



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ

Бр 1-478/2

11. 02. 2011 год.
НИШ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ ЗА 2011. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Ниша

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Ниш

ДЕЛАТНОСТ: 8130 Услуге уређења и одржавања околине

МАТИЧНИ БРОЈ: 20550635

СЕДИШТЕ: Ниш, Тврђава бб

Ниш, децембар 2010. год.

САДРЖАЈ

1. ПРОФИЛ	
1.1 Основне информације о предузећу	3
1.2 Законска регулатива	5
1.3 Организациона структура	6
1.4 Начин финансирања пословања	8
2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2011. ГОДИНЕ	11
3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА	14
3.1 Елементи за целовито сагледавање политике цена	14
3.2 План промотивних активности	17
3.3 Критеријум за расподелу осталих средстава	17
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ	20
5. КАДРОВИ	32
6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН	34
6.1 Финансијски извештај	34
6.2 Укупан приход	34
6.3 План расхода по наменама	41
6.4 План расподеле резултата пословања	47
6.5 Политика зарада	48
6.6 Критеријуми за исплату осталих накнада	54
6.7 Инвестиције	56
6.8 План набавке	62
7. ПЛАНИРАЊЕ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ СОЦИЈАЛНОГ ПРОГРАМА У 2011 .ГОД.	68
8. ЗАКЉУЧАК	71

ПРИЛОЗИ: Обрасци

1. ПРОФИЛ

1.1. Основне информације о предузећу

- Назив предузећа:

- Јавно комунално предузеће “Горица” Ниш
- ЈКП „Горица“ Ниш **основано** је 2009. год. Одлуком Скупштине Града Ниша бр. 06-242/2009-26-02 од 24.03.2009. године (Службени лист Града Ниша бр. 18/09)
 - **Регистровано** је код Агенције за привредне регистре Београд решењем бр. БД 89808/209 од 26.06.2009. године

- Предузеће је **почело** са обављањем редовне делатности од 1. јула 2009. год

- Скраћен назив предузећа:

ЈКП “Горица” Ниш

- Организациони облик предузећа:

Јавно комунално предузеће са државним капиталом

- Седиште:

Ниш, Тврђава бб

- Делатност: КОМУНАЛНА,

8130, УСЛУГЕ УРЕЂЕЊА И ОДРЖАВАЊА ОКОЛИНЕ.

- ПИБ: 106183478

- Матични број: 20550635

- Директор:

Бранимир Јездимировић дипл.инж.маш.

- Телефон/фах:

018/ 515 - 559

018/ 515 – 558

1.1.1. Делатност предузећа

Делатност којом се бави предузеће је комунална, од општег је интереса и незаменљиви је услов за нормални живот и рад 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

- услуге одржавања и уређења околине (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 текстилних и крзнених предмета,
- остале услуге рекламе и пропаганде

Јавно комунално предузеће може обављати и друге делатности утврђене статутом уз сагласност Скупштине Града.

1.2. Законска регулатива

Закони и подзаконска акта који имају утицаја на делатност предузећа су:

1.2.1. Закони

- Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса ("Службени гласник РС" бр. 25/00, 25/02, 107/05 и 108/06 и 123/07);
- Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник РС" бр. 16/97 и 42/98);
- Закон о привредним друштвима („Сл. Гласник РС“ бр.125/04)
- Закон о раду („Сл.гласник РС“ бр.24/05 и 61/05)
- Закон о порезу на доходак грађана („Сл.гласник РС“ бр.24/01, 80/02,135/04,62/06, 65/06, 10/07 и 7/08)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр. 39/02, 43/03, 55/04 и101/05)
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“ бр. 101/05)
- Закон о заштити од пожара („Сл.гласник РС“ бр. 33/88, 53/93, 67/93, 48/94 и 111/09)

1.2.2. Подзаконски акти

- Статут ЈКП "Горица" Ниш усвојен на седници Управног одбора од 22.05.2009.године и дата сагласност Скупштине Града Ниша 22.06.2009.године.
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије, јединице локалне самоуправе односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа у Аутономној покрајини ("Сл. гласник РС 6/06);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплата зарада Јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 5/06);
- Одлука о комуналним делатностима ("Службени лист Града Ниша" бр. 2/98, 8/99, 32/02, 7/03 и бр. 76/05);
- Одлука о оснивању Јавног предузећа ЈКП "Горица" Ниш ("Службени лист Града Ниша" бр. 18/2009 и
- Одлука о поверавању обављања комуналне делатности хоризонталне, вертикалне и светлосне сигнализације ("Службени лист Града Ниша" бр. 27/09
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Горица“ Ниш;
- Правилник о заштити од пожара ЈКП „Горица“ Ниш;
- Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈКП „Горица“ Ниш;
- Меморандум о буџету и економској и фискалној политици за 2011.годину, са пројекцијама за 2012. и 2013. год. Владе Републике Србије.
- Инструкција Управе за Комуналне делатности, енергетику и саобраћај бр. 3538/2010-09 од 24.11.2010.године и инструкцији број 330/2011-09 од 07.02.2011 године.

1.3. Организациона структура

Структуру предузећа чине шест сектора и то:

0. Ниво предузећа

1. Сектор Зеленило

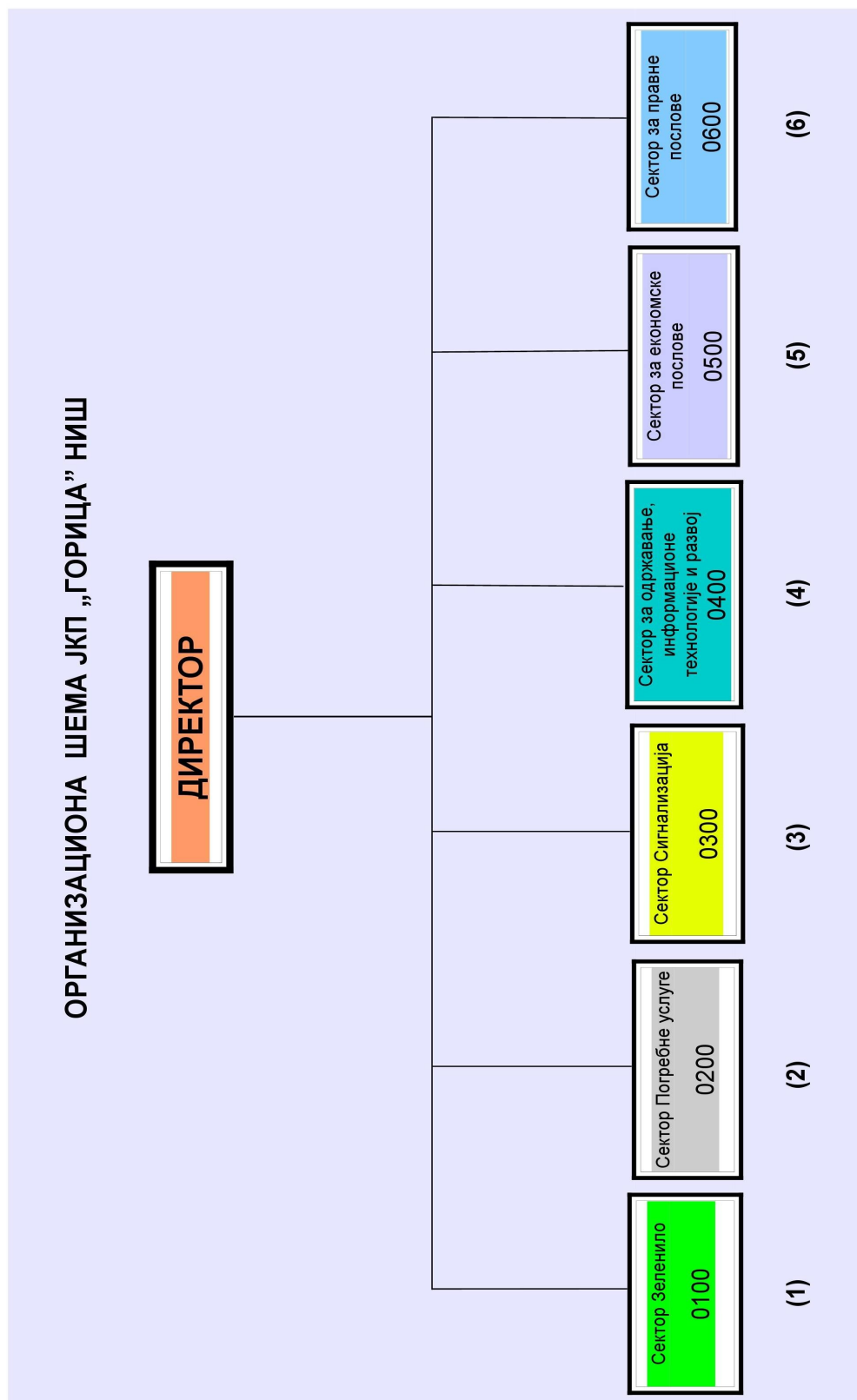
2. Сектор Погребне услуге

3. Сектор Сигнализација

4. Сектор за одржавање информационе технологије и развој

5. Сектор економских послова

6. Сектор правних послова

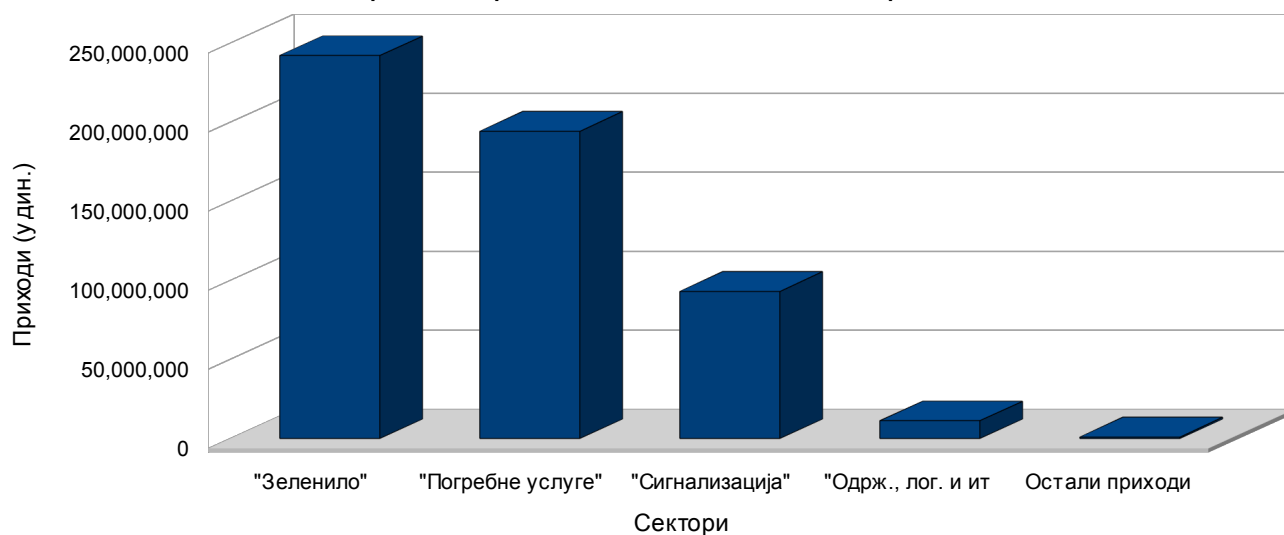


1.4. Начин финансирања пословања

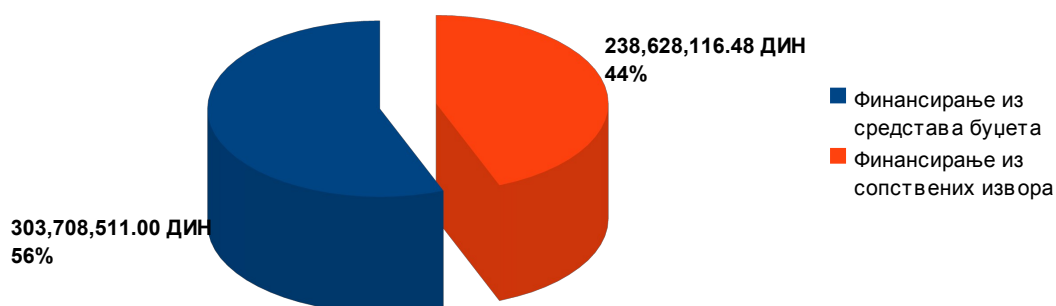
Преглед начина финансирања прихода са ПДВ-ом (брuto)			
Р. бр.	Опис	Приходи за 2011 (брuto)	Проценат Учесћа (у %)
1	2	7	8
I	СЕКТОР "ЗЕЛЕНИЛО" ПРИХОДИ (НЕТО)		
1	Одржавање Ј.Зеленила – ред. Програм	136.668.400,00	23
2	Одржавање Спомен парка „Тврђава“	10.000.000,00	2
3	Одржавање споменика природе	462.577,00	0
4	Одрж. блок.зел.(еко такса) - посебан програм	39.536.530,00	7
5	Сузбијање амброзије - посебан програм	1.821.591,00	0
6	Приходи од продаје трг. робе готов.пр. продав.	29.915.720,00	5
7	Приходи од инв .и остали пр. (Башта-Расадник)	18.891.000,00	3
8	Уређење дивљих депонија	4.000.000,00	1
9	Одржавање спомен парка „Бубањ“	9.000.000,00	1
10	Заливни системи у парковима	15.000.000,00	2
	УКУПНИ ПРИХОДИ СЕКТОРА "ЗЕЛЕНИЛО" (I)	265.295.818,00	44
II	СЕКТОР „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“		
1	Одржавање гробаља у функцији	21.331.600,00	4
2	Приходи од продаје погребне опреме	22.302.713,00	4
3	Приходи град. капеле услуга	18.518.169,00	3
4	Приходи грађ.радови "ГРАНИТ"	97.350.000,00	16
5	Приходи од погреб.услуга (трошкови сахране)	25.248.372,00	4
6	Приходи од закупа гробног места	5.714.448,00	1
7	Приходи од одржавања гробног места	17.736.667,00	3
8	Приходи од наплаћ.такси за улаз возила на гр.	6.915.496,00	1
9	Приходи од превоза покојника	4.985.725,00	1
	УК. ПРИХОДИ СЕКТОРА "ПОГ. УСЛУГЕ" (II)	220.103.190,00	36
III	СЕКТОР "СИГНАЛИЗАЦИЈА"		
1	Одрж. Светл. саобраћа- сигнализац.-Град Ниш	20.000.000,00	3
2	Одржавање вертикал. сигнализац.- Град Ниш	15.000.000,00	2
3	Одржавање хоризонталне сигнал. Град Ниш	30.000.000,00	5
4	Семафоризација раскрсница	4.000.000,00	1
5	Путна галантерија ел.одбојне ограде-град Ниш	8.000.000,00	1
6	Одржавање вертикалне сигнализ. (локални пут)	4.000.000,00	1
7	Одржавање хоризонталне сигнал. (локални пут)	5.000.000,00	1
8	Путна гал. еласт. одбојне ограде (локални пут)	2.000.000,00	0
9	Одрж. саобр. настрешница – Град Ниш	2.000.000,00	0
10	Одрж. саобр. настрешница – (локални пут)	1.000.000,00	0
11	Остали приходи (по захтеву странке)	10.544.023,00	2
	УК. ПРИХ. СЕКТОРА "СИГНАЛИЗАЦИЈА" (III)	101.544.023,00	17
IV	СЕКТОР ОДРЖ. ИНФОР. ТЕХН. И РАЗВОЈ		
1	Набавка и одржавање мобилијара	4.000.000,00	1
2	Декорација града	4.000.000,00	1
3	Монтажа и постављање корпи за отпатке	1.930.771,00	0
4	Ост. пр. одрж. и уређ. поводом јавних маниф.	2.969.229,00	0
	УК. ПРИХОДИ СЕКТОРА „ИТ И ЛОГИСТИКЕ“	12.900.000,00	2
V	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1.096.320,48	0
	УКУПНО ПРИХОДИ: I+II+III+IV+V	600.939.351,48	100

Преглед начина финансирања прихода без ПДВ-а (нето)			
Р. бр.	Опис	Приходи 2011 (нето)	Проценат учешћа (у %)
1	2	6	8
I	СЕКТОР "ЗЕЛЕНИЛО" ПРИХОДИ (НЕТО)		
1	Одржавање Ј.Зеленила – ред. Програм	126.544.825,00	23
2	Одржавање Спомен парка „Тврђава“	9.259.260,00	2
3	Одржавање споменика природе	428.312,00	0
4	Одрж. блок.зел.(еко такса) - посебан програм	36.607.901,00	7
5	Сузбијање амброзије - посебан програм	1.686.621,00	0
6	Приходи од продаје трг. робе готов.пр. продав.	26.013.670,00	5
7	Приходи од инв .и остали пр. (Башта-Расадник)	17.099.547,00	3
8	Уређење дивљих депонија	3.703.704,00	1
9	Одржавање спомен парка „Бубањ“	8.333.334,00	2
10	Заливни системи у парковима	12.711.864,00	2
	УКУПНИ ПРИХОДИ СЕКТОРА "ЗЕЛЕНИЛО" (I)	242.389.038,00	44
II	СЕКТОР „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“		0
1	Одржавање гробаља у функцији	19.751.483,00	4
2	Приходи од продаје погребне опреме	18.900.604,00	3
3	Приходи град. капеле услуга	17.146.453,00	3
4	Приходи грађ.радови "ГРАНИТ"	82.500.000,00	15
5	Приходи од погреб.услуга (трошкови сахране)	23.378.122,00	4
6	Приходи од закупа гробног места	5.291.156,00	1
7	Приходи од одржавања гробног места	16.422.840,00	3
8	Приходи од наплаћ.такси за улаз возила на гр.	6.403.237,00	1
9	Приходи од превоза покојника	4.616.412,00	1
	УК. ПРИХОДИ СЕКТОРА "ПОГ. УСЛУГЕ" (II)	194.410.307,00	36
III	СЕКТОР "СИГНАЛИЗАЦИЈА"		
1	Одрж. Светл. саобраћ- сигнализац.-Град Ниш	18.518.520,00	3
2	Одржавање вертикал. сигнализац.- Град Ниш	13.888.890,00	3
3	Одржавање хоризонталне сигнал. Град Ниш	27.777.780,00	5
4	Семафоризација раскрсница	3.703.704,00	1
5	Путна галантерија ел.одбојне ограде-град Ниш	7.407.408,00	1
6	Одржавање вертикалне сигнализ. (локални пут)	3.703.704,00	1
7	Одржавање хоризонталне сигнал. (локални пут)	4.629.630,00	1
8	Путна гал. еласт. одбојне ограде (локални пут)	1.851.852,00	0
9	Одрж. саобр. настрешница – Град Ниш	1.851.852,00	0
10	Одрж. саобр. настрешница – (локални пут)	925.926,00	0
11	Остали приходи (по захтеву странке)	8.935.617,00	2
	УК. ПРИХ. СЕКТОРА "СИГНАЛИЗАЦИЈА" (III)	93.194.883,00	17
IV	СЕКТОР ОДРЖ. ИНФОР. ТЕХН. И РАЗВОЈ		
1	Набавка и одржавање мобилијара	3.703.704,00	1
2	Декорација града	3.389.832,00	1
3	Монтажа и постављање корпи за отпатке	1.636.247,00	0
4	Ост. пр. одрж. и уређ. поводом јавних маниф.	2.516.296,00	0
	УК. ПРИХОДИ СЕКТОРА „ИТ И ЛОГИСТИКЕ“	11.246.079,00	2
V	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1.096.320,48	0
	УКУПНО ПРИХОДИ: I+II+III+IV+V	542.336.627,48	100

Начин финансирања пословања ЈКП "Горица" Ниш



Начин финансирања пословања ЈКП "Горица" Ниш



2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА ЗА 2011. ГОДИНУ

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

- пројекцији макроекономских параметара утврђене Меморандумом Владе Републике Србије (посебно на пројекцији раста БДП, инфлације и мера фискалне и монетарне политике и јавној потрошњи),
- опредељеним средствима буџета Града Ниша за 2011. годину за реализацију програма одржавања из делатности предузећа,
- расположивим ресурсима,
- степену успешности Програма пословања у 2010. години и предлог новог програма одржавања за 2011 годину,
- већем фокусирању ка додатним делатностима из делокруга рада предузећа у циљу обезбеђења довољних и стабилних извора финансирања пословања предузећа.

Планирани приходи по изворима финансирања износе 542.336.627,48 динара, и проистекли су из Програма пружања услуга на одржавању комуналне инфраструктуре, комуналних објеката, производњи и дистрибуцији цвећа и дендро материјала, изради спомен обележја, промету робе и осталих врста прихода.

Планирани трошкови директног материјала, нематеријални и финансијски расходи износе 542.009.122,48 динара и у функцији су остварења прихода и рационалног трошења, који ће омогућити стабилно пословање и позитиван резултат пословања у износу од 327.505,00 динара.

