

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ХИГИЈЕНА ЗАЈЕЧАР" - ЗАЈЕЧАР

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: **ЈКП "ХИГИЈЕНА ЗАЈЕЧАР" ЗАЈЕЧАР**

Седиште: **ЗАЈЕЧАР, ВОЈВОДЕ ПУТНИКА 7А**

Претежна делатност: **9603**

Матични број: **21025518**

ПИБ: **108568411**

ЈББК: **91947**

Надлежно министарство/ **МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП "ХИГИЈЕНА ЗАЈЕЧАР" ЗА 2018. ГОДИНУ

САДРЖАЈ:

1. Мисија, визија, циљеви
2. Организациона структура - шема
3. Основе за израду програма пословања за 2018. годину
4. Физички обим активности за 2018. 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

1) Мисија, визија, циљеви

Мисија

Основни задатак, а уједно и мисија као и сврха оснивања јавног предузећа представља обавеза пружања комуналних услуга, физичким и правним лицима као и установама на територији града Зајечара.

Делатности које су овом комуналном предузећу поверене на обављање од стране локалне самоуправе су: пружање гробљанских комуналних услуга, организовање и пружање пијачних услуга и организовање и спровођење активности у циљу функционисања и рада прихватилишта за псе луталице.

Визија

Основна визија ЈКП "Хигијена Зајечар" огледа се у развијању пословне стратегије, која ће омогућити квалитетно и благовремено пружање комуналних услуга уз истовремено покривање трошкова из сопствених прихода остварених из редовног пословања предузећа. Приходи од комуналних услуга остварили би се по законском начелу формирања цена комуналних услуга "потрошач плаћа".

Јавно комунално предузеће "Хигијена Зајечар" у 2018. години, као и претходних година, обављаће своју комуналну делатност сагласно одредбама Закона о јавним предузећима, одредбама Закона који се односи на обављање делатности од општег интереса, Закона о комуналним делатностима и Закона о добробити животиња. У сагласности са овим Законима примењиваће се и одговарајућа подзаконска акта, која се односе на обављање комуналних делатности. Комуналне активности које обављаља ЈКП "Хигијена Зајечар" спроводиће се у сагласности са Одлуком о комуналном уређењу, која важи на територији Града Зајечара.

И поред специфичног положаја, комунално предузеће своју пословну активност остварује на отвореном тржишту на коме делују закони понуде и тражње. Саме комуналне услуге су намењене различитим циљним групама, при чему је евидентно да је тражња стална и постојана, али није уједначена и не везује се увек за исти облик и обим услуга које треба организovati и спровести.

Све ово у једном заједничком сагледавању указује на стварање јасне визије о правцу деловања комуналног предузећа да са својим расположивим ресурсима (постојећом опремом и људским потенцијалом) у оквиру постојећег тржишног окружења у потпуности и целовито, у одговарајућем квантитативном и квалитативном обиму организује и пружа комуналне услуге које су јој поверене од стране локалне самоуправе и претстављају активности од општег друштвеног интереса.

Циљеви

Основни циљ овог предузећа је да комуналне делатности које су му поверене на организовање и спровођење, обавља на најефикаснији начин са свим расположивим људским капацитетима и расположивом опремом на територији града Зајечара. ЈКП "Хигијена Зајечар" као своје основне циљеве дефинише активности које ће организovati и реализовати кроз рад одређених радних целина. Тако се Програмом за 2018. годину у оквиру радних јединица у саставу ЈКП "Хигијена Зајечар" дефинише остварење планских циљева кроз пружање следећих комуналних услуга :

- Пружање комуналних услуга на сахрањивању
- Организовање и спровођење комуналне делатности из области ЗОО хигијена
- Пружање пијачних услуга на главној градској и локалним пијацама
- Организовање и одржавање традиционалних манифестација – вашара

ЈКП "Хигијена Зајечар" је као своје приоритетне циљеве дефинисала следеће активности:

- спровођење рационалне кадровске политике;
- развијање и примену инвестиционих пројеката, према критеријуму "економске исплативости";
- спровођење неопходних активности у правцу повећања квалитета наплате потраживања;
- стварање услова за успешније пословно комуницирање између оснивача, комуналног предузећа и корисника услуге уз поштовање начела јавности у раду комуналног предузећа;
- очување заштите животне средине;
- развијање што квалитетнијих услова рада и заштите запослених у предузећу приликом обављања комуналних услуга.

2) Организациона структура – шема ЈКП "Хигијена- Зајечар"

Сектор комуналних делатности

- Р.Ј. Зоохигијена
- Р.Ј. Пијаца
- Р.Ј. Гробљанске услуге

Економски сектор

- Рачуноводствена служба
- Финансијска служба
- Комерцијална служба

Служба општих послова

- Служба општих послова
- Правна служба
- Служба заштите на раду

Организациона шема руковођења ЈКП "Хигијена Зајечар"

ДИРЕКТОР

Сектор комуналних делатности	Економски сектор	Служба општих послова
- шеф РЈ Гробљанске услуге - шеф РЈ Пијачне услуге - шеф РЈ Зоохигијена	- шеф рачуноводства	- шеф општих и правних послова - референт за опште и правне послове, рад и радне односе - референт заштите на раду

Дипломирани економиста Бојан Трандафиловић постављен је за в.д. директора 28.01.2016. а изабран јавним конкурсом 29.12.2016. године.

Чланови Надзорног одбора су:

Бојан Ристић председник, ветеринар специјалиста патолошке морфологије, представник оснивача

Наташа Цветковић дипл.инж. пољопривреде за ратарство, представник оснивача

Анка Јовановић, дипломирани правник, представник ЈКП „Хигијена Зајечар“.

3) Основе за израду плана и програма пословања за 2018. годину

3.1 Процена физичког обима активности у 2018. години

Финансијским планом и програмом за 2018. годину ЈКП ”Хигијена Зајечар” Зајечар предвиђа обим и динамика услуга које се требају реализовати у оквиру радних јединица које послују у саставу комуналног предузећа.

