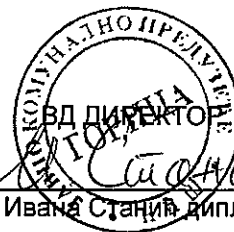


ЗАКЉУЧАК

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

Планирани приходи и расходи по изворима финансирања и намени трошкова по свом обиму су уравнотежени и њиховим остварењем у целини исказала би се добит предузећа. Планирана добит у износу од 2.000.000,00 динара представља резултат максималног ангажовања свих запослених, као и планираних мера штедње и пројектованог тренда остварења позитивног пословања. Имајући у обзир услове привређивања, финансирање предузећа у већем проценту из сопствених средстава, као и непредвидивост износа трошкова услед тржишних услова привређивања, остварење овако планираног резултата представљаће изузетан успех предузећа.

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



Ивана Станић дипл.ек.