

ЈКП“НИСКОГРАДЊА“

НАДЗОРНИ ОДБОР

Број: 01 – 9/3-1

Датум: 01.12.2015.године

Ужице

На основу члана 41. став 1тачка 3. Статута ЈКП"Нискоградња"Ужице, Надзорни одбор, на 3. седници, одржаној дана 01.12.2015. године, доноси следећу:

ОДЛУКУ

I/ Доноси се Програм пословања ЈКП"Нискоградња" Ужице за 2016.годину са Финансијским планом. Саставни део ове одлуке је документ "Програм пословања за 2016.годину са Финансијским планом", заведен под бројем 01-9/3-1 од 01.12.2015.године.Одлука је донесена једногласно.

II/ Програм из става I ове одлуке доставити Оснивачу, ради сагласности, сходно Статуу предузећа.

Председник Надзорног одбора
Драган Јараковић



Одлука број 01-9/3-1 од 01.12.2015.године

На основу члана 50. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС" број 119/2012, 116/2013-аутентично тумачење и 44/2014-др.закон) и члана 32. Статута града Ужица ("Службени лист града Ужица" број 16/13-пречишћен текст) Скупштина града Ужица на седници одржаној 23.12.2015. године, доноси

**РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ЈКП "НИСКОГРАДЊА" УЖИЦЕ
ЗА 2016. ГОДИНУ**

1. Даје се сагласност на Програм пословања ЈКП "Нискоградња" Ужице за 2016. годину који је Надзорни одбор ЈКП "Нискоградња" Ужице, усвојио Одлуком број 01-9/3-1 од 01.12. 2015. године.
2. Решење доставити Надзорном одбору ЈКП "Нискоградња" Ужице и Градској управи за послове финансија, рачуноводства и привреду.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД УЖИЦЕ
СКУПШТИНА ГРАДА
I број 023-161/15
Датум 23.12.2015. године
У Ж И Ц Е

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Радша Марјановић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„НИСКОГРАДЊА“
св. пословања одговорности

Примљено:	31. 12. 2015.
Орг. јед. / Број:	01-9/3-1

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ

Пословно име: ЈКП „НИСКОГРАДЊА“,
Седиште: УЖИЦЕ
Претежна делатност: 4211-изградња путева и аутопутева
Матични број: 07221436
ПИБ: 100597962
ЈББК: 81166
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: град Ужице

Ужице, новембар 2015. године

САДРЖАЈ

- 1. Мисија, визија, циљеви**
- 2. Организациона структура – шема**
 - 2.1 Закони подзаконски и интерни акти предузећа**
- 3. Основе за израду програма пословања за 2016.**
 - 3.1 Процењени физички обим активности за 2015.**
 - 3.2 Процена финансијских показатеља за 2015 годину финансијски резултат за 2015.**
- 4. Планирани физички обим активности за 2016.**
 - 4.1 Физички обим производње**
 - 4.2 Анализа пословног окружења**
 - 4.3 Процена ресурса јавног предузећа**
- 5. Планирани финансијски показатељи за 2016. годину**
 - 5.1 Извори прихода**
 - 5.2 Приходи**
 - 5.3 Расходи**
 - 5.4 Планирана расподела добити**
- 6. Политика зарада и запошљавања**
 - 6.1 Трошкови запослених**
 - 6.2 Динамика запошњавања**
 - 6.3 Исплаћене зараде у 2015. и план за 2016.**
- 7. Инвестиције**
- 8. Задуженост**
- 9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене**
- 10.Цене**
- 11.Управљање ризицима**
- 12. Прилози**

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

ЈКП "Нискоградња" основано је и послује ради обезбеђивања трајног одржавања улица и путева на територији града, као делатности од општег друштвеног интереса. Стално побољшање квалитета ове комуналне услуге, као и изведених радова, квалитета производа, задовољавају потребе оснивача, а на тај начин доприносе и побољшању квалитета живота суграђана.

Основни циљ овог предузећа је да ефикасно обавља делатност која му је поверена од стране оснивача, тј. летње и зимско одржавање путева и улица.