Основни принципи пословне политике у 2011. години, усмерени су ка остваривању планираних прихода, реалним извршењем физичког обима Програма одржавања оперативних сектора, на пружању услуга и продаје робе и готових производа.

Оптимално и рационално трошење свих ресурса на реализацији Програма пословања уз задовољавајући ниво квалитета услуга, остаје трајни задатак.

2.1. Остварење резултата за 2010. годину

На основу досадашњих резултата пословања предузећа за период од почетка године до 30.09.2010. године, и тенденцији остварења до краја године, **процена** је да ће ЈКП “Горица” Ниш пословну годину завршити са позитивним пословањем.

Процена се темељи на исказаним резултатима прихода и расхода до 30.09.2010. године и пројекцији остварења до краја године. Процена остварења прихода за 2010. годину је 459.316.992,00 динара, а расхода 459.150.620,00 динара, и очекивана добит од 166.372,00 динара.

Коначни резултат пословања предузећа за текућу 2010. годину може се утврдити по Завршном рачуну који ће бити сачињен до краја фебруара 2011. године.

Посматрано по секторима у 2010. години, очекује се испуњење плана редовних програма одржавања осим у делу реализације Програма уређења и одржавања блоковског зеленила који се финансира из средстава еко таксе (II фаза), реализација у целини Програма одржавања Спомен парка „Бубањ“ и заливних система у парковима.

2.2. Анализа пословног окружења у 2010. години

Пословање ЈКП “Горица” Ниш у 2010. години, одвијало се у доста сложеним условима привређивања који су имали директни и индиректни утицај у свим сегментима рада предузећа.

Групу непосредног утицаја на пословање предузећа имали су следећи фактори:

Екстерни фактори

- Економска криза успорила је динамику раста производње и изазвала раст цена посебно електричне енергије и нафтних деривата, што се директно одразило на висину трошкова пословања, изражен неповољним диспаритетом цена
- Држава је водила рестриктивну фискалну и монетарну “кредитну” политику и контролу зарада у државном сектору и јавним предузећима што је утицало на животни стандард корисника наших услуга
- Цене неопходних погребних услуга у 2010. години усклађиване су према економским критеријумима и дате сагласности Оснивача. Цене су кориговане квартално тако да се ефекти повећања истих могу очекивати у наредној години. Цене осталих услуга одржавања комуналних објеката, на које такође сагласност даје Оснивач, а приходи учествују са 55-60% у укупним приходима, кориговане су за 6% у односу на претходну годину. Сагласност надлежног органа Оснивача дата је у августу месецу 2010. године, тако да корекција ових цена износи за 2010 само 2,5% на годишњем нивоу, што је директно утицало на пословање у 2010. години.
- Према пројекцији макро-економских показатеља из Меморандума Владе Републике Србије у 2010. години пројектована инфлација износила је 6%, међутим због економских кретања инфлација је достигла ниво од 10,6%.
- Програм пословања за 2010. годину, и поред свих напора које предузеће улаже на његовом потпуном реализовању, неће бити потпуно остварен у делу финансирања из буџета Града Ниша код посебних програма друге фазе парковског зеленила, Спомен парка „Бубањ“ и заливних система у парковима о чему је напред било речи.

Интерни фактори

У групу интерних фактора који су својим утицајем имали важну улогу у досадашњем пословању предузећа издвајамо:

- унутрашња организација и њено оптимално спровођење у функционисању предузећа;
- мере на рационализацији висине трошкова и њихово свођење у реално потребним оквирима
- дефинисање цена неопходних погребних услуга у приближној сразмери са трошковима

Ови фактори имали су позитиван утицај на пословање предузећа.

У факторе који су имали неповољан утицај на пословање предузећа убрајамо:

- реализација појединих посебних програма одржавања није остварена жељеном динамиком и обимом;
- недовољан прилив средстава из Буџета Града Ниша по основу извршених радова на одржавању комуналних објеката што је утицало на очување текуће ликвидности и знатно задуживање код пословних банака са неповољном каматом итд.

2.3. ПРОЦЕНА РЕСУРСА

Ресурси којима располаже ЈКП “Горица” Ниш чине добру основу за рад предузећа у датим условима пословања.

ЈКП „Горица“ Ниш користи пољопривредно земљиште у вредности од 147.706.229 динара, укупне површине 47 хектара за производњу садног и дендро материјала.

Поседује грађевинске објекте у вредности 23.611.104 динара који се користе за административно-техничке послове и потребе вршења основне делатности.

Такође поседује постројења и опрему у вредности од 83.119.942 динара која је делимично преузета од ЈКП „Медиана“ Ниш, а остатак набављен из сопствених извора или кредита, чиме је у знатном обиму побољшана техничка опремљеност рада и модернизација вршења услуга.

ЈКП „Горица“ Ниш упошљава просечно око 500 радника који углавном задовољавају послове из делатности у непосредном извршавању радних задатака. Предузећу су и даље потребни високо стручни кадрови са поседовањем специјалних стручних знања, који ће у наредном периоду бити обезбеђени.

3. МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА

ЈКП “Горица” Ниш основано је од стране Скупштине града Ниша за обављање комуналних делатности: одржавање јавног зеленила, саобраћајне сигнализације, пружања погребних услуга са пратећим активностима, производњу цвећа, садног и дендро материјала и комерцијалне послове као допунску делатност.

У вршењу основне комуналне делатности, ЈКП „Горица“ Ниш је јединствено предузеће у локалној самоуправи на територији Града Ниша, што му омогућава реалне могућности да своје послове обавља на најбољи могући начин без утицаја нелојалне конкуренције које могу да владају у овој врсти делатности. Имајући ово у виду предузеће у потпуности може бити посвећено остварењу програмских задатака за које је сагласност добило од Оснивача и тиме ствара услове за унапређење животне и радне средине као једног од приоритетних задатака на локалном и ширем нивоу.

Иако предузеће има јединствени статус у вршењу поверених делатности нема монополски положај у диктирању цене услуга и коришћења средстава из буџета на тржишту **купаца**, с обзиром, да исте одређује Оснивач.

Позиционирање предузећа на тржишту **набавки** зависи од конкуренције испоручиоца добара и услуга, а набавка се врши уз стриктно поштовање процедуре јавних набавки.

3.1 Елементи за целовито сагледавање политике цена

Исказивање и обрачунавање прихода на основу извршених комуналних услуга и осталих послова из делатности врши се применом следећих цена:

- цене редовних комуналних услуга (неопходне погребне услуге), на које даје сагласност Оснивач, односно овлашћени орган Оснивача.
- цене услуга одржавања комуналне инфраструктуре и комуналних објеката применом цена утврђеним Програмима одржавања уз сагласност овлашћеног органа Оснивача,
- цене услуга по захтеву странке утврђене од стране органа управљања предузећа у складу са овлашћењима из оснивачког акта и
- појединачне цене трговачке робе и готових производа на основу калкулативних елемената и планиране разлике у цени.

У смерницама политике цена и у 2011. години наставиће се са усклађивањем на економским принципима имајући у виду развојну концепцију, тј. оствареним ефектима обезбедила би се неопходна финансијска средства за значајна инвестициона улагања. Такође, интензивнијим улагањима у савремену опрему, процедуре процеса рада обезбеђивале би поштовање начела заштите животне средине и објективизацију броја запослених.

3.1.1. Цене неопходних погребних услуга

Оснивач даје сагласност на цене неопходних погребних услуга и то:

- цена трошкова сахране машинским ископом у новом гробном месту
- цена трошкова сахране ручним ископом у уређеном гробном месту
- цена трошкова закупа за једну годину
- цена трошкова одржавања за једну годину.

Цене трошкова сахране

Цене погребних услуга: трошкови сахране машинским ископом и трошкови сахране ручним ископом које су под контролом Оснивача, планирамо да у складу са Меморандумом о утврђивању нумеричких смерница раста цена производа и услуга на које Влада утиче директно или индиректно, коригују се за 13,3% у односу на цене за 2010 годину.

Динамика корекције цена:

- цене у првом кварталу се неће мењати
- цене у другом кварталу кориговаће се за 5%
- цене у трећем кварталу кориговаће се за 5%
- цене у четвртном кварталу кориговаће се за 3,3 %.

Цене трошкова закупа и одржавања

Цене трошкова закупа и одржавања по гробном месту на годишњем нивоу усклађиваће се такође према прокламованом принципу довођења на економски оправдани ниво. Њихова корекција и динамика биће у складу са корекцијом цена као код неопходних погребних услуга од 13,3%.

Накнада наведених трошкова, више година уназад је била ниска, тако да је тешко усклађивање са динамиком на ниво економских цена, посебно када су у питању трошкови одржавања гробља као објекта.

Простор Новог гробља обухвата око 70 хектара и осим дела зеленила који се финансира из других извора, углавном се финансира из накнаде за одржавање.

Просечно одржавање гробља у складу са Одлуком Оснивача и норматива квантитета и квалитета којим би корисници били задовољни, захтева ангажовање 10 до 25 радника месечно у зависности од климатских услова и периода одржавања.

Из накнаде одржавања покривају се трошкови коришћења воде са 11 чесми, градске депоније за одлагање смећа које годишње достигне обим од око 1.550 м³, санације терена после повећаних бујица воде или снега, обезбеђења објекта итд.

Поред сталног захтева за повећаним обимом послова на одржавању гробља, утицај има и стални раст цена улазних елемената (сировине, репроматеријал, енергенти, услуге, резервни делови, средства заштите, трошкови рада итд.).

Имајући у виду све напред наведено, неопходна је корекција накнаде закупа и одржавања по гробном месту према следећој динамици:

* Динамика корекције цена накнада биће у истој сразмери са динамиком корекције цена код неопходних погребних услуга и по кварталима утврђује се:

1. закуп за једну годину по гробном месту 126,96 дин.

2. одржавање за једну годину по гробном месту 332,83 дин.

* цене накнада у другом кварталу:

1. закуп за годину дана по гробном месту 133,00 дин.

2. одржавање за једну годину по гробном месту 349,00 дин.

* цене накнада у трећем кварталу:

1. закуп за годину дана по гробном месту 140,00 дин.

2. одржавање за једну годину по гробном месту 367,00 дин.

* цене накнада у четвртном кварталу:

1. закуп за годину дана по гробном месту 145,00 дин.

2. одржавање за једну годину по гробном месту 379,00 дин.