Остварени пословни приходи и расходи из редовног пословања су исказани вредносно по местима настајања. Предвиђају се и одређене инвестиције у опрему, грађевинске објекте и основна средства.

Упоредно сагледавање односа између планираних и реализованих показатеља у пословању једног предузећа везује се за период од 01.01.2018. год. до 31.12.2018. год.

Активност ЈКП ”Хигијена Зајечар” Зајечар је везана пре свега за пружање гробљанских комуналних услуга, комуналних услуга из области зоохигијене и пијачних услуга.

У 2018. години упоредни подаци који се односе на физички обим послова који се планирају за наредни период у поређењу са подацима из 2017. године не дају реалну слику стања јер ће делатност РЈ Зеленило бити поверена другом јавном предузећу. Самим тим физички обим активности, планираних прихода и расхода за 2018. годину биће мањи у односу на претходну годину.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2018. годину

Процену остварених финансијских резултата у пословној 2017. години у односу на планиране послове за 2017. није могуће најпрецизније исказати. Ова констатација је условљена чињеницом да се процена резултата за 2017. годину ради у току саме пословне године која још траје, тако да се за одређени период могу користити само просечне вредности из претходних периода. Овакав начин сагледавања остварених резултата смањује прецизност и тачност добијених података.

Негативан утицај на реализацију планираних инвестиција настао је по основу преузетих обавеза из предходног периода. Преливање средстава на измирење обавеза (зараде, добављачи, обавезе по основу тужби радника са којима је ЈКП ”Хигијена Зајечар” раскинула уговор о раду у поступу рационализације) знатно је смањило могућност за реализацију планираних инвестиција у правцу куповине нове опреме. Инвестирање се реализовало у оквиру улагања у поправку и адаптацију постојеће опреме, грађевинских објеката, основних средстава као и набавку опреме чија је набавна вредност мања.

4) Планирани физички обим активности за 2018. годину

На основу одлуке Оснивача ЈКП ”Хигијена-Зајечар” су поверене на организовање и спровођење следеће комуналне делатности:

- пружање услуга на сахрањивању;
- пружање услуга на уређењу и одржавању градског гробља;
- пружање грађевинских услуга на гробљима;

- производња делова погребне опреме;
- продаја погребне опреме;
- привремени смештај паса луталица у прихватилиште;
- рад ветеринара у прихватилишту;
- спровођење вакцинације;
- уградња чипова;
- кастрација и стерилизација;
- послови еутаназије;
- преузимање у прихватилиште болесних и старих паса (познатог власника);
- преузимање пса из прихватилишта од стране познатог и непознатог власника;
- посматрање паса луталица због сумње на беснило;
- хватање и уклањање змија из урбаних средина по налогу надлежних инспекција и њихово враћање на природно станиште-шуме
- организовање рада главне зелених пијаца и робне пијаце уз адекватно одржавање и уређење;
- организовање, уређење и одржавање главне сточне пијаце;
- организовање, уређење и одржавање локалних градских пијаца;
- организовање, уређење и одржавање традиционалних манифестација – вашар.

4.1 Р.Ј. Гробљанске услуге

Комунална услуга на сахрањивању представља једну од најтежих и најодговорнијих делатности у оквиру гробљанских услуга, ручни ископ земље се у оквиру грађевинских радова сврстава у тешке грађевинске радове.

Такође је карактеристично и окружење у коме се ова делатност одвија. Све ово намеће обавезу ЈКП "Хигијена Зајечар" да у свом плану и програму предвиди одређене активности које треба да допринесу побољшању услова рада запослених који обављају комуналну услугу на сахрањивању.

За пословну 2018. годину, као предлог за планске активности и даље представља инвестирање у правцу уређења нове локације градског гробља, где је инвеститор градска управа-град Зајечар. ЈКП "Хигијена Зајечар" је указала оснивачу на нужност да се у што краћем року откупи целокупно земљиште како је планом предвиђено за ново градско гробље. Приоритетни задатак је да се за целокупну површину на којој се планира ново градско гробље, прогласи јавни интерес и спроведе откуп земљишта за организовање и спровођење комуналне делатности на сахрањивању.

Неопходно је започети одређена инфраструктурна инвестициона улагања на локацији новог градског гробља, а све према већ урађеној пројектној документацији, при чему би се према приоритету најпре финансирао откупа земљишта, израда ограде, изградња прилазних стаза, паркинг простора, капеле и тд. све до коначног уређења и привођења намени нове локације градског гробља и давања исте на управљање и коришћење ЈКП "Хигијени Зајечар". Обим инвестиција и приоритет у изради објеката који се односе на инфраструктурно уређење нове локације градског гробља одређује локална самоуправа као инвеститор.

Према просечном месечном броју сахрана, очекивани број услуга сахрањивања на годишњем нивоу је: 460. Планирани обим послова по основу радова грађевинске групе на изради ивичњака: 140 ком. и 3 гробнице. Планирани број услуга које ће бити пружене трећим лицима је: 75. То су услуге које ће се извршити на терену (услуге вршене по налогу МУП-а, надлежних судова, Медицинског центра, надлежних

инспекција и сл.). Планирани број продатих погребних опрема и пратећег погребног материјала је 110 комада.

Планом предвиђен број гробних места који ће имати задужења по основу одржавања гробних места на годишњем нивоу је 14.650, планирани број гробних места који ће имати задужење по основу закупа гробних места је 4.150.

ЈКП "Хигијена Зајечар" планом предвиђа и одржавање Француског гробља у наредном периоду. Ове услуге ће бити прецизиране кроз уговор о пословној сарадњи између Француске амбасаде, Града Зајечара и ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар.

Активности које се планом и програмом предвиђају на редовном одржавању и уређењу градског гробља се односе на кошење зељастог растиња, шибља и уклањање истог. Динамика ових послова је условљена временским условима, а према досадашњој пракси, потребно је организовати кошење на 20 дана у сезони.

