



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

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГОРИЦА”-НИШ

Бр. 1-2256-2-1

16. 11. 2023 год
НИШ

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

Ниш, новембар 2023. године



ЈКП “Горица” Ниш је у складу са чл.60, став 2. Закона о јавним предузећима (“Сл.гласник РС”, бр.15/2016, 88/2019 и 62/2023 – други закон) извршила измену Програма пословања за 2023 год. донетог 30.11.2022. године са заводним бр.1-2791-3, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност 28.12.2022. године (Решењем бр.06-1157/2022-25-02) као и измену Програма о изменама Програма пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2023. годину бр.1-497-3 од 03.03.2023.године на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност 30.05.2023.године, (Решењем бр.06-432/2023-15-02).

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

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Пружање погребних услуга, грађевински радови, споменици и продаја погребне опреме

Ред. бр.	Назив производа/услуге	Ј.М.	План 2023	План физичког обима производње за 2023.			
				01.01.- 31.03.2023	01.01.- 30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Услуге						
1.1	Сахране	ком	2,850	735	1,490	2,295	2,850
1.2	Закуп и одрж.гр.места	ком	5,600	1,530	3,100	4,600	5,600
2	Грађевински радови и споменици						
2.1	Споменик	ком	270	65	140	215	270
2.2	Поклопне плоче	ком	240	70	130	190	240
2.3	Облоге ивица	ком	215	60	110	170	215
2.4	Бетонске ивице	ком	620	160	320	480	620
3	Продаја погр.опреме						
3.1	Сандук	ком	1,600	520	760	1,270	1,600
3.2	Крст	ком	1,600	520	760	1,270	1,600
3.3	Покров	ком	1,600	520	760	1,270	1,600
4	Дежурна служба						
4.1	Рад возача погр.возила	час	17,480	4,280	8,648	13,064	17,480
4.2	Рад пом.радника НК	час	35,040	8,640	17,376	26,208	35,040
4.3	Рад возила	km	27,000	6,800	14,000	21,500	27000



Поједине позиције физичких показатеља су измењене због пролонгирања поступка преузимања гробља у Доњој Врежини и његовог превођења у систем комуналне делатности. Конкретно, измењене су следеће позиције: Услуга (сахране и закуп и одржавање гробних места), Грађевински радови и споменици (споменици, поклопне плоче, облоге ивица и бетонске ивице) као и Продаја погребне опреме (сандуци, крстevi, покрови)

УКУПАН ПРИХОД

Планирани укупан приход за 2023. годину износи 381.769.043,00 динара и већи је у односу на планирани приход за 2022. годину. Планирано повећање прихода у односу на план и процену остварења за 2022.годину, резултат је планираног преузимања гробља у Доњој Врежини, уз већ преузета гробља у Брзом Броду и Сувом 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 2022. год.	ПРОЦЕНА 2022. год.	ПЛАН 2023. год.	ИНДЕКС	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1	"ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	340,337,659	267.978.595	368,769,043	108%	138%
2	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	11,000,000	6,584,403	13,000,000	118%	197%
3	УКУПНО:	351,337,659	274,562,998	381,769,043	109%	139%

Измена прихода извршена је само у делу прихода од гробља у Доњој Врежини.

РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2023. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности 380.743.043,00 динара и исти су већи у односу на планиране у 2022. години за свега 9%. Планирано повећање трошкова у односу на претходну годину условљено је чињеницом да је на основу претходне Измене Програма пословања и сагласности надлежног републичког органа учињено додатно запошљавање радника, па је самим тим дошло и до повећања трошкова зарада, који овом изменом нису обухваћени тако да су остали на истом нивоу као у претходном периоду. Поред тога знатно су повећане и цене енергената као и осталих инпута у предузећу.