На основу наведеног цене неопходних погребних услуга за 2011. годину, табеларно приказано, кретале би се на следећи начин:

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗ ЦЕНА НЕОПХОДНИХ ПОГРЕБНИХ УСЛУГА ЗАКУПА И ОДРЖАВАЊА

Р. бр.	МЕСЕЦ	ЦЕНА ТРОШК. САХРАНЕ МАШ. ИСКОП	ЦЕНА ТРОШК. РУЧН. ИСКОПА	ЦЕНА ТРОШК. ЗАКУПА ЗА 1 ГОДИНУ	ЦЕНА ТРОШК. ОДРЖ. ЗА 1 ГОДИНУ
1	2	3	4	5	6
1	ЈАНУАР	6.736,00	12.882,80	126,96	332,83
2	ФЕБРУАР	6.736,00	12.882,80	126,96	332,83
3	МАРТ	6.736,00	12.882,80	126,96	332,83
4	АПРИЛ	7.073,00	13.527,00	133,00	349,00
5	МАЈ	7.073,00	13.527,00	133,00	349,00
6	ЈУН	7.073,00	13.527,00	133,00	349,00
7	ЈУЛ	7.427,00	14.203,00	140,00	367,00
8	АВГУСТ	7.427,00	14.203,00	140,00	367,00
9	СЕПТЕМБАР	7.427,00	14.203,00	140,00	367,00
10	ОКТОБАР	7.672,00	14.672,00	145,00	379,00
11	НОВЕМБАР	7.672,00	14.672,00	145,00	379,00
12	ДЕЦЕМБАР	7.672,00	14.672,00	145,00	379,00

3.1.2. Цене осталих услуга на које сагласност даје Оснивач

Цене осталих услуга, односно цене по редовним програмима одржавања на које сагласност даје Оснивач, су цене услуга одржавања комуналне инфраструктуре и комуналних објеката.

Цене ових услуга коригују се за **5,8 %** у односу на исте из 2010. године и **примењују се од јануара 2011. године**, када се врши обрачун изведених радова по ситуацијама за:

- Програм одржавања зеленила и осталих јавних и рекреационих површина у Нишу и Нишкој бањи и зелених површина на гробљима у функцији,
- Програм одржавања сигнализације у Нишу и Нишкој бањи,
- Програм уградње и одржавања мобилијара и
- Програм декорације Града поводом Новогодишњих и Божићних празника.

3.2 План промотивних активности

Средства за промотивне активности (односи са јавношћу, пропаганда и промоција) биће издвојена у складу са потребама за:

- упознавање грађана са увођењем нових поступака у пружању услуга информационих технологија и начина коришћења услуга комуналних објеката који су у функцији очувања здраве животне средине и рекреативног одмора.

Посебан акценат у информисању јавности и грађана биће усмерен на коришћење услуга Интернета, на постављеној WEB презентацији предузећа, на адреси **www.jkpgorica.rs** као и услуга "CALL-CENTAR-a" путем бесплатних информација.

Промотивне активности путем медија врше углавном локалне или регионалне радио и ТВ станице, на принципима уговора о пословно техничкој сарадњи по најповољнијој понуди.

3.3 Критеријуми за расподелу осталих средстава у складу са чланом 22 став 4 закона о јавним предузећима

Критеријуми за коришћење средстава за разне врсте помоћи физичким и правним лицима: - позиција 529.1

Коришћење средстава за ове намене планира се на основу Одлуке Управног одбора и појединачног акта који доноси Директор предузећа и то:

- накнада трошкова погребних услуга - помоћ запосленом у случају смрти брачног друга и деце (чланови уже породице) у појединачном износу до висине неопорезованог износа,

- накнада трошкова погребних услуга члановима уже породице у случају смрти запосленог, у појединачном износу до висине неопорезованог износа,
- помоћ радницима и члановима уже породице у случајевима теже болести, здравствене рехабилитације или инвалидности у појединачном износу до неопорезованог износа.
- помоћ радницима у случају елементарних и других непогода у појединачном износу до висине неопорезованог износа.

Одлуку доноси Директор на предлог Комисије, ценећи оправданост захтева, целисходност сваког појединачног трошка и утицаја на пословање предузећа.

Укупан износ планираних средстава износи **187.550,00 динара**.

Критеријум за коришћење средстава за спортске активности:

- позиција 529.8

Средства планирана за учешће запослених на манифестацијама које организују Синдикати предузећа, у оквиру разних спортских такмичења комуналних предузећа утврђују се у висини до 0,10 % **укупног прихода**.

Одлуку доноси Директор предузећа ценећи значај и целисходност сваког појединачног трошка и утицаја на пословање предузећа.

Укупан износ планираних средстава износи **500.000,00 динара**.

Критеријум за коришћење средстава за рекламу и пропаганду:

-позиција 535.0

Коришћење средстава за потребе рекламе и пропаганде планирају се сходно потребама обављања делатности а посебно при организовању традиционалних манифестација градског и ширег значаја (Изложба и Дани цвећа, Програми едукативне намене за грађане коришћењем електронских медија и средстава јавног информисања, светски Дан жена "8. март" итд.). Одлуку доноси Директор којом се дефинишу облик и висина појединачног износа давања. Висина ових средстава утврђује се у износу до 0,10% укупног прихода.

Укупан износ планираних средстава износи **495.000,00 динара**.

Критеријум за коришћење средстава за репрезентацију

- позиција 551.0

Коришћење средстава за репрезентацију планира се на основу очекиваног броја пословних догађаја, посета пословних партнера, обележавања јубилеја предузећа, организовање традиционалних изложби цвећа, сусрета представника удружења комуналаца итд. у висини до 0,29 % укупног прихода.

Одлуку о начину коришћења репрезентације доноси директор предузећа у складу са потребама и насталих пословних догађаја.

Наведени износи коришћења средстава у складу са потребама вршења делатности предузећа, далеко су нижи од прописаног лимита за признавање ових издатака као расхода у пореском билансу код утврђивања порезе на добит корпорације.

Укупан износ планираних средстава износи **1.562.000,00 динара.**

4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

4.1. СЕКТОР „ЗЕЛЕНИЛО“

1. ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА

Одржавање парковских површина (травњаци, украсно шибље, руже, цветне површине, дрвореди, итд.)

Уређење парковских површина (озелењавање травњака, садња украсног шибља, ружа, перена, сезонског цвећа, садница итд.)

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед.мер.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Травњаци	м ²	1.946.900	1.962.100	2.062.100	2.238.800
2	Украсно шибље	м ²	3.740	3.800	3.800	5.482
3	Руже	м ²	3.305	3.305	3.305	3.405
4	Перене	м ²	780	800	800	800
5	Цветне површине	м ²	2.000	2.100	2.100	2.100
6	Жива ограда	м'	17.530	17.600	17.600	17.757
7	Саднице лишћара и четинара	ком	7500	6.000	6.500	7.000
8	Рад подизне платформе са пратећом екипом	час	846	1.400	900	900

2. ПРОГРАМ ЗАШТИТЕ СПОМЕНИКА ПРИРОДЕ

1. **Заштита СПОМЕНИКА ПРИРОДЕ** (Павловићев храст, Рајковићев храст, Бели дуд у Н.Бањи, Дуд- запис у Медошевцу, Новоселски брест-запис, цер-запис у Лесковику, храст-запис код Бањичког језера)

3. ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА БЛОКОВСКОГ ЗЕЛЕНИЛА

- Одржавање блоковског зеленила (травњаци и живица)

Ред.бр.	Назив производа услуге	Јед.м.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Травњаци	м ²	680.000	680.000	680.000	680.000
2	Жива ограда	м'	20.600	20.600	20.600	20.600

4. ПРОГРАМ ОДРЖАВАЊА СПОМЕН-ПАРКА „БУБАЊ“

Одржавање Спомен парк –шуме Бубањ (травњаци и украсно шибље)

Реконструкција чуварске кућице

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед.м	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Травњаци	м ²	45000	45000	-	45000
2	Украсно шибље	м ²	160	180	-	300
3	Рад подизне платформе	час	104	120	-	240
4	Рконструкција чуварске кућице		-	-	-	-

5. ФОРМИРАЊЕ ЗАЛИВНИХ СИСТЕМА У ПАРКОВИМА

2. Формирање заливних система у парковима

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед.м ер.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Трг Краља Александра	м ²	0.00	8.100	-	8.100
2	Стари парк и Председништво	м ²	0.00	13.000	-	13.000
3	Чаир	м ²	0.00	67.500	-	67.500
4	Општински суд	м ²	0.00	1.400	-	1.400

6. ПРОДАЈА ДЕНДРО-МАТЕРИЈАЛА, СОБНОГ, СЕЗОНСКОГ ЦВЕЋА и врећица ХУМУСНЕ ЗЕМЉЕ:

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мер.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Укупно дендро материјал, саксијско и сезонско цвеће и врећице земље	ком	250.000	260.000	246.100	270.000
2	Бусен траве	м ²	-			600

7. ПРОГРАМ УРЕЂЕЊА И ОДРЖАВАЊА МЕМОРИЈАЛНИХ ГРАДСКИХ ГРОБАЉА

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мер.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Пантелејско гробље	м ²	/	12.000	12.000	12.000
2	Старо гробље	м ²	10.500	105.000	105.000	105.000
3	Јеврејско гробље	м ²	3.200	3.200	3.200	3.200
4	Војничко гробље	м ²	3.300	3.800	3.800	

8. ПРОДАЈА ДЕКОРАТИВНЕ РОБЕ:

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мер.	ОСТВАРЕНО 2009.	ПЛАН 2010.	ОСТВАРЕЊЕ 2010.	ПЛАН 2011.
1	2	3	4	5	6	7
1	Саксијско цвеће	ком	8.000	9.000	8.000	10.000
2	Резани цвет	ком	96.000	106.000	90.000	110000

4.2 СЕКТОР "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"

1) Пружање погребних услуга, грађ.радови,споменици и продаја погребне опреме

РЕД. БР.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	ЈЕД МЕРЕ	ОСТВАРЕНО 2009	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕЊЕ 2010	ПЛАН 2011
1	2	3	4	5	6	7
1.	УСЛУГЕ					
1.1.	САХРАНЕ	КОМ	.781	1.758	1.292	1.680
1.2.	ЗАКУП И ОДРЖ.ГР.МЕСТА	бр. изврш. напл.	1.850	5.000	5.100	7.544
2.	ГР.РАДОВИ И СПОМЕНИЦИ					
2.1.	СПОМЕНИК	КОМ	251	500	216	350
2.2.	ПОКЛОПНЕ ПЛОЧЕ	КОМ	370	450	333	420
2.3.	ОБЛОГЕ ИВИЦА	КОМ	225	450	260	330
2.4.	БЕТОНСКЕ ИВИЦЕ	КОМ	240	450	241	380
3.	ПРОДАЈА ПОГР.ОПРЕМЕ		0			
3.1.	САНДУК	КОМ	931	550	741	1.000
3.2.	КРСТ	КОМ	830	550	639	900
3.3.	ПОКРОВ	КОМ	643	500	490	750
4	ДЕЖУРНА СЛУЖБА					
4.1.	РАД ВОЗАЧА ПОГ.ВОЗИЛА	час	5840	290	4.864	5.840
4.2.	РАД.ПОМ.РАД.НК	час	11680	5.840	9.728	11.680
4.3.	РАД ВОЗИЛА	км	3.600	1.825	3.600	3.600