Да би предузеће пословало позитивно, ниво прихода који остварује по комуналној делатности, није довољан да подмири релативно фиксне, као и друге трошкове, па је неопходно да део прихода обезбеди и на тржишту, као и да смањи трошкове у самој производњи. Да би се боље искористили постојећи ресурси (сировина у виду камена, опрема и постројења) довршиће се дробилично постројење у мајдану, доградњом додвача дробилице, опремом за премелјавање агрегата, сита за пресејавање јаловине (из средстава која ће обезбедити оснивач). На тај начин ће се производња камених фракција увећати за око 3000 тона, од већ обезбеђене сировине.

За пословање предузећа на слободном тржишту, а самим тим и обезбеђење сопственог развоја, потребно је обнављање механизације и оспособљавање постојеће. Планирана је набавка машина и опреме, као и ремонтовање асфалтне базе, део из сопствених средстава, део из средстава оснивача. На тај начин ће се ниво производње и услуга увећати за око 10%.

Тежимо да останемо предузеће које поставља стандарде у овој области пословања, и тиме обезбедимо конкурентност на тржишту, како на територији града тако и ван ње.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

У предузећу су утврђени следећи организациони делови:

ТЕХНИЧКА СЛУЖБА

- ГРАЂЕВИНСКА ОПЕРАТИВА,
- ПРОИЗВОДЊА АСФАЛТА И БЕТОНА
- ПРОИЗВОДЊА КАМЕНА И КАМЕНИХ АГРЕГАТА
- МЕХАНИЗАЦИЈА.
- РАДИОНИЦА

ФИНАНСИЈСКО – КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА

- ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА
- КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА

ПРАВНА, КАДРОВСКА И ОПШТА СЛУЖБА

Имена директора предузећа

Директор предузећа: (вршилац дужности директора)- Снежана Милутиновић,
дипломирани економиста

Пом.дир.за техничке послове: Бранислав Стојановић, дипломирани инжењер грађевине

Пом.дир.за фин.ком.послове: Бранко Прљевић, дипломирани економиста

Састав Надзорног одбора у функцији од 11.06.2015. године

Представници Оснивача,

Драган Јараковић, дипломирани економиста – председник

Зорица Костић, дипломирани правник – члан

Представник запослених,

Мирјана Ђурић, дипломирани економиста – члан

2.1 Закони, подзаконски и интерни акти предузећа

Предузеће у свом пословању примењује следеће законске, подзаконске и интерне акте:

- Закон о привредним друштвима
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним предузећима
- Закон о Буџетском систему
- Закон о раду
- Закон о јавним набавкама
- Закон о рачуноводству
- Закон о ревизији
- Закон о порезу на додату вредност
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- Закон о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору
- Закон о планирању и изградњи
- Закон о путевима
- Закон о безбедности саобраћаја

- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање
- Закон о рударству и геолошким истраживањима
- Закон о заштити животне средине
- Закон о заштити узбуњивача

Предузеће је донело и примењује све подзаконске акте, на које наведени закони обавезују.

- Одлука о усклађивању оснивачких аката ЈКП „Нискоградња“,
 - Статут ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о организацији и систематизацији послова ЈКП „Нискоградња“,
 - Колективни уговор ЈКП „Нискоградња“,
 - Акт о процени ризика за радна места у радној околини ЈКП „Нискоградња“,
 - План интегритета у ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о роковима и начину вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о поступку јавне набавке ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о трошковима рекламе и репрезентације ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о раду интерне бензинске пумпе ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о додели и употреби службених мобилних телефона и бројева ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о канцеларијском и архивском пословању ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о коришћењу службених моторних возила и спровођењу послова безбедности саобраћаја ЈКП „Нискоградња“,
 - Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања ЈКП „Нискоградња“,
 - Упутство о раду интерне бензинске пумпе ЈКП „Нискоградња“,
 - Упутство за примену алкотестирања запослених и одлука о случајевима и начину провере запослених под утицајима алкохола и/или других средстава зависности ЈКП „Нискоградња“,
 - Правила заштите од пожара ЈКП „Нискоградња“,
 - Упутство за рад радника на пословима физичко-техничког обезбеђења ЈКП „Нискоградња“,
- У складу са наведеним општим актима, директор предузећа доноси појединачне акте, који се односе на све запослене.