Послови сахрањивања се непосредно везују за ручни ископ земље. Грађевински радови и пружање грађевинских услуга, односе се на радове на изради ивичњака (са различитим нивоима обраде, груби радови, обрада са завршним радовима-малтерисање или израда терацо исл), постоља за споменике, израда гробница.

Планом и програмом за 2018 год. ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар планира да из сопствених средстава настави инвестирање на уређењу нове локације градског гробља на Малом Ступњу. Ова инвестиција се односи на израду још два бетонска платоа чиме би се створили услови за организовање још 178 сахрана у наредном периоду.

У оквиру ове р.ј. у 2018. године ЈКП "Хигијена Зајечар" учествоваће на конкурс за организовање и спровођење јавних радова, који ће бити везани за уклањање неопасног отпада и растиња са локација из окружења новог и старог градског гробља. Јавни рад ће бити у основи везани за уређење, заштиту и одржавање здраве животне средине. Број радника који ће том приликом бити ангажован је 20 НК радника. Временски период њиховог ангажовања је 6 месеци.

4.2 Р.Ј. Зоохигијена

Р.Ј Зоохигијена према плану и програму за 2018. г. бавиће се пословима привременог смештаја и удомљавања паса луталица у оквиру прихватног центра. Прихватилиште за псе луталице је са пратећим објектима неопходним за организовање и спровођење ове комуналне делатности изграђено на локацији села Прлита, где се може тренутно сместити – збринути 100 до 130 паса луталица.

ЈКП "Хигијена Зајечар" је указала Оснивачу, који је уједно и инвеститор, на потребу наставка инвестиционог улагања у прихватилиште за псе луталице, чиме би се створили услови да прихватилиште прерасте у азил за псе луталице регионалног карактера. По привођењу намени и завршетку инвестиционог циклуса, азил за псе луталице се предаје на управљање и газдовање комуналном предузећу које је регистровано за обављање ове комуналне делатности. Планом за 2018. год. се предвиђа да ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар из сопствених средстава настави израду још 10 боксова за смештај паса луталица.

И у 2018. години се предвиђа да се у сарадњи са локалном самоуправом, уз поштовање нормативних аката (у којима је предвиђена обавеза и права везано за рад ове радне јединице, а све у правцу контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији града Зајечара) тј. програма о контроли и смањењу популације напуштених паса и мачака на територији града Зајечара, донесу и правилници о обележавању паса и вођењу евиденције на територији града Зајечара,

одлука о одређивању локације и уређењу исте за потребе сточног гробља – гробне јаме. Поступак евидентирања паса луталица као и попис власничких паса веома је битно да се спроведе у сеоским насељима која су у окружењу града. Неопходно је да се спроведе и сам поступак чиповања власничких паса као и поступак стерилизације односно кастрације чиме би се у значајној мери утицало на смањење броја напуштених паса и мачака у селима.

У оквиру ове р.ј. у 2018. ЈКП ”Хигијена Зајечар” учествоваће на конкурс за организовање и спровођење јавних радова, који ће бити везани за хумано хватање и уклањање паса луталица са јавних површина, привремени смештај и збрињавање и њихово удомљење. Јавни рад ће бити у основи везан за хуманитарну делатност. Број радника који ће том приликом бити ангажован је 10 НК радника. Временски период ангажовања ових радника је 6 месеци.

4.3 Р.Ј. Пијаца

Планом и програмом за 2018. годину послови на организовању, спровођењу пијачних услуга и одржавању пијаца у ЈКП ”Хигијени Зајечар” обављаће су у оквиру Р.Ј. Пијачне услуге. Организовање и спровођење пијачних услуга вршиће се на следећим локацијама:

- главна градска пијаца (зелена и робна),
- локалне зелене пијаце (насеље Краљевица и насеље Кључ),
- градска сточна пијаца (локација на неготинском путу).

Пијачним редом је регулисано радно време пијаце као и спровођење и организовање пијачних услуга. Чишћење и уређење главне градске пијаце обављаће се свакодневно у обиму и динамици како намећу трнутни услови на самој пијаци. Сакупљени отпад ће се одлагати у контејнере који се налазе на јавној површини у пијачном окружењу.

На пословима чишћења и уређења главне градске пијаце биће ангажовано 5 запослених чистача на пијаци.

За успешно организовање и спровођење пијачних услуга биће постављене 155 тезге на робној пијаци, на зеленој пијаци биће постављене 101 тезге затвореног типа и 85 тезге отвореног типа. На источном делу зелене пијаце биће постављене 25 тезге затвореног типа за пољопривредне произвођаче. На локацији зелена градска пијаца (локација према аутобуској станици) биће предвиђено место за постављање монтажних објеката – кавеза, ради организовања продаје садница воћа, винове лозе и садница ружа. На пијачној локацији ”Кључ” биће постављено 12, а на пијачној локацији ”Краљевица” 16 тезги. У пијачној хали биће постављена 58 пијачна стола за продају робе, 20 тезги за продају јаја, 5 расхладних витрина и 16 метара расхладних витрина повезаних у јединствени систем за продају производа од млека. Око пијачне хале издаваће се у закуп 13 локала.

У оквиру ове радне јединице у 2018. години планира се организовање и спровођење традиционалних манифестација – вашара. На годишњем нивоу организују се три вашарске манифестације, пролећни, летњи и јесењи вашар.

На квалитет и динамику обављања ових активности у великој мери негативно утиче недостатак дела опреме (камиони – кипери, цистерне, аутоподизачи). Негативан утицај се испољава и на економичност у пословању предузећа, поваћањем трошкова по основу ангажовања туђе механизације.

4.4 Економски сектор

У 2018. год. планом и програмом се предвиђа организовање и обављање послова из области рачуноводства, финансија и комерцијалних послова у складу са законским прописима и стандардима који се везују за пословање предузећа.

Све пословне активности у оквиру предузећа биће усмерене у правцу постизања што бољег финансијског резултата и веће ефикасности у пословању предузећа.