4.3 СЕКТОР " СИГНАЛИЗАЦИЈА"

1)Одржавање светлеће сигнализације

Р. бр	ВРСТА РАДОВА	Позиц ценов	Јед. мере	Количина оствар. 2009.	Количина план 2010.	Количина процена 2010.	Количина план 2011.
	1	2	3	4	5	6	7
1	Ангажована радна снага у дневној смени						
	Сервисер КВ						
	- радним даном	КВ	час	4.285	4.896	4.575	4.575
	- недељом	КВ	час	730	832	780	780
	- празником	КВ	час	105	112	120	120
	Возач КВ				0		
	- рад возача	КВ	час	4.265	4.896	4.575	4.575
2	Ангажована радна снага у ноћној смени						
	Сервисер КВ						
	- радним даном	КВ	час	279	2.448	305	305
	- недељом	КВ	час	48	416	52	52
	- празником	КВ	час	9	56	8	8
	Возач КВ						
	- рад возача	КВ	час	279	2.448	305	305
3	Ангажована радна снага у лабораторији						
	- лаборант	ВСС	час	1.321	2.040	1.605	1.408
	Употреба дизалице у дневној смени						
	- радним даном	КВ	час	161	1.836	636	801
	- недељом	КВ	час	26	312	67	267
	- празником	КВ	час	1	42	4	
	Употреба дизалице у ноћној смени						
4	- радним даном	КВ	час	78	306	89	280
	- недељом	КВ	час	22	53	37	52
	- празником	КВ	час	1	10	3	8
	Дежурство дизалице у дневној смени						
	- радним даном	КВ	час	71	948	238	326
	- недељом	КВ	час	30	206	32	89
	- празником	КВ	час	1	24	5	16
5	Дежурство дизалице у ноћној смени						
	- радним даном	КВ	час	/	549	/	/
	- недељом	КВ	час	/	133	/	/
	- празником	КВ	час	/	19	/	/

Напомена: Рад сервисера и возача је планиран 24 часова

2) Одржавање вертикалне сигнализације

Ред. бр.	В Р С Т А Р А Д О В А	ЈЕД. МЕРЕ	ОСТВАРЕНО 2009	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕЊЕ 2010	ПЛАН 2011
1	2	3	4	5	6	7
1	Саобраћајни стуб	ком.	829	1.600	778	750
2	Саобраћајни знак	ком.	1707	2.700	1.424	1250
3	Постављ. носача саоб. знака	ком.	1097	1.439	1.103	1442
4	Постављ. саоб. знака	ком.	2248	2.625	2.406	2004
5	Уклањање саобр. знака	ком.	1724	1.617	1.986	1129
6	Уклањање носача саобр. знака	ком.	691	1.036	974	759
7	Исправ. искривљ. саобр. знака	ком.	1913	3.157	1.585	2660
8	Исправ. носача саоб. знака	ком.	979	1.328	910	1150
9	Монтажа саобр. огледала	ком.	7	131	20	63
10	Ажурир. катастра саобр. сигнал.	изврш.	12	12	12	12
11	Саобраћајно огледало	ком.	5	109	2	60
12	Рад КВ радника	h	25	480	-	-
13	Употреба камиона ТАМ са возач.	h	3	192	-	-
14	Причвршћивање саобр. знака	ком.	-	-	-	-
15	Рад ПК радника	h	10	480	-	-
16	Рад НК радника	h	-	50	-	-
17	Постављ. лежећих полицајаца	ком.	18	290	114	445
18	Уклањање лежећих полицајаца	ком.	41	140	121	215
19	Уклањање саобр. огледала	ком.	-	-	5	19
20	Исправљање саобр. огледала	ком.	-	-	5	30
21	Монтажа саобр. стубића	ком.	-	-	-	482
22	Израда и монтажа саобр. стубића	ком.	-	-	819	960
23	Израда и монтажа пеш. ограде	м.	-	-	108	219
24	Израда носача саобр. знака	м.	-	-	487	2260

3) Обележавање хоризонталне сигнализације

РЕД. БР.	В Р С Т А Р А Д О В А	ЈЕД. МЕР.	ОСТВАРЕНО 2009	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕНО 2010	ПЛАН 2011
1	2	3	4	5	6	7
1	Обележавање пуне линије	м'	106.923	150.000	80.622	90.170
2	Обележавање испрекидане линије	м'	147.652	180.00	116.375	127.930
3	Обележавање саобр.ознака	м'	29.923	44.500	20.290	29.340

4.4 СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ ИНФОРМАЦ.ТЕХНОЛОГИЈЕ И РАЗВОЈ

РЕД. БР.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	ЈЕД. МЕРЕ	ОСТВАРЕНО 2009	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕЊЕ 2010	ПЛАН 2011
1	2	3	4	5	6	7
1	ОДРЖ.ПАРК.КЛУПА					
*	ЗАМЕНА И ФАРБ.ШТАФНИ	КОМ		700	1.100	1.100
*	ФАРБ.КОМПЛЕТ. КЛУПА	КОМ		380	380	420
2	ПОСТ.НОВИХ.КЛУПА					
*	КЛУПА СА НАСЛОНОМ	КОМ		25	25	40
*	КЛУПА ТИПА "МОДЕЛАРИ"	КОМ		15	30	30
*	КЛУПА БЕЗ НАСЛОНА	КОМ		60	80	90
3	ОДРЖ. ДЕЧЈИХ МОБИЛ.					
*	ПОПРАВКА ЛЉУЉАШКЕ	КОМ		45	50	60
*	ПОПРАВКА КЛАЦКАЛИЦЕ	КОМ		40	50	60
*	ФАРБАЊЕ МОБИЛИЈАРА	КОМ		90	100	110
*	ОСТАЛЕ ПОПРАВКЕ	бр.инт.		110	120	140
4	ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ТОАЛЕТА					
	Замена црева водокотлића	КОМ		35		
	Замена вирбле на славини	КОМ		35		
	Замена славине	КОМ		10		

Замена водокотлића	ком		18		
Замена водокотлића (половни)	ком		40		
Замена звона водокотлића	ком		28		
Замена ек вентила	ком		30		
Замена сифона за умиваоник	ком		15		
Замена сијалице	ком		240		
Замена сијеличног грла	ком		32		
Замена прекидача	ком		32		
Замена прикључнице	ком		20		
Замена флуо цеви	ком		55		
Замена пригушнице	ком		28		
Замена стартера	ком		40		
Бојење старе стол.и креч. пр	ком		50		

5	ДЕКОРАЦИЈА ГРАДА	ДИН.	5.000.000			
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛЕЋЕ ЈЕЛКЕ Б x 025	ком	37	37	37	
*	МОНТ. И ДЕМОНТ.СВЕТ. .ЕЛ."ГИРЛАНДА"ДУЖ. 9-11м	ком	20	19	19	
*	МОН.И ДЕМ.БЕЛЕ СВ.МРЕЖЕ	м2	840	840	1000	
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛ. ЕЛ."ЛЕДЕНА ЗАВЕСА"	м	84	84	100	
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛ. ЕЛ."ЗВЕЗДА" 90цм	ком	21	21	21	
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛ. ЕЛ."ПАХУЉА"90цм	ком	22	22	30	
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛ. ЕЛ."ДЕДА МРАЗ"	ком	-	-	-	
*	МОНТ. И ДЕМ.СВ."ЈЕЛКА"	ком	153	153	160	
*	МОНТАЖА И ДЕМОНТАЖА СВЕТЛ. ЕЛ."200 "	ком	1	1	1	
*	МОНТ. И ДЕМ.СВ.ЦРЕВА	м	2205	2500	2600	
*	МОНТ. И ДЕМОНТ.СВЕТ. СВЕТ.НИЗОВА СИЈАЛИЦА	м	525	525	100	

РЕД. БР.	НАЗИВ ПРОИЗ. УСЛУГЕ	ЈЕД МЕРЕ	ОСТВАРЕНО 2009	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕЊЕ 2010	ПЛАН 2011
1	2	3	4	5	6	7
6	УКЛАЊАЊЕ ПЛАКАТА И ГРАФИТА СА ФАСАДА И ДР. ПОВРШИНА					
6а	УКЛАЊАЊЕ ПЛАКАТА	КОМ		700	700	700
6б	ЧИШЋ.ФАСАДА И ГРАФИТА	КОМ		200	200	200
7	ВАНРЕДНИ ПОСЛОВИ ПО НАЛОГУ ИНСПЕКТОРА					

5. КАДРОВИ

Анализа радне снаге дата је кроз преглед по табелама

5.1. Табела старозапослених (на неодређено време)

Ред. бр.	О П И С	План 2010	Процена 2010	План 2011	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6
1	Основна делатност	424	424	432	102
2	Администрација	70	70	72	103
3	Менаџмент	6	6	6	100
УКУПНО:		500	500	510	102

5.2. Табела старозапослених по квалификационој структури

Р. бр.	Квалификациона структура	План 2010.	Процена 2010	План 2011
1	2	3	4	5
1	НК	167	167	170
2	ПК	30	30	31
3	КВ	61	61	64
4	ССС	176	176	178
5	ВКВ	5	5	5
6	ВШС	30	30	30
7	ВСС	31	31	32
УКУПНО:		500	500	510

Образложење:

У табели је извршено приказивање планираног и процењеног броја запослених за 2010. годину, и долази до разлике у квалификационој структури за 2010. годину, из разлога што је планирана квалификациона структура дата на основу признатих квалификација за обављање послова, док је процењена квалификациона структура дата на основу стварних квалификационих структура.

5.3 Табела старозапослених по старосној структури за 2011. годину (процена)

Ред. Бр.	ОПСЕГ ГОДИНА	БРОЈ РАДНИКА	% УЧЕШЋА
1.	2.	3.	4.
1	ДО 20	3	1
2	ОД 21 – 25	16	3
3	ОД 26 – 30	24	5
4	ОД 31 – 35	50	10
5	ОД 36 - 40	100	19
6	ОД 41 – 45	105	21
7	ОД 46 – 50	70	14
8	ОД 51 – 55	76	15
9	ОД 56 – 60	52	9
10	ОД 61 – 63	14	3
С В Е Г А :		510	100

Просечна старост запослених радника у ЈКП “Горица“ Ниш је 34 год.