Организациона шема предузећа се налази у прилогу.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016.ГОДИНУ**3.1 Процењени физички обим активности у 2015.години**

назив	Јед.мере	Процена 2015.
Асфалтана маса	t	16949
Бетони	m ³	969
Камени материјали	m ³	28586

**3.2 Процена финансијских показатеља за 2015.годину
финансијски резултат у 2015.години**

Процењени пословни приходи**224.130.000.**
 Процењени финансијски приходи.....**212.000**
 Процењени остали приходи**788.000.**
УКУПНИ ПРИХОДИ.....225.130.000

Процењени пословни расходи.....**214.916.000**
 Процењени финансијски расходи..... **3.580.000**
 Процењени остали расходи..... **1.200.000**
УКУПНИ РАСХОДИ.....219.696.000

Процена резултата пословања

Пословни добитак.....**9.214.000**
 Укупни добитак..... **5.434.000**

Приходи од услуга одржавања, су процењени 83,80% од планираних, приходи од продаје услуга су 81,66% од планираних, што је око 14% више од претходне године јер се организовао и прековремени рад и рад суботом . Приходи од продаје производа су процењени на 2,3 пута више од планираних, због повећане тражње за истим.

Процењени пословни расходи су мањи од планираних за 23%.

Трошкови материјала су мањи од планираних за 22,3%.

Зараде су исплаћене у мањем износу од планираног за 11,2%, јер део финансијских средстава који је био опредељен за прековремени, ноћни рад и рад на државни празник није искоришћен, а део трошка који се уплаћује Републици по Закону је књижен на конту 559 као остали пословни расход. Остала давања запосленима су већа од планираних јер је у марту 2014. године почела отплата рата по Споразуму о плаћању дуга на рате Пореској Управи, по Решењу Пореске теренске контроле за неплаћене доприносе на давања запосленима у периоду од 2008.-2012., па је део камате која следи по Споразуму већи од планиране.

Трошкови производних услуга су више процењени, јер због уговорених рокова и недостатка одговарајућих машина и недовољног броја камиона постоји могућност већег ангажовања механизације трећих лица.

Финансијски расходи су више процењени , и односе се на камате добављача за неизмирене обавезе у валутном року у ранијем периоду.

Процењеном добити ће уз сагласност оснивача бити покривен губитак из ранијих година.

У Прилогу :

1. Процењени приходи и расходи
2. Процењени Биланс стања
3. Процењени Биланс успеха
4. Процењени новчани токови
5. Потраживања и обавезе

4 ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016.ГОДИНУ

Зимско одржавање локалних путева и улица одвијаће се по плану и програму ЈП „Дирекција за изградњу“, као наручиоцем посла, а на основу тога и по Плану зимског одржавања усвојеног од Градског Већа града Ужица .

У каменолому „Рид“ -Љубање је планирано повећање производње асфалтно бетонских фракција ,око 20%у односу на 2015.годину.,а сходно довршетку дробиличног постројења.

У периоду пре почетка грађевинске сезоне вршиће се ремонт и поправка постојеће опреме, возила и машина, која нису ангажована у зимском одржавању. Акцент ће се ставити на летње одржавање локалних путева и улица, за све време грађевинске сезоне.

Асфалтно бетонска база почеће са радом у марту месецу, а све у зависности од временских услова.

У складу са планираном производњом и продајом услуга, набавка добара, услуга и радова ће се обављати благовремено, водећи рачуна о залихама, а све у складу са Финансијским планом, Планом набавки и Законом о јавним набанкама. Пратиће се трошкови по месту настанка, као и уз расположиве законске мере радити на наплати потраживања, како насталих у 2016. години тако и ранијих година.

4.1. Физички обим производње

назив	Јед.мере	Процена 2015	План 2016
Асфалтна маса	t	16949	15000
бетони	М3	969	1000
Камени материјали	М3	28586	3200

4.2. Анализа пословног окружења

Приходи које предузеће остварује од комуналне услуге су формиран на основу годишњег Уговора о зимском и летњем одржавању путева и улица, које склапа са ЈП „ Дирекција за изградњу“, . Цене за ове радове и услуге су дефинисане ценовником, по одрађеној калкулацији (трошкова материјала, сатнице радника, грађевинских норми..).