У наредном периоду, акценат ће се ставити на максимално ангажовање свих расположивих ресурса предузећа у циљу организовања и пружања комуналних услуга у што већем обиму и квалитету и повећање процента наплате потраживања уз коришћење свих законских расположивих мера.

Пословне активности ће бити усмерене у правцу праћења и сагледавања варијабилних трошкова који настају у процесу организовања и пружања комуналних услуга. Трошкови ће се распоређивати према месту настанка. Циљ ових активности је сагледавање и свођење трошкова пословања на минимални ниво тј. на економски оправдани ниво.

Набавке ће се вршити у складу са Законом о јавним набавкама, уз поштовање динамике и обима набавки како је предвиђено планом за јавне набавке, уз спровођење самог поступка јавних набавки према законом прописаној процедури.

4.5 Служба општих и правних послова

Према својој суштини ови послови се односе на: опште послове, кадровске послове (ови послови су регулисани Законом о раду и Законом о управном поступку), нормативно правни послови, који се везују за израду нормативно општих аката у предузећу у складу са Законом у зависности од области која се уређује (законска регулатива: Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним предузећима), имовинско правни послови, послови заступања пред судовима и другим органима, су послови који су јасно прецизирани законским регулативама. У овој служби планом се предвиђа организовање и спровођење општих и правних послова, који ће се обављати искључиво у складу са законским прописима и као такви не могу бити предмет планских активности.

Планирање обима ових послова условљено је чињеницом да је за спровођење одређених правних поступака неопходно да се за то стекну одређени услови, како би се одређени случајеви процесуирали, а све у правцу постизања максималног ефекта у заштити интереса предузећа.

4.6 Служба заштите на раду

У оквиру ове службе врши се организовање и спровођење набавке неопходне заштитне опреме за несметан рад запослених у овом предузећу и контрола непосредне примене и коришћења заштитне опреме. Главни и основни задатак ове службе се огледа у организовању и спровођењу мера заштите на раду запослених у ЈКП "Хигијена Зајечар".

5) Планирани финансијски показатељи за период од 01.01. до 31.12. 2018. године

Локална самоуправа као оснивач комуналног предузећа одређује активности којима ће се то предузеће бавити, тј. послове које ће локална самоуправа да повери комуналном предузећу на обављање. Према карактеру послова који ће ово предузеће да обавља у 2018. години евидентно је да ће своје приходе остваривати самостално, вршећи своје комуналне делатности. Приоритет у реализацији програмом предвиђених активности не представља остварење профита-зараде, већ се акценат ставља на квалитет и благовремену динамику вршења комуналних услуга. Физички обим комуналних услуга који се предвиђа овим планом и програмом у табели је изражен вредносно тј. финансијски.

Ред.бр.	Врста делатности	Вредност /у динарима/	
1	Р.Ј. Пијачне услуге	33.360.000,00	
1.1	Закуп пијачних тезги	9.450.000,00	
1.2	Пијачарина	5.300.000,00	
1.3	Сточна пијаца (пијачарина)	260.000,00	
1.4	Закуп локала	5.900.000,00	
1.5	Вашари	12.300.000,00	
1.6	Услуге јавног тоалета	150.000,00	
2	Р.Ј. Зоо хигијена	11.414.655,00	
2.1	Хватање паса луталица	300.000,00	
2.2	Збрињавање и чување паса луталица у прихватишту са вет-обработом	7.664.655,00	
2.3	Уклањање угинулих животиња	450.000,00	
2.4	Излазак екипе на терен	240.000,00	
2.5	Хватање змија и враћање у природно станиште-шуме	80.000,00	
2.6	Лечење паса-ветеринарске услуге	750.000,00	
2.7	Јавни радови	1.930.000,00	
3	Р.Ј. Гробљанске услуге	40.393.000,00	
3.1	Услуге на сахрањивању	7.890.000,00	
3.2	Услуге на одржавању и закупу гробних места	20.100.000,00	
3.3	Услуге по основу извршених грађевинских радова	4.800.000,00	
3.4	Пружене услуге трећим лицима	150.000,00	
3.5	Приходи од продаје погребне опреме и трговинске робе	3.600.00,00	
3.6	Јавни радови	3.853.000,00	
4	Р.Ј. Заједничке службе	850.000,00	
4.1	Приходи по основу закупа	850.000,00	
	Укупно	86.017.655,00	

Напомена: Укупни приходи приказани у 000/динара износе: 86.018рсд

Табеларни преглед финансијског плана ЈКП "Хигијена-Зајечар"

Ред.б р.	Е л е м е н т и	План 2017	Процена 2017	План 2018
1	2	3	4	5
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	88.737.750,00	81.041.200,00	86.017.655,00
1	Приходи од продаје робе и услуга	79.733.000,00	72.169.289,00	73.984.655,00
2	Приходи од употребе робе за сопствене потребе			
3	Остали пословни приходи			
4	Приходи од закупнине	6.250.000,00	6.250.000,00	6.250.000,00
5	Приходи по основу јавних радова	2.754.750,00	2.621.911,00	5.783.000,00
II	УКУПНИ РАСХОДИ	87.999.958,00	80.596.958,00	84.234.496,00
1	Набавна вредност продате робе (50)	3.600.000,00	3.100.000,00	3.200.000,00
2	Трошкови материјала (51)	23.613.000,00	17.900.000,00	15.836.000,00
3	Трошкови зарада, накнаде зарада и остали лични расходи (52)	46.584.158,00	46.584.158,00	49.584.319,00
4	Трошкови амортизације и резервисања (54)	250.000,00	250.000,00	700.000,00
5	Остали пословни расходи (53,55)	13.462.800,00	12.492.800,00	14.504.177,00
6	Финансијски расходи (56)	490.000,00	270.000,00	410.000,00
	Обавезе из ранијих периода (58)			
8	Остали расходи			
III	РАЗЛИКА			
	Позитивна: добитак	737.792,00	444.242,00	1.783.159,00
	Негативна: губитак			

Напомена: Остварени планирани добитак исказан у 000/ динара је 1.783 за пословну 2018. годину

Планом за 2018. годину, планирану вредност прихода ЈКП "Хигијена Зајечар" треба да оствари кроз реализацију послова на организовању и спровођењу пијачних послова (закуп и пијачарина на робној и зеленој пијаци), као и организовање пијачних послова на локалним градским пијацама, организовање и спровођење других пијачних услуга (закуп локала, организовање вашарских манифестација, организовање рада сточне пијаце и сл. активности из домена пијачних услуга).