5.4. Табела запослених по годинама радног стажа за 2011. годину (процена)

Ред. Бр.	ОПСЕГ ГОДИНА	БРОЈ РАДНИКА	% УЧЕШЋА
1.	2.	3.	4.
1	ДО 5	49	9
2	ОД 6 – 10	74	15
3	ОД 11 – 15	77	15
4	ОД 16 – 20	98	19
5	ОД 21 - 25	84	17
6	ОД 26 – 30	55	11
7	ОД 30 – 35	51	10
8	ОД 36 – 40	16	3
9	ПРЕКО 40	1	1
С В Е Г А :		510	100

Просечан радни стаж запослених радника у ЈКП “Горица“ Ниш је 18 год.

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2011. ГОДИНУ

Финансијски план као део Програма пословања, обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања, врстама трошкова и расхода, а све у складу са поменутим делатностима корисника услуга систематизованим у програмима рада сектора у физичким и финансијским показатељима за 2011. годину.

6.1. Финансијски извештај

Финансијски извештај садржи планиране укупне приходе, укупне расходе исказане у обрасцима биланса успеха, биланса стања, извештаја о новчаним токовима.

6.2. Укупан приход

Укупан приход за 2011. годину као кумулативни износ вредности свих програма ангажовања, реализације готових производа и трговачке робе као и осталих прихода планиран је у износу од **542.336.627,48 динара**.

У структури планираног укупног прихода највећи део чине планирани бруто приходи од одржавања комуналне инфраструктуре и комуналних објеката финансираних из средстава буџета у износу од **303.708.511,00 динара** са учешћем од **56 %** у укупном приходу предузећа.

Анализом учешћа извора прихода из буџета Града Ниша за 2010. годину који је у планираном обиму износио 58 % укупног прихода, има тенденцију смањења учешћа према планираном приходу у 2011. години. Можемо констатовати да ЈКП "Горица" Ниш улаже све веће напоре на остварење сопствених прихода и тиме смањи потраживања из Буџета града Ниша.

Аналитички приказ планираних прихода по изворима финансирања и сектора приказан је табеларно на страни 8 (Преглед начина финансирања прихода са ПДВ-ом - бруто) и на страни 9 (Преглед начина финансирања прихода без ПДВ-а – нето) Програма.

БИЛАНС СТАЊА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напом. број	Износ		
				План 2010	Процена 2010	Процена 2011
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 +009)	001		256.397.794	255.585.157	260.585.157
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002				
012	III. ГОДВИЛ	003				
	II. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004				
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		256.397.794	255.585.157	260.585.157
020, 022, 023, 024, 026, 027	1. Некретнине, постројења и опрема	006		256.397.794	250.087.321	255.087.321
024,027(део)028	2.Инвестиционе некретнине	007			5.497.836	5.497.836
021,025,027(део) и 028(део)	3. Биолошка средства	008				
	В. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009				
030 до 032	1. Учешћа у капиталу	010				
033 до 039 минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011				
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		90.920.725	91.801.289	112.334.360
10 до 15	I. ЗАЛИХЕ	013		47.051.100	20.010.029	25.010.029
	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУ	014				
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		43.869.695	71.791.260	87.324.331
20, 21 и 22	1. Потраживања	016		21.930.023	65.800.843	80.800.843
23 минус 237	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017				
23 минус 237	3. Краткорочни финансијско пласмани	018				
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		19.939.672	3.423.488	3.523.488
27 и 28 осим 288	5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020		2.000.000	2.566.929	3.000.000
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021				
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + +012+021)	022		347.318.519	367.386.446	372.919.517
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023				
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		347.318.519	347.386.446	372.919.517
88	Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025			8.448.644	9.448.644

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо број	Износ		
				План 2010	Процена 2010	План 2011
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА А. КАПИТАЛ (102 + 103 + 104 + 105 + 106 - 107 - 108)	101		199.165.084	185.317.251	186.450.500
30	I ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102		199.165.084	184.241.521	184.993.013
31	II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103				
32	III РЕЗЕРВЕ	104				
33	IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105			908.730	908.730
34	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАТРИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106				
333	VI/ I НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАТРИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		497.979	167.000	548.757
35	VIII. ГУБИТАК	109				
037 i 237	IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		148.153.435	162.040.087	186.439.909
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112				
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		11.109.344	10.592.720	16.763.663
414 415	1. Дугорочни кредити	114		8.109.344	7.963.666	15.415.332
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		3.000.000	2.629.054	1.348.331
	III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120+121+122)	116		137.044.091	151.477.367	169.676.246
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		1.000.000	35.477.051	45.500.000
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава послов.које се обустав	118				
43 и 44	3. Обавезе пословања	119		35.074.012	41.693.047	55.300.700
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		3.500.000	19.264.148	20.700.300
45, 46, 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временс	121		97.470.079	55.043.111	48.175.246
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122				
498	В ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123			29.108	29.108
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111+123)	124		347.318.519	347.386.446	372.919.517
89	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125			8.448.644	9.448.644

БИЛАНС УСПЕХА

Група рачуна		АОП	Напом. број	Износ		
				План 2010	Процена 2010	План 2011
1	2	3	4	5	5	5
	A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	201				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204+205+206)			490.835.692	457.019.992	539.613.627
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		490.585.692	456.422.992	537.597.627
62	2. Приходи од активирања учинка робе	203		250.000	597.000	708.000
630	3. Повећање вредности залиха учинка	204				
631	4. Смањење вредности залиха учинка	205				
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206			1.102.000	1.308.000
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		488.588.166	451.654.755	532.885.545
50	1. Набавна вредност продате робе	208		24.895.932	24.340.000	28.299.277
51	2. Трошкови материјала	209		96.553.786	74.498.963	97.018.337
52	3. Трошк.зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		330.343.346	305.730.572	354.070.931
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		12.353.424	11.560.000	12.716.000
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		24.441.678	35.525.220	40.781.000
	III. ПОСЛОВНА ДОБИТ (201 - 207)	213		2.247.526	5.365.237	6.728.082
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214				
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		60.000	46.000	54.000
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		920.000	3.685.220	4.296.700
67 и 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		2.000.000	2.251.000	2.669.000
57 и 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		3.224.147	3.810.645	4.826.877
	IX. ДОБИТ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	219				
	(213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)			162.979	166.372	327.505
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	220				
	(214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)					
	ВАНРЕДНЕ СТАВКЕ					
	ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ			200.000		
	ВАНРЕДНИ РАСХОДИ			200.400		
	ДОБИТ ПО ОСНОВУ ВАНРЕДНИХ СТАВКИ					
	ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ВАНРЕДНИХ СТАВКИ			400		
	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221				
	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222				
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА(219-220+221-222)	223		162.979	166.372	327.505
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224				
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			55.000		
721	1. Порески расход периода	225				
722	2. Одложени порески расходи периода	226				
722	3. Одложени порески приходи периода	227				
723	ДИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229		107.979	166.372	327.505
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230				
	Ж.НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧ	231				
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАС.МАТ.ПРАВЛИЦ	232				
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	233				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234				

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

ПОЗИЦИЈА		ИЗНОС (у динарима)			ИНДЕКС	
		План 2010	Процена 2010	План 2011 (процена)	4;3	5;4
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	232.553.462	325.328.800	455.950.000	140	140
1. Продаја и примљени аванси	302	231.693.450	324.487.902	454.880.000	140	140
2. Остали прилици из редовног пословања	303	27.734	17.655	54.000	64	306
3. Ванредне ставке	304	832.278	823.243	1.308.000	99	159
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	228.585.860	321.905.312	447.344.415	141	139
1. Исплата добављачима и дати аванси	306	49.977.858	95.385.737	80.904.095	191	85
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	141.549.026	209.407.405	345.280.905	148	165
3. Плаћене камате	308	252.000	299.386	350.000	119	117
4. Порез на добит	309	56.040	9.415	9.415	17	100
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	36.750.936	16.803.369	20.800.000	46	124
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	20.919.090	3.423.488	8.605.585	16	251
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312					
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	627.734	17.655	50.000	3	283
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	600.000				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316					
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	27.734	17.655	50.000	64	283
5. Примљене дивиденде	318					

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	366.776	12.946.462	43.000.000		332
1. Куповина акција и удела	320					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	366.776	12.946.462	43.000.000		332
3. Остали финансијски пласмани	322					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	260.958				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		12.928.807	42.950.000		332
V. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	29.744.658	46.286.224	75.500.000	156	163
1. Увећање основног капитала	326					
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	15.102.242	46.286.224	75.500.000	306	163
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	14.642.416				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	14.043.750	36.455.659	40.500.000	260	111
1. Откуп сопствених акција и удела	330					
2. Дугорочни и кратк. кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	6.564.530	36.455.659	40.500.000	555	111
3. Финансијски лизинг	332	7.479.220				
4. Исплаћене дивиденде	333					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	15.700.908	9.830.565	35.000.000	63	356
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	262.925.854	371.632.679	531.500.000	141	143
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	242.996.386	371.307.433	530.844.415	153	143
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (336-337)	338	19.929.468	325.246	655.585	2	202
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337-336)	339					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	10.204	3.098.242	3.500.000		113
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338+339+340+341+342)	343	19.939.672	3.423.488	4.155.585	17	121

ПРОГРАМ РАДА У ФИНАНСИЈСКИМ ПОКАЗАТЕЉИМА ПО СЕКТОРИМА

УКУПАН ПРИХОД

Р. бр.	Врста прихода произв. и услуга	Остварено 2009.	План 2010	Процена 2010	План	ИНДЕКС		
					2011	5:4	6:5	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ПРИХОД СЕКТОРА "ЗЕЛЕНИЛО"	90.470.975,00	230.632.425,00	189.257.179,00	242.389.038,00	82%	128%	105%
2	ПРИХОД СЕКТОРА "ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ"	81.437.150,00	176.095.953,00	180.095.913,00	194.410.307,00	102%	108%	110%
3	ПРИХОД СЕКТОРА „СИГНАЛИЗАЦИЈА"	44.260.826,00	76.851.230,00	76.801.230,00	93.194.883,00	100%	121%	121%
4	ПРИХОД СЕКТОРА „ОДРЖАВ. ЛОГИСТ. ИТ И РАЗВОЈ"	5.800.858,00	8.559.711,00	11.312.670,00	11.246.079,00	132%	99%	131%
5	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1.378.991,00	956.373,00	1.850.000,00	1.096.320,48	193%	59%	115%
	С В Е Г А:	223.348.800,00	493.095.692,00	459.316.992,00	542.336.627,48	93%	118%	110%

6.3 План расхода по наменама за 2011 год.