Предузеће део прихода обезбеђује на тржишту, тако да на тај начин носи ризик промене цена инпута производње, на које предузеће не може да утиче, као што је цена нафтних деривата, електричне енергије.

4.3. Процена ресурса јавног предузећа

Основни задатак овог предузећа је да благовремено изврши поправке оштећења на коловозима улица, као и да у зимском периоду уклони снег са коловоза и омогући одвијање саобраћаја уз додатни опрез.

Да би се задатак реализовао, предузећу је потребна „поуздана“, механизација и опрема, благовремено плаћање зарад континуиране набавке репроматеријала.. У 2015. години реализована је набавка једног камиона за зимско одржавање и једне комбиноване машине од стране оснивача, тако да се у наредној години очекује бржа реализација уговорених послова.

Производња камених агрегата не може да у потпуности задовољи потребе предузећа, тако да је у 2016. години планирано додавање појединих делова постројења, зарад бољег искоришћења постојеће сировине (уз помоћ оснивача из буџетских средстава).

Асфалта база је изграђена 1978.године, тако да је потребно извршити обимнији ремонт, како би иста била у функцији наредне године и могла да задовољи потребе предузећа.

5 ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016.ГОДИНУ

Планирани приходи.....	242.600.000
Планирани расходи.....	242.366.000
Планирани пословни резултат - добит.....	234.000

5.1. Извори прихода

ЈКП „Нискоградња“, се финансира из сопствених средстава, односно остварује приходе ангажовањем људских и материјалних ресурса на одржавању и изградњи улица и путева града Ужица, продајом производа и услуга и депоновања грађевинског отпада.

5.2. Приходи

Укупан приход је исказан као:

- Пословни приход
- Финансијски приход
- Остали приход

Приходи од услуга одржавања су планирани сходно потребама и могућностима града Ужица за 2016.годину, и већи су 8% у односу на 2015.годину.

Планирани приходи од продаје услуга на домаћем тржишту су 2% већи од процењених за 2015.годину, планирани приходи од продаје производа су 9% већи од процене за 2015.годину.

Укупни планирани приходи за 2016.годину су 8% већи од процене за 2015.годину.

У Прилогу :

1. Планирани приходи

5.3. Расходи

Расходи су планирани сходно планираном обиму посла.

Планирани трошкови материјала су 16% већи од процењених за 2015. годину, а везано за већи обим производње, као и могућност повећања цена инпута производње.

Трошкови зарада су планирани са одређеним бројем прековремених сати, ноћним радом, радом на дане државних и верских празника, и сходно броју тих сати биће исплаћивани. Трошкови зарада и других давања запосленима су 5 % већи од процене за 2015. и 7% мањи у односу на план за 2015. годину.

Планирани трошкови производних услуга су 14% већи од процењених, због потребе за већим ангажовањем механизације трећих лица, а сходно планираном обиму посла.

Остали пословни расходи су 13% већи на у односу на реализацију 2015.године, због увећаног дела који се односи на корекцију зараде (уплата у Буџет Републике).

У Прилогу :

1. Планирани расходи
2. Планирани Биланс стања
3. Планирани Биланс успеха
4. Планирани токови новца

5.4. Планирана расподела добити

Према Програму пословања за 2016.годину планира се позитиван финансијски резултат у износу од 234.000 динара.

Планирана добит предузећа биће предложена Надзорном одбору за покривање губитка из ранијих година.

6 ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Средства за зараде су планирана у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других примања код корисника јавних средстава, где је исказан укупан износ обрачунатих зарада у бруто два износу (зарада са доприносима на терет послодавца), пре умањења основице и ниво обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 10%, а у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других примања код корисника јавних средстава.

6.1. Трошкови запослених

Планирање трошкова зарада за 2016. годину се врши на следећи начин. Основ су појединачне зараде и укупан број запослених у 2016. години. Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, прописано је смањење зарада запослених у јавном сектору, почевши од новембра 2014. године. Основица за обрачун и исплату зарада без пореза и доприноса исплаћена за октобар месец 2014. године умањена је за 10%, ако је већа од 25000 динара, односно умањена не може бити мања од тог износа. Поред основне зараде запосленима се исплаћује и прековремени рад, ноћно дежурство, рад на дане државног и верског празника, накнада за исхрану у току рада, регрес за коришћење годишњег одмора, увећане зараде(стимулације), у складу са општим актима предузећа.

