

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ
Бр. 1-478/2
11. 02. 20 11 год.
НИШ

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ГОРИЦА" НИШ
ЗА 2011. ГОДИНУ

Ниш, децембар 2010. године

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

1.1.1. Делатност предузећа

Делатност предузећа је комунална са претежном шифром 08130 – услуге уређења и одржавања околине

Делатност којом се бави предузеће је од општег интереса и незаменљиви је фактор у нормалном животу и раду корисника услуга. Поједине делатности због своје специфичности имају посебан значај на заштиту животне средине.

ЈКП “Горица” Ниш сагласно Одлуци о оснивању и поверавању комуналне делатности, обавља следеће:

а) Основне делатности

- уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина
- остали инсталациони радови
- осветљење и сигнални системи на путевима,
- бојење и застакљивање,
- услуге у друмском саобраћају,
- погребне и пратеће активности

б) Остале делатности

- сечење, обликовање и обрада камена за потребе на гробљима,
- гајење цвећа, украсног биља и другог садног материјала,
- остала трговина на мало у специјализованим продавницама (цвеће, саднице, семе, ђубрива, религиозни предмети, стакло итд)
- одржавање и оправка моторних возила,
- прање и хемијско чишћење текстилих и крзнених предмета,
- остале услуге рекламе и пропаганде

2. САДРЖАЈ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2011.год.

Програм пословања чине следеће целине:

- * Основе за израду плана
- * Маркетинг стратегија
- * План производње
- * Кадрови
- * Финансијски план
- * Закључак и
- * Прилози

* ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2011

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2011.годину базира се на следећим основама:

- пројекцији макроекономских параметара утврђене ревидираним Меморандумом о буџету и економској и финансиској политици за 2011.годину, са пројекцијом за 2012 и 2013.годину Владе Републике Србије,
- опредељених средстава буџета Града Ниша за реализацију програма из делатности предузећа и осталих извора прихода (сопствени извори),
- расположивим ресурсима,
- степену успешности реализације Програма пословања у 2010.години и предлог новог програма одржавања за 2011.годину.

Основни принцип пословне политике у 2011.години, су усмерени ка остваривању планираних прихода, реалним извршењем физичког обима Програма одржавања оперативних сектора на пружању услуга и производње.

* ПОЛИТИКА ЦЕНА

Ценовна стратегија предузећа биће у складу са пројекцијама цена утврђене Меморандумом о буџету и фискалној политици Владе за 2011.годину, опредељењем средстава финансирања предузећа из буџета Града као општег економског оквира који чине пословни амбијент.

Основни принцип код политике цена биће да се оне формирају на економским принципима или приближно истом, у сегментима где је то само могуће.

Програмом пословања за 2011.годину, предложена је корекција цена код неопходних погребних услуга закупа и одржавања гробног места за 13,30% што је у складу са ревидираним Меморандумом Владе Републике Србије с тим, да у првом кварталу корекције неће бити, у другом и трећем по 5,00 % и последњем 3,30 %.

Обзиром, да се корекција цена ових услуга врши квартално, тако да неће имати јачег утицаја на буџет корисника ових услуга.

Приход од пружања неопходних погребних услуга по извршеној корекцији учествује до 10,00 % у укупном приходу предузећа.

Цене комуналних услуга су цене које се примењују у реализацији редовних програма одржавања комуналне инфраструктуре и комуналних објеката, коригују се за 5,80 % у 2011 год. у односу на 2010.годину и нижа је за 4,5% од процењене инфлације у 2010 години (процењена инфлације мерена растом цена на мало износи 10,60%, док инфлација мерена индексом потрошачких цена износи 10,30%).

Како је процењена инфлације мерена растом цена на мало 10,60%, док инфлација мерена индексом потрошачких цена износи 10,30%, повећање ових цена је врло мало и тешко ће моћи да обезбеди репродуктивну способност пословања предузећа.

Приходи који се остварују реализацијом ових програма учествују са 56,00 % у укупном приходу предузећа.