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.

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.

У образложењу појединих позиција трошкова и расхода по наменама, а у зависности од њихових величина и значаја за функционисање предузећа дајемо коментар појединих врста трошкова:

- Позиција **К-то 501** - Набавна вредност трговинске робе износи **28.299.277,00 динара** и односи се на планирану набавку саксијског, резаног цвећа, погребне опреме и остале робе пратећег асортимана за даљу продају;

- Позиција **К-то 511 01** - Трошкови централног магацина планирани су у износу од **23.874.170,00 динара** и односе се на набавку боја, саобраћајних знакова, саобраћајних латерни, семафорских модула, огледала за обављање делатности одржавања сигнализације, израда и обележавање мобилијара и декорације града.

- Позиција **К-то 511 2** – Трошкови директног материјала (основни и помоћни) за израду планирани су у износу **49.023.986,00 динара** и односе се на планиране набавке материјала гранита и алата за израду споменика, трошкова сировине, материјала, производње “Башта – Расадник”, набавку бетона, гвожђа и осталих сировина и материјала за потребе вршења делатности оперативних сектора.

- Позиција **К-то 512** – Остали трошкови сировина и материјала планирани су у износу од **11.548.449,00 динара** и односи се на трошкове канцеларијског материјала, резервних делова, ситног инвентара, заштитне опреме итд.

- Позиција **К-то 513** – представља планиране трошкове електричне енергије, погонског горива у износу од **11.995.384,00 динара**.

- Позиција **К-то 520** - Трошкови бруто зарада запослених. Ова позиција планирана је у износу од **272.378.356,00 динара** и односи се на исплату зарада запослених у складу са Уговором о раду и мерилима квалитета, квантитета и резултата пословања. Образложење позиције ових трошкова је детаљно дато у поглављу 6.5 Политика зарада.

- Позиција **К-то 521** - Трошкови доприноса здравствене заштите и пензијског осигурања и допринос за незапослене на терет послодавца планирани у износу од **48.755.725,72 динара** и исплаћују се приликом исплата зарада запослених.

- Позиција **К-то 522, 523, 525, 526 и 529** – представљају трошкове уговарања, свих врста услуга, трошкове личних расхода и накнада запослених и планирана је у износу од **32.380.823,48 динара**. Ова врста расхода поред трошкова уговарања односи се на трошкове превоза радника, трошкове отпремнина, помоћи радника, спортских активности итд. Код позиције 522 Трошкови уговора о делу планирани износ од

1.138.520,48 динара садржи и трошкове финансирања пољопривредне службе која се реализује у сарадњи са градом Нишом тј. преко Управе за пољопривреду и развој села у износу од 896.320,48 динара, где по том основу ЈКП "Горица" Ниш имаће и приходе у истоветном износу. Дефинисање ових трошкова и прихода садржани су и у закљученом уговору између ЈКП "Горица" Ниш и ресорне Управе.

Уговором о међусобним правима и обавезама предвиђено је ангажовање 7 извршиоца на одређено време за период од 01.12.2010. до 31.03.2011. године. Остали износ уговора о делу односи се на ангажовање стручних сарадника у вези увођења и праћења постојећег софтвера, и за друге неопходне услуге код надзора и сагласности на поједине пројекте за које су потребне одговарајуће специјалности (лиценце). За ову врсту послова биће максимално ангажовано до 5 извршиоца.

- Позиција **К-то 532** – намењена је коришћењу услуга одржавања возила и објеката у износу од **3.954.800,00 динара**.

- Позиција **К-то 533** - Трошкови закупнина односи се на планиране трошкове закупа Градске капеле у кругу Клиничког центра Ниш и закупа продајног простора на Тргу Александра Карађорђевића у износу од **5.551.200,00 динара**.

- Позиција **К-то 540** – представља планиране трошкове амортизације за опрему и друга нематеријална улагања која чине основна средства у износу од **12.716.000,00 динара**.

Трошкови амортизације утврђени су применом прописане амортизационе стопе на набавну вредност објеката и опреме која су у функцији (пропорционални метод).

Финансијски расходи од камата, трошкови платног промета, ПТТ услуга, премије осигурања, чланарина, пореза, планирани су у складу са уговорима о коришћењу краткорочних и дугорочних кредита, прописаних накнада за коришћење мобилне и фиксне телефоније, банкарских провизија итд.

Остале врсте трошкова и расхода детаљно су образложене код примене критеријума за њихово утврђивање и начина трошења.

На позицији **конта 579.1** " Трошкови социјалног програма " планирана су средства у износу од **600.000,00 динара** и престављају позицију у оквиру Програма пословања за 2011 год., као средства у решавању вишка запослених уколико се за то укаже објективна потреба.

Детаљније податке са упоредном анализом остварених, процењених и планираних позиција трошкова и расхода садржани су у табеларном прегледу који следи после овог коментара.

УКУПНИ РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА

Ред број	Конто	О П И С	Остварено	ПЛАН		ПРОЦЕНА		ПЛАН		ИНДЕКС	
			VII-XII 2009	ЗА	2010	ЗА	2010	ЗА	2011	6;5	7;5
1	2	3	4	5		6		7		8	9
1	501	Набавна вред. трг. робе	10.866.015,30	24.895.932,00		24.340.000,00		28.299.277,00		98%	114%
2	511 011	Трош. централног магацина	14.354.700,95	26.151.605,00		17.200.000,00		23.874.170,00		66%	91%
3	511 02	Трошкови воде	561.613,73	1.019.539,00		968.562,00		1.066.518		95%	105%
4	511 231	Трошкови магацина мат." Гранит"	12.983.957,89	33.635.146,00		24.770.530,00		36.125.000,00		74%	107%
5	511 251	Трошкови алата за израду споменика	168.085,58	1.612.261,00		228.710,00		251.581,00		14%	16%
6	511 261	Трошкови сиров. и материј. "Башта"	758.358,17	3.076.906,00		3.076.906,00		3.353.027,00		100%	109%
7	511 270	Трошкови сиров. и материј. "Ниво"	65.126,61	/		380.600,00		422.085,00		/	/
8	511 2720	Трошкови сиров. и материј. "Сл.одрж"	715.409,44	1.450.000,00		1.065.800,00		1.172.380,00		74%	81%
9	511 276	Трошкови сиров. "Депонија" 550 213	/	1.000.000,00		2.496.950,00		2.609.313,00		250%	261%
10	511 277	Трошкови сиров. и материј. "Зеленило"	208.312,05	1.050.000,00		270.000,00		321.300,00		26%	31%
11	511 278	Трошкови сировина "Сигнализација"	450.776,67	1.632.992,00		180.000,00		214.200,00		11%	13%
12	511 279	Трошкови сировина "Ново Гробље"	2.617.484,68	4.174.675,00		4.141.000,00		4.555.100,00		99%	109%
13	511 2	Свега тр. мат. за израду (4 -12)	17.967.511,09	47.631.980,00		36.610.496,00		49.023.986,00		77%	103%
		УК.ДИРЕКТНИ ТРОШ.(1+2+3+13)	43.749.841,07	99.699.056,00		79.119.058,00		102.263.951,00		79%	103%
14	512 101	Трошкови канцеларијског материјала	543.639,57	2.000.000,00		1.198.510,00		2.000.000,00		60%	100%
15	512 111	Трошкови резервних делова	1.092.873,60	3.890.000,00		3.670.500,00		4.037.550,00		94%	104%
16	512 121	Трошкови ситног инвентара	639.323,59	1.200.000,00		973.400,00		1.022.070,00		81%	85%
17	512 131	Трошкови заштитне опреме	715.121,71	2.850.000,00		2.070.720,00		2.800.000,00		73%	98%
18	512 141	Трошкови ауто гума	10.340,72	580.200,00		435.150,00		600.000,00		75%	103%
19	512 151	Трошкови амбалаже	25.000,00	70.000,00		25.500,00		26.950,00		36%	39%
20	512 161	Трошкови послов. инвентара	278.858,75	1.500.000,00		865.345,00		1.061.879,00		58%	71%
21	512 191	Трошкови рез. делова-магацин резер	/	/		/		/		/	/
	512	Свега тр. мат.и ХТЗ од .(14-21)	3.305.157,94	12.090.200,00		9.239.125,00		11.548.449,00		76%	96%

Ред. бр.	Кonto	О П И С	Остварено	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ПЛАН	ИНДЕКС	
			VII-XII 2009	ЗА 2010	ЗА 2010	ЗА 2011	6;5	7;5
22	513 031	Трошкови дизел горива Д2	2.265.757,07	6.000.000,00	5.392.690,00	6.000.000,00	90%	100%
23	513 041	Трошкови МБ Супер	693.650,69	1.779.820,00	1.430.550,00	2.005.384,00	80%	113%
24	513 071	Трошкови мазива за возила	8.514,00	100.000,00	32.000,00	40.000,00	32%	40%
25	513 081	Трошкови моторних уља	115.690,47	380.142,00	320.540,00	600.000,00	84%	158%
26	513 091	Трошкови осталих горива и мазива	173.069,60	200.000,00	405.000,00	300.000,00	203%	150%
27	513 0	Трошкови погонског горива(од 22-26)	3.256.681,83	8.459.962,00	7.580.780,00	8.945.384,00	90%	106%
28	513 1	Трошкови електричне енергије	1.338.314,71	1.200.500,00	2.900.000,00	3.050.000,00	242%	254%
	513	Ук. тр. ел. енерг. и горива(27+28)	4.594.996,54	9.660.462,00	10.480.780,00	11.995.384,00	108%	124%
29	520 0	Трошкови нето зарада	83.266.403,97	186.809.778,00	173.740.648,00	195.069.207,22	93%	104%
30	520 1	Трошкови пореза на зараде	12.189.347,08	26.586.867,00	24.307.800,00	28.553.423,06	91%	107%
31	520 2	Трошкови доприноса ПИО	12.790.871,37	28.588.029,00	26.822.137,00	29.961.619,16	94%	105%
32	520 3	Трошкови доприн. здравств.осигур. р	7.151.259,77	15.983.307,00	14.100.000,00	16.751.268,89	88%	105%
33	520 4	Трошкови доприноса за незапослене	872.105,11	1.923.196,00	1.810.000,00	2.042.837,67	94%	106%
	520	БРУТО ЗАРАДА (од 29-33)	116.269.987,30	259.891.177,00	240.780.585,00	272.378.356,00	93%	105%
34	521 0	Допринос ПИО на терет послодавца	12.790.871,37	28.588.029,00	26.822.137,00	29.961.619,16	94%	105%
35	521 1	Допринос здрав.ос. на терет послода	7.151.259,77	15.983.307,00	14.100.000,00	16.751.268,89	88%	105%
36	521 2	Допринос за осигурање незапосленос	872.105,11	1.923.196,00	1.810.000,00	2.042.837,67	94%	106%
	521	Доп. на зар.на терет пос.(од 34-36)	20.814.236,25	46.494.532,00	42.732.137,00	48.755.725,72	92%	105%