Укупна вредност планираних прихода Р.Ј Пијачне услуге износи: 33.360.000,00 динара на годишњем нивоу.

Планирана вредност прихода по основу вршења комуналних услуга Р.Ј. Зоохигијене на годишњем нивоу износи: 11.414.655,00 дин.

Планирани приходи у Р.Ј. Гробљанске услуге на годишњем нивоу по основу вршења гробљанских услуга износе: 40.393.000,00 дин. Ови приходи обухватају пружање услуга на сахрањивању, услуге на одржавању гробних места, грађевинске услуге, услуге на организовању продаје погребне опреме итд.

Планирани приходи у Р.Ј. Заједничке службе по основу закупа пословних просторија у управној згради на годишњем нивоу износиће: 850.000,00 динара.

Укупна вредност прихода ЈКП "Хигијена Зајечар" на годишњем нивоу према

плану и програму пословања за 2018. год. износиће:86.017.655,00 динара.

Укупни трошкови настали из редовног пословања предузећа разврстани по врсти трошка и изражени финансијски су:84.234.496,00 динара.

I) Трошкови набавне вредности продате робе, вредност 3.200.000,00 дин.

1. Планирана вредност набавке односи се на набавку погребне опреме за рад р.ј. Гробљанске услуге, која ће се користити за даљу продају.....3.200.000,00 дин.

II) Трошкови материјала износе: 15.836.000,00 динара и састоје се из:

1. Планирани износ трошкова по основу текућег одржавања.....2.195.000,00 дин

-радови на одржавању вашаришта (поправка асвалтних стаза) завршетак радова на уређењу дела вашаришта на коме се организује продаја половне робе..... 320.000,00дин.

-трошкови поправке пијачних тезги.....50.000,00дин.

-трошкови поправке пратећих објеката пијаца и зоохигијене.....100.000,00дин.

-трошкови израде монтажне оgrade за вашариште.....100.000,00дин.

-трошкови набавке материјала неопходног за корекцију и обележавање вашаришта.....25.000,00дин.

-послови на спољашњем уређењу капеле.....250.000,00дин.

-поправка и набавка корпи и клупа на градском гробљу.....20.000,00дин.

-спољашње уређење пратећих објеката на градском гробљу и управне зграде.....

.....120.000,00дин.

-замена столарије на капели.....150.000,00дин.

-поправка и одржавање опреме и механизације за РЈ.....210.000,00дин.

-унутрашње и спољашње уређење службених просторија – управна зграда.....850.000,00дин.

2. Планирана средстава за набавку материјала за израду учинака, вредност:.....2.720.000,00 дин.

Ова вредност обухвата набавку хране за збринуте псе у прихватилишту, вредност набавке: 800.000,00 дин., неопходан грађевински материјал за рад и функционисање гробљанске радне јединице, вредност набавке: 1.920.000,00дин.

3. Средства планирана по основу инвестиционог улагања.....7.110.000,00 дин.

-планирана средства за набавку расхладних витрина са расхладним агрегатом за потребе организовања продаје производа од млека у хали сирева.....850.000,00 дин

-планирана средства за наставак уређења пијачне хале (лепљење подних плочица).....370.000,00дин

-планирана средства за израду тоалета на новом градском гробљу.....110.000,00дин.

-планирана набавка ручног алата за потребе свих радних јединица у саставу ЈКП ”Хигијена Зајечар” Зајечар.....50.000,00 дин.

-набавка половног теренског возила за потребе рада р.ј. Зоохигијена Зајечар.....610.000,00 дин.

-набавка комбиноване машине за ископ гробова.....2.000.000,00 дин.

-набавка новог погребног возила.....800.000,00дин.

-набавка нове компјутерске опреме.....300.000,00дин.

-наставак радова на уређењу прихватилишта за псе.....200.000,00дин.

-уређење земљишта-земљани радови на новом гробљу и уређење вашаришта.....220.000,00 дин.

- уређење вашаришта – израда инсталације и прикључака за кориснике вашарских услуга (стварање услова за самостално прикључивање корисника вашарских услуга на систем напајања електричном енергијом.....1.000.000,00дин.
- набавка ситног алата за потребе рада радних јединица у саставу ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар.....75.000,00 дин.
- куповина пратеће опреме неопходне за рад р.ј. Зоохигијене, (ова опрема има карактер потрошног материјала и неопходно је да се према потреби иста набавља на годишњем нивоу).....30.000,00 дин.
- набавка опреме (тримери за кошење) за потребе уређења градских гробља.....150.000,00дин.
- набавка веће самоходне косачице за потребе р.ј. гробљанске услуге.....95.000,00дин.
- набавка делова неопходних за одржавање опреме и средстава која се користе у оквиру радних јединица ЈКП "Хигијена Зајечар" приликом пружања комуналних услуга.....250.000,00дин.
- 4. Планирана средства за набавку заштитне опреме :480.000,00дин.
- 5. Планирани износ средстава за набавку канцеларијског и другог материјала неопходног за организовање и рад стручних служби, који се сврставају у режијске трошкове, вредност 280.000,00 дин.
- 6. Планирана вредност набавки средстава за хигијену и одржавање јавног тоалета, износ средстава160.000,00 дин.
- 7. Материјални трошкови за спровођење јавних радова.....60.000,00 дин.
- 8. Планирани износ средстава потребан за набавку ауто гума.....160.000,00 дин.
- 9. Планирани износ средстава по основу утрошене струје.....1.500.000,00 дин.
- 10. Планирани износ средстава за набавку горива,уља, мазива.....1.171.000,00 дин.