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

Р. бр.	О п и с	План за 2022	Процена за 2022	План за 2023	Индекс у %	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1	Набавна вредност тргов. робе	30,000,000.00	14,511,000.00	25,000,000.00	172	83
2	Трошкови централног магацина	2,000,000.00	1,346,000.00	2,000,000.00	149	100
3	Трошкови воде	1,775,000.00	1,617,000.00	2,700,000.00	167	152
4	Трошкови магацина материјала Н.Гробље	41,400,000.00	28,747,000.00	34,000,000.00	118	82
5	Трошкови сировина „Ново гробље“	3,300,000.00	2,699,000.00	6,000,000.00	222	182
6	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, ауто гума	7,460,000.00	3,623,415.00	5,380,000.00	148	72
7	Трошкови горива и мазива	2,470,000.00	2,321,919.00	3,490,000.00	150	141
8	Трошкови електричне енергије	2,500,000.00	1,645,000.00	3,200,000.00	195	128
9	Бруто зарада (бруто I)	134,554,913.00	119,884,503.00	172,762,146.00	144	128
10	Порези и доприноси на зараде	21,730,618.00	19,421,887.00	26,173,465.00	135	120
11	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	20,380,350.00	16,539,692.00	20,907,432.00	126	103
12	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге, комуникације	72,671,778.00	52,782,140.00	68,575,000.00	130	94
13	Трошкови платног промета, камате, репрез. и остали финансијски расходи	4,095,000.00	3,245,843.00	5,455,000.00	168	133
14	Исправка ненаплаћених потраживања	1,000,000.00	1,000,000.00	2,600,000.00	260	260
15	Расходи ранијег периода	4,000,000.00	3,754,599.00	2,500,000.00	67	63
	У К У П Н О:	349,337,659.00	273,138,998.00	380,743,043.00	139	109

Измена обухвата следеће позиције расхода: набавна вредност тр.робе, трошкови воде, трошкови магацина Ново Гробље, трошкови сировина Ново Гробље, трошкови канцеларијског материјала, трошкови ситног инвентара, трошкови заштитне опреме, трошкови ауто гума, трошкови МБ, трошкови осталих горива и мазива, трошкови електричне енергије, трошкови новогодишњих пакетића за децу, трошкови јубиларних награда, трошкови дневница за службени пут, накнада трошкова сахране запослених, трошкови ПТТ и остале комуникационе везе, трошкови безбедности и заштите на раду и заштите животне средине, трошкови депоновања смећа, процењени судски трошкови, остале непроизводне услуге, услуге кошења траве на појединачним гробним местима, трошкови прскања и третирања корова, чишћење међугробног простора на појединачним гробним местима, ангажовање платформе за орезивање високих стабала, трошкови здравствених услуга-специјализоване здравствене заштите, трошкови ревизије, трошкови репрезентације, трошкови платног промета, нематеријални трошкови (судске таксе), финансијски расходи од камата, трошкови обраде кредита, обезвређена вредност ненаплаћених потраживања и расходи из ранијих година.



РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

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

Р. бр.	Опис	План за 2022. год.	Процена остварења 2022.год.	План за 2023.год.
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	351,337,659.00	274,562,998.00	381,769,043.00
2	Укупни расход	349,337,659.00	273,138,998.00	380,743,043.00
3	Резултат (1-2)	2,000,000.00	1,424,000.00	1,026,000.00
4	Резултат (2-1)	/	/	/

ЗАКЉУЧАК

Планирани Програм пословања предузећа за 2023. годину представља план активности које ће се предузимати у циљу оптималног функционисања предузећа у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат.

Планирани приходи по изворима финансирања, као и расходи по наменама, по обиму су уравнотежени и њиховим остварењем исказала би се добит предузећа. Планирана добит у износу од 1.026.000,00 динара представља резултат максималног ангажовања свих запослених, као и планираних мера штедње и пројектованог тренда остварења позитивног пословања. Имајући у обзир услове привређивања, финансирање предузећа у већем проценту из сопствених средстава, као и непредвидивост износа трошкова услед тржишних услова привређивања, остварење овако планираног резултата представљаће изузетан успех предузећа.

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



ЈКП Горица Ниш
в.д. директора

Ивана Станић дипл.екон.