Остале цене (комерцијални програм) формирају се према тржишним условима на досадашњи начин.

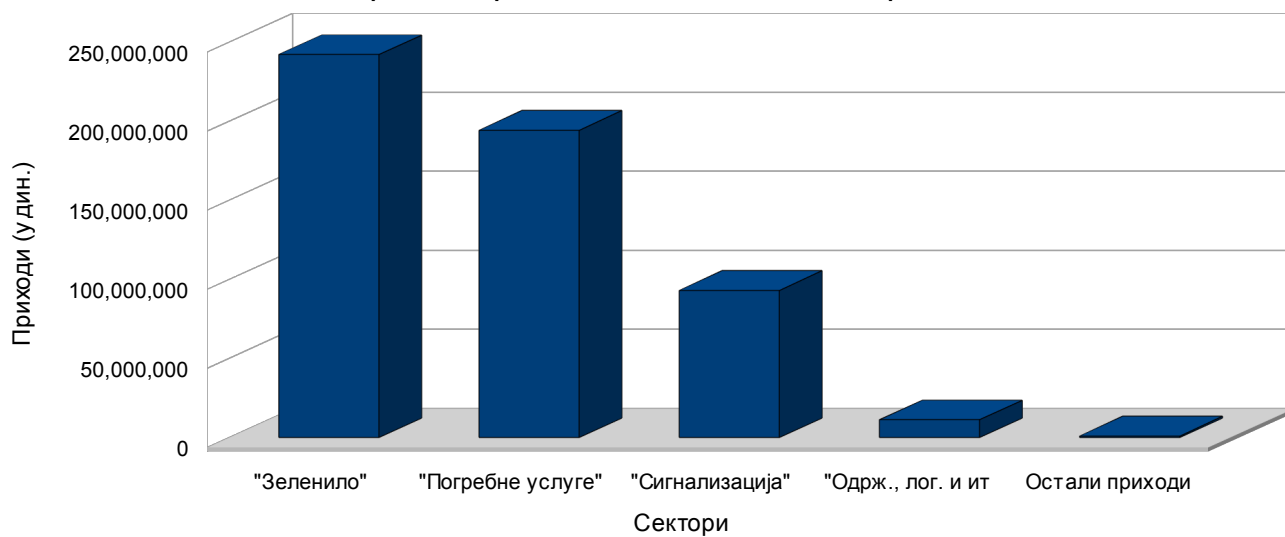
Полазећи од наведених предпоставки,пројекција планираних прихода по секторима и укупан приход предузећа без ПДВ-а за 2011 годину даје се следећим прегледом:

ПРИХОД У ФИНАНСИЈСКИМ ПОКАЗАТЕЉИМА ПО СЕКТОРИМА

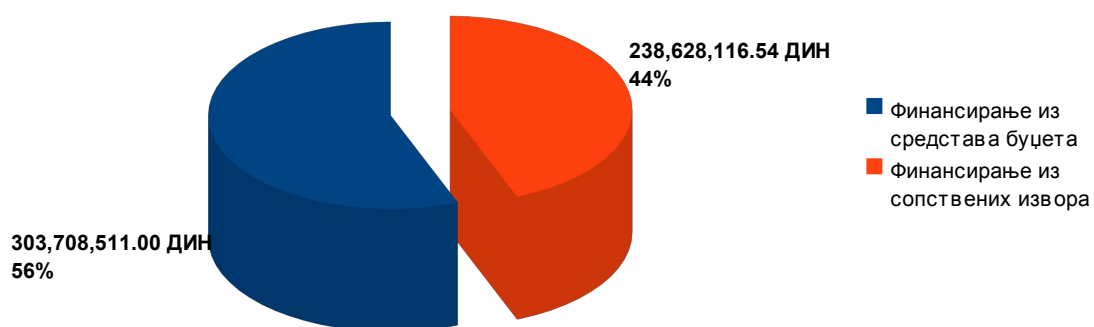
УКУПАН ПРИХОД

Р. бр.	Врста прихода произв. и услуга	План 2010	Процена 2010	План	ИНДЕКС		
				2011	4:3	5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ПРИХОД СЕКТОРА "ЗЕЛЕНИЛО"	230.632.425,00	189.257.179,00	242.389.038,00	82%	128%	105%
2	ПРИХОД СЕКТОРА "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	176.095.953,00	180.095.913,00	194.410.307,00	102%	108%	110%
3	ПРИХОД СЕКТОРА „СИГНАЛИЗАЦИЈА"	76.851.230,00	76.801.230,00	93.194.883,00	100%	121%	121%
4	ПРИХОД СЕКТОРА „ОДРЖАВ. ЛОГИСТ. ИТ И РАЗВОЈ"	8.559.711,00	11.312.670,00	11.246.079,00	132%	99%	131%
5	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	956.373,00	1.850.000,00	1.096.320,48	193%	59%	115%
	С В Е Г А :	493.095.692,00	459.316.992,00	542.336.627,48	93%	118%	110%

Начин финансирања пословања ЈКП "Горица" Ниш



Начин финансирања пословања ЈКП "Горица" Ниш



• РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА

На расходној страни Програма пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2011. годину планирани су расходи по наменама у укупној вредности **542.009.122,48 динара** и исти су већи за 10 % у односу на планиране у 2010. години и 18% у односу на процену 2010.год.

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

Табеларно, садржане су позиције појединих врста трошкова,с напоменом да је детаљније образложење дато у самом Програму пословања.

ПЛАН ТРОШКОВА И РАСХОДА 2011

Р. бр.	О п и с	План за 2010	Процена за 2010	План за 2011	Индекс		
					4 : 3	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Набавна вредност тргов. робе	24.895.932,00	24.340.000,00	28.299.277,00	98 %	114 %	116 %
2	Трошкови централног магацина (асортим. сигна. одрж.)	26.151.605,00	17.200.000,00	23.384.000,00	66 %	89 %	136 %
3	Трошкови воде	1.019.539,00	968.562,00	1.066.518,00	95 %	105 %	110 %
4	Материј. трошкови за израду произ. (Гранит, Н. гробље, Зеленило)	47.631.980,00	36.610.496,00	49.023.986,00	77 %	103 %	134 %
5	Трошкови канцеларијског материјала рез. делова, х.т.з., амбалаже, а. гума	12.090.200,00	9.239.125,00	11.548.449,00	76 %	96 %	125 %
6	Трошкови горива и мазива	8.459.962,00	7.580.780,00	8.945.384,00	90 %	106 %	118 %
7	Трошкови електричне енергије	1.200.500,00	2.900.000,00	3.050.000,00	242 %	254 %	105 %
8	Бруто зарада (бруто I)	259.891.177,00	240.780.585,00	272.378.356,00	93 %	105 %	113 %
9	Порези и доприноси на зараде	46.494.532,00	42.732.137,00	48.755..726,00	92 %	105 %	114 %
10	Трошкови накнада, превоза на посао и са посла и остали лични трошкови	23.957.637,00	22.217.850,00	32.380.823,00	93 %	135 %	146 %
11	Трошкови произв. и непроизв. услуга амортизације, каменорезачке услуге (комуникације, сигнализације, ерозија)	31.356.442,00	41.899.100,00	45.722.000,00	134 %	146 %	109 %
12	Трошкови репрез., платног промета камате и остали финансијски расходи	8.483.095,00	10.697.140,00	15.213.439,00	126 %	179 %	142 %
13	Исправка ненаплаћених потраживања	1.099.712,00	1.099.712,00	1.600.000,00	100 %	145 %	145 %
14	Расходи ранијег периода	200.400,00	885.133,00	641.164,00	442 %	320 %	72 %
	У К У П Н О:	492.932.713,00	459.150.620,00	542.009.122,00	93 %	110 %	118 %

• РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Планирана добит за 2011.годину износи **327.505,00 динара** и дата је у приказу табеле која следи:

Р. бр.	Опис	План за 2010.год.	Процена оств. 2010	План за 2011	И н д е к с		
					4 : 3	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Укупан приход	493.095.692,00	459.316.992,00	542.336.627,00	93 %	110 %	118 %
2	Укупни расход	492.932.713,00	459.150.620,00	542009122	93 %	110 %	118 %
3	Добит	162.979,00	166.372,00	327.505,00	102 %	201 %	197 %

* КАДРОВИ

У 2011.години планира се укупан број запослених од 510 радника, где у циљу побољшања квалификационе структуре и обезбеђења радника посебних стручних звања (поседовање сертификата – лиценце) биће упошљено на неодређено време до 10 радника у зависности од реализације програма и обезбеђењу прихода за њихово финансирање.

Посебно наглашавамо да пријем ових радника има оправдање обзиром да по преузимању радника из ЈКП "Медиана" Ниш није квалификациона структура била прилагођена захтевима посла, а посебно са профилима који су неопходни при пројектовању и вођењу надзора за одређене врсте послова које ЈКП "Горица" Ниш обезбеђује учешћем на тендерима.

*** ПОЛИТИКА ЗАРАДА**

Зараде запослених у ЈКП “Горица” Ниш планирају се и исплаћују у складу са важећим законским прописима и Уговором о раду (Појединачни колективни уговор у процедури).

Исплата зарада у 2010.години вршена је у складу са Програмом пословања и иста је нижа за 7 % од планиране што нам говори о рационалном понашању у вођењу политике зарада у складу са резултатима пословања.

Планирана маса за 2011.годину утврђена је на основу следећих елемената критеријума:

- планиране масе зарада за 2010.годину
- процењени и вероватно стварни број упослених на крају 2010.године
- повећање планиране масе зарада (старозапослени) из 2010.године у 2011.години за прво тромесечје за 2 % за период април – септембар за још 2,95 % и октобар – децембар за још 2,00 % односно у кумулативу за 4,72 % пондерисани индекс и по том основу маса износи 254.269.800,00 динара,

- такође, у овој години планирана су средства за упошљавање нових радника и по том основу планирају се средства у износу од 3.518.917,00 динара,

- планирана маса за ангажовање радника на одређено време у сезони интензивног вршења послова одржавања (кошење, обележавање улица, садња итд.) износи 14.649.599,00 динара.

- На основу примењених критеријумима укупна бруто маса зараде за 2011.годину износи 272.378.356,00 динара и већа је за 5 % у односу на планирану за 2010 годину.

РАЗВОЈ

У 2011. години за потребе проширења капацитета, модернизације процеса рада и подизања општетехничке опремљености рада планирају се инвестициона улагања у износу од 43.715.925,00 динара.

Техничку структуру улагања чине искључиво улагања у опрему за потребе оперативних сектора и информационе технологије.

Висина инвестиционих улагања можда представља доста амбициозан планирани обим, међутим, потреба за осавремењавањем процеса рада намеће овакав обим улагања што ћемо уз максималне напоре, и надамо се уз помоћ нашег Оснивача то и реализовати.

Напомињемо да степен реализације планираних инвестиција у 2010. години биће реализован око 60% до 70%, с обзиром на период пословања предузећа у овој години чини значајан напор за развој предузећа.

ЗАКЉУЧАК

Програм пословања ЈКП "Горица" Ниш, за 2011. 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, што у садашњим условима пословања представља значајан успех.

На основу планираних свих позиција прихода и расхода можемо рећи да је овакав план амбициозан.

Очекујемо да опредељена средства из буџета града на име финансирања програма одржавања реализују у потпуности и изведени радови наплаћују редовно што представља основни услов успешног пословања.

Остварењу прихода из осталих делатности које се финансирају из сопствених извора, такође, биће посвећена максимална пажња, с циљем да се пословни резултат предузећа реализује на планирани начин и остваре све пројекције зацртане овим Програмом пословања, а посебно пројекција развоја.



ДИРЕКТОР


Бранимир Јевђимировић дипл.инж.маш.