- III) Планирани износ трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи:49.584.319,00 дин.
- 1.Планирани износ трошкова по основу бруто зарада запослених. Износ ових трошкова је.....43.241.000,00 дин.
 - трошкови по основу бруто зарада запослених на неодређено и одређено време време у ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар износе.....37.788.000,00дин.
 - трошкови по основу бруто зарада запослених у ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар на одређено време-јавни радови.....5.453.000,00 дин.
 - 2. Планирани износ трошкова који се сврставају у групу остали лични расходи, износ ових трошкова је:.....6.343.319,00 дин.
 - планирани трошкови по основу дневница за службена путовања ...120.000,00
 - планирани износ трошкова по основу отпремнина.....770.000,00 дин.
 - планирани износ трошкова по основу превоза радника, стално запослених и радника на јавним радовима.....1.570.000,00дин.
 - планирани износ трошкова за солидарну помоћ.....570.000,00 дин.
- Ови трошкови обухватају помоћ породици за случај смрти запосленог, помоћ за случај смрти члана породице, помоћ запосленом за случај болести и лечења.
- планирани износ трошкова за поклон запосленим женама поводом осмог марта.....90.000,00 дин.
 - планирани износ трошкова по основу куповине пакетића за децу запослених поводом новогодишњих празника.....130.000,00 дин

-солидарна помоћ запосленима у ЈКП "Хигијена Зајечар" ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених у јавном сектору у јавно комуналним предузећима.....3.093.319,00дин.

IV) Планирани износ трошкова по основу резервисања и амортизационих трошкова:.....700.000,00 дин.

V) Планирани износ трошкова сврстани у групу остали пословни расходи
Износ ових трошкова је:.....14.504.177,00 дин.

1.У ову групу трошкова спадају трошкови по основу производних услуга, који на годишњем нивоу износе:.....6.180.000,00 дин.

а) трошкови транспортних услуга (услуге превоза робе, ПТТ трошкови, трошкови претплатних маркица исл.).....120.000,00 дин.

б) планирани износ трошкова по основу услуга одржавања....1.050.000,00 дин.
(браварске услуге, трошкови одржавања опреме, основних средстава и објеката, трошкови одржавања електричне мреже на вашаришту у дане вашара, исл.)

в) трошкови закупнина.....1.200.000,00 дин.
(закуп теренског возила, закупнина покретне опреме ЈКП "Краљевица у стечају")

г) трошкови рекламе и пропаганде.....100.000,00 дин.

д) трошкови осталих производних услуга.....3.710.000,00 дин.

-трошкови по основу утрошене воде.....110.000,00 дин.

-трошкови регистрације возила.....90.000,00 дин.

-трошкови грејања.....350.000,00 дин.

-трошкови услуга извожења смећа.....1.500.000,00 дин.

-трошкови накнаде за коришћење ауто пута.....110.000,00 дин.

-трошкови машинског ископа гробних места.....1.200.000,00 дин.

-обезвређење потраживања.....350.000,00 дин.

2. Планирани износ трошкова непроизводних услуга.....3.460.000,00 дин.

-трошкови платног промета.....150.000,00 дин.

-трошкови адвокатских услуга.....150.000,00 дин.

-трошкови репрезентације.....100.000,00 дин.

-трошкови стручног усавршавања.....120.000,00 дин.

-трошкови здравствених услуга.....80.000,00 дин.

-трошкови ревизије.....80.000,00 дин.

-трошкови одржавања информационих система и трошкови промена на информационим системима.....280.000,00 дин.

-трошкови услуга омладинских задруга.....1.500.000,00 дин.

-трошкови осигурања.....150.000,00 дин.

-трошкови ветеринарских услуга.....650.000,00 дин.

-трошкови услуге обезбеђења.....150.000,00 дин.

-трошкови пореза (порез на имовину, еколошка такса).....50.000,00 дин.

3. Остали расходи.....4.864.176,00дин.

-трошкови накнаде трећим лицима.....150.000,00 дин.

-трошкови за хуманитарне, културне и спортске циљева.....150.000,00 дин.

-трошкови спорова.....800.000,00 дин.

-трошкови по основу умањења нето зарада.....3.764.177,00 дин.

VI) Планирани износ трошкова по основу финансијских расхода, који се односи на трошкове по основу камата.....410.000,00 дин

На основу планираних прихода и расхода за пословну 2018. год. уз остварење свих планом предвиђених активности ЈКП "Хигијена Зајечар" треба да оствари позитиван финансијски резултат у износу од 3.131.580,00,00 дин.

Планирани укупни приходи за пословну 2018. годину износе 86.017.655,00 дин. Овако предвиђене приходе није могуће упоредити са планираним приходима за 2017. годину јер је крајем 2017. године, на основу одлуке локалне самоуправе, радна јединица Зеленило прешла у ново формирано јавно комунално предузеће.

Планирани укупни расходи за 2018. год. такође немогу да буду стављени у упоредан однос са планираним трошковима за 2017. због преласка р.ј. Зеленило из ЈКП "Хигијена Зајечар" у друго предузеће. Планом и програмом предвиђене активности за пословну 2018. имају развојни карактер.

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Ред. број		01.01.- 31.12. 2017	01.01.- 31.12. 2018	01.01.- 31.03. 2018	01.04.- 30.06. 2018	01.07.- 30.09. 2018	01.10.- 31.12. 2018
1	планирано						
2	уговорено						
3	Повучено						

6) Политика зарада и запошљавања

Планирани правац спровођења политике запошљавања и политике цена је усаглашен са Законом о буџетском систему. Ово се посебно односи на Нацрт фискалне стратегије за 2018. годину.