6.2. Динамика запошљавања

Програмом пословања ЈКП „Нискоградња“, за 2016. годину планира се 128 запослених, од тога 117 на неодређено време.

На крају 2015. године било је ангажовано 11 на одређено време сходно Закону о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и Закону о буџетском систему, а 3 су ангажована на одређено време, а основ за заснивање радног односа је замена привремено одсутног запосленог, а у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору члан 10 став 3 тачка 3.

Законом о буџетском систему и Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студенске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених. У складу са тим, Програмом пословања ЈКП „Нискоградња“, за 2016. годину планира да ангажује 11 на одређено време због планираног повећаног посла.

6.3. Исплаћене зараде у 2015. години и план зарада за 2016. годину

Зараде у 2015. су исплаћиване на месечном нивоу, поред основне зараде запосленима се исплаћује и прековремени рад, ноћно дежурство, рад на дане државног и верског празника, накнада за исхрану у току рада, регрес за коришћење годишњег одмора, увећане зараде(стимулације), у складу са општим актима предузећа.

На исти начин су планиране и за 2016. годину, а такође ће бити исплаћене сходно броју прековремених сати, ноћног рада, рада на државни и верски празник.

Прилог :

1. Динамика запошљавања
2. Структура запослених
3. Структура запослених по секторима
4. Запосленост по месецима
5. Трошкови запослених
6. Исплаћена и планирана зарада
7. Обрачуната и исплаћена зарада
8. Накнаде надзорном одбору

7 ИНВЕСТИЦИЈЕ

Планиране су инвестиције у опрему из сопствених средства, али у складу са расположивим обртним средствима набавиће се коришћене машине и возила.

1. Камион - из сопствених средстава
2. финишер - из сопствених средстава
3. нисконосећа приколица – из сопствених средстава

Прилог

1. план инвестиционих улагања

8 ЗАДУЖЕНОСТ

За 2016.годину ЈКП „Нискоградња“, не планира кредитно задужење код пословне банке.

9 ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Финансијска средства планирана за набавку добара, услуга и радова приказана су по групама како Закон о јавним набавкама обавезује и иста су наведена у позицијама финансијског плана.

Средства за посебне намене су приказана у табели.

Прилог:

- 1 Планирана финансијска средства за набавку добара,услуга,радова
- 2.Средства за посебна намене

10 ЦЕНЕ

Цене производа и услуга које се односе на зимско и летње одржавање локалних путева и улица, што је јавни интерес, формирају се на основу калкулација при чему се узима цена радне снаге засноване на просечној норми у грађевинској делатности и набавне цене материјала. Тако утврђене цене, у име и за рачун Града,уговарају се са ЈП „Дирекција за изградњу,„.

Цене за послове ван комуналне делатности, одређују се зависно од услова тендерске документације инвеститора.

11 УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

За постизање наведених циљева очекују се проблеми који могу утицати на њихово остварење.

Неповољни временски услови могу утицати на испуњење уговорених рокова.

Ако временски услови буду ометали извођење радова, рад ће бити организован и суботом и у поподневним сатима, да би се радови извели у уговореном року.

Неликвидност наших купаца може изазвати неликвидност овог предузећа.

Стручне службе ће настојати да обезбеде наплату потраживања у датом валутном року. Стара механизација, такође може узроковати застој у производњи.

Настојаће се да се сви евентуални кварови на возилима и машинама отклоне у што краћем року, као и ангажовање механизације трећих лица.

Нестабилност цена основних инпута производње као што су нафтни деривати, електрична енергија и формирање цена по тржишним условима, могу отежати извршење послова.

Руководство ће својим активностима покушати предупредити њихов негативан утицај.

Прилог

1. Индикатори ефикасности пословања предузећа

В.Д. ДИРЕКТОРА

Снежана Милутиновић дипл.економиста