Код планирања масе зарада за 2018. годину, узете су у обзир и околности под којим је израђиван план и програм пословања у пословној 2017. тј. околности које су тада утицале на формира крајње рестриктивне политике по питању зарада. Износ средстава предвиђених за зараде запослених за јануар и фебруар 2018 год. биће увећани за износе зарада запослених у Р.Ј. Зеленило који ће у периоду јануар-фебруар и даље бити запослени у ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар, све до њиховог преузимања у ново основано комунално предузеће "Тимок Одржавање".

Запошљавање радника у 2018. год, вршиће се по основу природног одлива запослених (пензије), уколико запослени на свој лични захтев жели да раскине радни однос или ако по некој другој основи дође до смањења броја запослених. У тим случајевима би се извршио пријем новозапослених до лимитом одређеног броја запослених, како је Одлуком локалне самоуправе и предвиђено. Приликом пријема запослених у радни однос неопходно је сагледати све чиниоце који треба да одреде послодавца какав радни однос треба да заснива са новозапосленим. Ово напомињемо због сезонског карактера послова које обавља ЈКП "Хигијена Зајечар".

7) Инвестиције

Ради постизања што бољих услова за рад запослених, а све у правцу стварања услова за што ефикасније и економичније пословање, је основа плана за инвестицио улагање за 2018. год . Пословање у коме би се трошкови свели на најнижи ниво, а

ефекат таквог пословања би дао позитиван финансијски резултат је циљ који се овим планом предвиђа. Такође важна смерница у развојном погледу је и постизање већег обима, динамике и квалитета у пружању комуналних услуга. Планом инвестиционог улагања за 2018. годину биће обухваћене инвестиције чији се временски период реализације везује за период од једне године, тј, инвестиције ће се започети и завршити у пословној 2018. години.

Табеларни преглед планираног инвестиционог улагања у ЈКП "Хигијена Зајечар" и пословној 2018. год.

Редни број	Назив инвестиције	Вредност инвестиције у динарима	Извор финансирања
1	Набавка ситног алата и опреме	350.000,00	Сопствена
2	Набавка ручног алата	50.000,00	Сопствена
3	Уређење вашаришта (електро мрежа)	1.000.000,00	Сопствена
4	Набавка расхладних витрина-половних	850.000,00	Сопствена
5	Уређење пијачне хале (лепљење подних плочица)	370.000,00	Сопствена
6	Набавка компјутерске опреме	300.000,00	Сопствена
7	Набавка комбиноване машине за бочни ископ	2.000.000,00	Сопствена
8	Набавка погребног возила	800.000,00	Сопствена
9	Набавка половних теретних возила за потребе службе Зоохигијене	610.000,00	Сопствена
10	Наставак уређења прихватиштва за псе луталице	200.000,00	Сопствена
11	Израда тоалета на новом гробљу	110.000,00	Сопствена
12	Земљени радови (на гробљу,вашаришту)	220.000,00	Сопствена
13	Набавка делова за одржавање опреме и средстава	250.000,00	Сопствена
	укупно	7.110.000,00	

Поред инвестиционог улагања у 2018. год. ЈКП "Хигијена-Зајечар" Програмом предвиђа и одређена улагања по основу текућег одржавања сопствене опреме и грађевинских објеката.

У 2018. год. неопходно је да се продужи тренд улагања у опрему и основна средства јер се на тај начин једино могу стећу бољи и квалитетнији услови за обављање комуналних делатности и рад запослених у предузећу.

Набавком погребног возила моћи ћемо да озбиљније конкуришемо приватном сектору на тржишту приликом продаје и превоза погребне опреме и покојника, а све то треба позитивно да се одрази на пословање предузећа. Неопходна је и набавка машине за бочни ископ, ради копања гробова на новој локацији градског гробља Мали Ступањ. Због карактера земљишта на поменутој локацији није могуће да се организује ручни ископ гробова.

На нужност спровођења пројекта на уређењу новог градског гробља указује и специфичност саме комуналне делатности која је веома значајна за сам град и грађане града Зајечара, као и чињеница да су слободна места за сахрањивање на старом градском гробљу више непостоје. Сахрањивање на старом гробљу ће се обављати само у случајевима када породица преминулог има слободно гробно место из ранијег периода.

Набавка половних теретних возила неопходна је за организовање и рад службе зоохигијене и и р.ј. гробљанске услуге. Овом инвестицијом се добија како на квалитету тако и на квантитету када је у питању рад ових служби на терену.

Неопходно је да локална самоуправа - оснивач у 2018. години изврши откуп целокупног земљишта које је пројектном документацијом предвиђено за обављање послова сахрањивања (око 17 хектара), да се изврши ограђивање локације, да се асфалтирају стазе (прилазне саобраћајнице и унутрашње стазе), да се сагледа могућност дренаже земљишта и изради пројекат за дренажу земљишта на коме ће се вршити сахрањивање чиме би се значајно решио проблем подземних вода и вода које настају приликом атмосферских падавина, да се изграде основни пратећи објекти неопходни за обављање сахрањивања на новој локацији (црква, обредна сала, управна зграда и др.) Потребно је израдити пројектну документацију за пресељење и уређење нове локације за организовање и спровођење вашарских манифестација као и завршити уређење локације прихватишта за пасе луталице (израда гробне јаме за нешкодљиво уклањање лешева животиња).

Техничка структура инвестиција

у динарима

Редни број		Остварено 2016	План 2017	Извршење 2017	План 2018
1	2	3	4	5	6
	Грађевински објекти	630.000,00	3.253.000,00	1.160.000,00	1.680.000,00
	Опрема	1.250.000,00	8.875.000,00	2.210.000,00	4.960.000,00
	Остало	66.000,00	420.000,00	390.000,00	470.000,00
	Укупно	1.952.000,00	12.548.000,00	3.760.000,00	7.110.000,00

Извори финансирања

у динарима

Редни број	Извори	Остварено 2016	План 2017	Извршење 2017	План 2018
1	2	3	4	5	6
1	Сопствена средства			3.760.000,00	7.110.000,00
2	Буџет града				
3	Банкарски кредит				
4	Донације				
	Укупно			3.760.000,00	7.110.000,00

Инвестиције за пословну 2018. год. које се овим планом и програмом предвиђају треба да омогуће нормално функционисање и рад ЈКП "Хигијена Зајечар" т.ј. да у максималном обиму и динамици предузеће обавља комуналне делатности које су му поверене од стране оснивача.

8) Задуженост

ЈКП "Хигијена Зајечар" као новоосновано предузеће нема задуженост по основу банкарских кредита. У 2018. и наредним годинама не планира задужење по основу кредита, лизинга или било ког другог вида задужења. Инвестиције предвиђене планом и програмом за 2018. годину ће покривати из сопствених средстава.

9) Планирана финансијска средства за набавку добара и услуга које су неопходне ради организовања и спровођења за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене

Планом и програмом за 2018. годину планирана средства за инвестиције износе: 7.110.000,00 динара (прилог 14).

Преглед набавки по врсти добара, радова и услуга дати су у табели прилог 13.

10) Цене

Када се ради о ценама комуналних услуга, у досадашњој пракси оне нису биле тржишне и исте су се налазиле под контролом локалне самоуправе јер ове цене се везују за послове који су од општег интереса и служе за задовољење потреба које су од виталног значаја за све грађане града Зајечара. Сагласност на цене комуналних услуга које су у надлежности локалне самоуправе на предлог Грдског већа усвају одборници на градској скупштини. Нова законска регулатива поставља нове принципе о формирању цена комуналних услуга.

Закон о комуналним делатностима и Закон о јавним предузећима предвиђа следећа начела код формирања цена комуналних услуга:

- начело потрошач плаћа
- начело довољности цене (цене покривају пословне расходе)
- усаглашеност цене са начелом приступачности

У складу са овим начелима, чланом 25 Закона о комуналним делатностима прописани су и елементи за одређивање цене комуналних услуга: са једне стране су исказани пословни расходи из редовног пословања који обухватају све трошкове који се односе на инвестициона улагања у опрему и грађевинске објекте према програму пословања, а такође је исказана и добит вршиоца комуналних делатности у оквиру програма пословања.

Комунално предузеће ће на предлог Надзорног Одбора вршити формирање својих цена које се налазе под контролом и надзором локалне самоуправе, а њихово усвајање одобравају одборници Скупштине града.

Цене гробљанских комуналних услуга на сахрањивању нису кориговане од 13.01.2015. године.

Опис комуналне услуге	Нова цена	Важећа цена	% корекције
- за сахрану на дубини од 1,70 м	8.554,00	7.620,00	12,26
-за сахрану на дубини од 2,2м	10.309,00	9.182,00	12,27
-сахрањивање на новом градском гробљу Мали Ступањ	10.361,00	9.225,00	12,31
-за сахрану новорођенчади и делова тела са ископом гроба и затрпавањем	3.050,00	2.712,00	12,46
-за сахрану у гробници са откопавањем	4.610,00	4.100,00	12,44
- за сахрану у гробници са покл. плочом	3.290,00	2.930,00	12,29
- закуп земљишта годишње по једном гробном месту	400,00	355,00	12,68
- закуп земљишта годишње за гробницу по м2	140,00	125,00	12,00
- чишћење и уређење гробља по гробном месту годишње	1.125,00	1.000,00	12,50
- укуп урне	3.350,00	2.980,00	12,42
- употреба капеле до 8ч (код случајева кад се покојник не сахрањује на Зајечарском гробљу)	2.230,00	1.985,00	12,34
- употреба капеле преко 8ч (код случајева кад се покојник не сахрањује на Зајечарском гробљу)	3.350,00	2.980,00	12,42

ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар у својој пословној политици за 2018. год. предвиђа повећање цене својих комуналних услуга које су директно под контролом локалне самоуправе у распону од 12,00% до 12,68 %. Конкретно се то односи на цене комуналних услуга на сахрањивању. Напомињемо да су ове цене кориговане задњи пут почетком 2015. године. Предложена корекција цене је крајње нужна и представља услов за организовање и пружање комуналне услуге на сахрањивању, које морају дневно да се обављају. Ова корекција је неопходна за покриће основних материјалних трошкова приликом пружања комуналних услуга на сахрањивању на новом и старом градском гробљу. ЈКП "Хигијена Зајечар" свим закупцима који имају већи број гробних места омогућује плаћање обавеза на више рата.

11) Управљање ризицима

Сагледавање ризика који се појављују у поступку пословања предузећа омогућује примену различитих мера и поступака како би се исти свели на минимум. На пословање предузећа утиче низ фактора са позитивним и негативним ефектима. Анализом и проценом програма пословања из текуће, али и претходних пословних година, сагледани су неки од фактора који првенствено негативно утичу на пословање предузећа и то: низак ниво платежне способности корисника комуналних услуга, како физичких тако и правних лица, обавеза плаћања ПДВ-а на фактурисану вредност, а не на наплаћену вредност, обавеза плаћања судских трошкова пре окончања спора.

Релизацијом планом предвиђених инвестиционих улагања за 2018. годину треба да се створе услови за смањење фиксних трошкова чиме се ублажава њихов негативан утицај и самим тим се стварају услови да се постигне већи ниво

економичности у пословању предузећа. Како ЈКП "Хигијена Зајечар" обавља послове који су од општег интереса за све грађане града Зајечара т.ј. ради се о предузећу од посебног интереса, програмом се предвиђају све неопходне активности у правцу стабилног пословања предузећа и повећања економичности у раду.

Значајну улогу у повећању економске стабилности предузећа и постизању позитивних ефеката у пословању може да допринесе локална самоуправа својим активним учешћем кроз финансирање пројеката и услуга које пружа ово комунално предузеће.

Комуналне услуге које су поверене ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар су услуге које су веома значајне не само за комунално предузеће већ и град, реализација наведених пројекта треба да представља један од приоритетних циљева локалне самоуправе.

ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар
Директор
Трандафиловић Бојан дипл.еџц.