Ред. бр.	Кonto	О П И С	Остварено	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ПЛАН	ИНДЕКС	
			VII-XII 2009	ЗА 2010	ЗА 2010	ЗА 2011	6;5	7;5
37	522	Трошкови уговора о делу	15.060,24	200.000,00	220.200,00	1.138.520,48	110%	569%
38	523	Трошкови ауторских хонорара	/	200.000,00	200.000,00	210.000,00	100%	105%
39	525	Трошкови новчаних прим. војника	/	100.000,00	/	/	/	/
40	525 1	Стручно усавршавање радника	/	200.000,00	200.000,00	212.000,00	100%	106%
41	526 0	Накнада чл. управног одбора	470.255,53	1.321.528,00	1.321.528,00	1.226.694,00	100%	93%
42	529 0	Трошкови отпремнина	915.357,00	1.350.000,00	1.045.520,00	800.000,00	77%	59%
43	529 1	Трошкови помоћи радника	23.517,00	500.000,00	170.500,00	187.550,00	34%	38%
44	529 2	Трошкови јубиларних награда	/	850.000,00	600.000,00	6.381.189,00	71%	751%
45	529 3	Доприн.0,5 по ПКУ Синдикат	268.669,13	696.596,00	910.000,00	964.600,00	131%	138%
46	529 4	Трош. дневница за сл. пут-иностранст	64.735,12	50.000,00	140.000,00	160.000,00	280%	320%
47	529 5	Трошкови превоза на сл. путу	2.920,00	/	10.102,00	12.600,00	/	/
48	529 6	Трошкови превоза са и на раду	7.058.221,35	17.139.513,00	16.350.000,00	19.437.500,00	95%	113%
49	529 8	Трошкови спортских активности	100.000,00	450.000,00	450.000,00	500.000,00	100%	111%
50	529 70	Трош. дневница за службени пут	141.221,58	600.000,00	600.000,00	660.000,00	100%	110%
51	529 00	Остали трошкови накнада	/	300.000,00	/	/	/	/
	522-529	Свега личних расх. и нак. (37-51)	9.059.956,95	23.957.637,00	22.217.850,00	31.890.653,48	93%	133%
52	531	Трошкови ПТТ и остале ком. везе	1.236.303,40	1.206.052,00	2.460.000,00	2.820.000,00	204%	234%
53	532	Услуге одржавања возила и објеката	767.864,33	2.526.324,00	3.595.300,00	3.954.800,00	142%	157%
54	533	Трошкови закупнина	2.612.333,94	4.971.696,00	5.140.000,00	5.551.200,00	103%	112%
55	535 0	Трошкови рекламе и пропаганде	304.962,25	450.000,00	433.800,00	495.000,00	96%	110%
56	537	Трош. увођења ИСО стандарда	/	100.000,00	/	/	/	/
57	5390	Трошкови заштите на раду	400.157,75	317.954,00	507.105,00	557.815,00	159%	175%
58	5391	Трошкови накнада коришч. ауто пута	70.490,00	124.851,00	199.125,00	219.038,00	159%	175%
59	5393	Трошкови Каменорезачких услуга	4.170.090,50	5.106.141,00	8.143.770,00	8.458.147,00	159%	166%
60	540	Трошкови амортизације	4.958.371,52	12.353.424,00	11.560.000,00	12.716.000,00	94%	103%

Ред. бр.	Конто	О П И С	Остварено	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ПЛАН	ИНДЕКС	
			VII-XII 2009	ЗА 2010	ЗА 2010	ЗА 2011	6;5	7;5
61	550 0	Трошкови посл. технич. сарадње	120.000,00	400.000,00	790.000,00	830.000,00	198%	208%
62	550 1	Трошкови спонзорства и донаторства	48.990,00	300.000,00	130.000,00	200.000,00	43%	67%
63	550 203	Трошкови ,рег. Возила	218.462,24	1.044.750,00	1.211.910,00	1.741.250,00	116%	167%
64	550 202	Триошк.сл.лист, огласа и конкурса	494.459,15	455.250,00	528.090,00	758.750,00	116%	167%
65	550 204	Трошкови стручног образовања радника	123.149,72	100.000,00	213.840,00	235.224,00	214%	235%
66	550 205	Остале непроиз.услуге(ел.одб.огр.,Актер)	4.662.116,51	1.750.000,00	6.697.440,00	6.867.184,00	383%	392%
67	550 209	Трошкови налепница за плаву зону	/	150.000,00	288.720,00	317.592,00	192%	212%
	531-550	Свега остали трошкови од (52-67)	20.187.751,31	31.356.442,00	41.899.100,00	45.722.000,00	134%	146%
68	551	Трошкови репрезентације	794.362,90	1.500.000,00	1.300.220,00	1.562.000,00	87%	104%
69	552	Трошкови премије осигурања	/	1.000.000,00	380.000,00	2.000.000,00	38%	200%
70	553	Трошкови платног промета	474.107,74	772.908,00	1.320.000	1.500.000,00	171%	194%
71	554	Трошкови чланарина	/	100.000,00	/	/	/	/
72	555	Трошкови пореза	74.677,32	120.000,00	660.000,00	750.000,00	550%	625%
73	556	Трошкови доприноса (КОМОРЕ)	585.140,80	1.195.752,00	1.144.400,00	1.213.000,00	96%	101%
74	559	Нематеријални трошкови	312.748,58	750.000,00	381.500,00	750.000,00	51%	100%
75	562	Финансијски расходи од камата	495.155,13	650.000,00	3.422.420,00	3.989.500,00	527%	614%
76	563	Негативне курсне разлике	2.733,38	70.000,00	11.200,00	120.000,00	16%	171%
77	564	Расх. по основу ефект. валут. клауз.лизинг	896.721,20	200.000,00	251.600,00	287.200,00	126%	144%
78	570	Смањена вред. основ. средстава	113.244,44	150.000,00	532.200,00	585.420,00	355%	390%
79	574	Мањак по попису основ. средстава	24.693,44	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100%	100%
80	575	Расходи по основу ефекти. уговора		50.000,00	50.000,00	50.000,00	100%	100%
81	577	Расходи материј. и роба	327.878,72	620.456,00	629.400,00	692.340,00	101%	112%
82	579	Остали расходи	287.479,63	858.979,00	559.200,00	1.058.979,00	65%	123%
83	5791	Трош.социјалног програма	/	390.000,00	/	600.000,00		154%
	551-579	Свега остали трошкови од (68-83)	4.388.943,28	8.483.095,00	10.697.140,00	15.213.439,00	126%	179%
84	585	Обезбеђ. вред. ненаплаћ. потраживања	772.306,89	1.099.712,00	1.099.712,00	1.600.000,00	100%	145%
85	591	Расходи из ранијих година	/	200.400,00	885.133,00	641.164,28	442%	320%
		С В Е Г А:	223.143.177,53	492.932.713,00	459.150.620,00	542.009.122,48	93%	110%

6.4. ПЛАН РАСПОДЕЛЕ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

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

Р. бр.	Опис	Остварено у 2009. год.	План за 2010. год.	Процена оств.2010	План за 2011
1	2	3	4	5	6
1	Укупан приход	223.348.799,71	493.095.692,00	459.316.992,00	542.336.627,48
2	Укупни расход	223.143.177,63	492.932.713,00	459.150.620,00	542.009.122,48
3	Добит	205.622,08	162.979,00	166.372,00	327.505,00

* РАСПОДЕЛА ДОБИТИ *

Расподела добити за 2011. годину планирана у износу од **327.505,00 динара** расподелиће се у складу са законским прописима, а пре свега Закона о рачуноводству и ревизији ("Сл. гласник Р.С. бр. 46/06) Закона о Јавним предузећима и Статута ЈКП "Горица" Ниш.

Поред наведених прописа расподела добити која буде остварена за 2011. годину извршиће се по доношењу Одлуке Управног одбора ЈКП "Горица" Ниш и сагласности Скупштине Града Ниша.

6.5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА

6.5.1.) УКУПНА МАСА ЗА ИСПЛАТУ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ У 2011. ГОДИНИ

Планирана маса зарада за 2011. годину извршена је на основу следећих елемената:

- Планиране масе зарада утврђене Програмом пословања ЈКП „Горица“ Ниш за 2010. годину (старозапослени)
- Зараде за прва три месеца 2011. године планирају се са увећањем од 2% у односу на планирану масу за наведене месеце у претходној години.
- Зараде за период април-септембар усклађују се са стопом раста потрошачких цена, а према процењеној стопи раста од 2,95% односно у кумулативу од 4,95% на планирану масу зараде за наведене месеце из претходне године.
- Зараде за период октобар-децембар усклађују се са стопом раста потрошачких цена у претходних 6 месеци уз увећање за половину реалног раста бруто домаћег производа (процењује се да ће ово повећање износити 2%), тако да кумулативни индекс увећања износи 6,95% који се примењује на планирану масу зарада за наведене месеце у претходној години.
- Критеријумима за исплату зарада запослених садржани у Правилнику о раду, односно колективног уговора по одобрењу од стране Оснивача
- Планираних прихода, расхода и кретањем продуктивности рада и резултата пословања.
- Утврђених потреба за додатним ангажовањем радне снаге због трајног увећања обима послова и радника на неодређено време са поседовањем специфичних звања и лиценци и других квалификација потребних за обављање редовне делатности.
- Додатно привремено ангажовање радне снаге на пословима са сезонским карактером процеса рада радника на одређено време.

Применом наведених критеријума, утврђена укупна маса зараде састоји се из следећих елемената:

- а) Планиране бруто масе зарада за раднике старозапослене на дан 31.12.2010. године,
- б) Планиране бруто масе зарада за раднике за упослене на неодређено време због увећаног трајног обима пружања услуга и радника са поседовањем специфичних звања,
- ц) Планиране бруто масе зарада радника на одређено време због сезонског карактера обављања процеса рада и
- д) Дефинисање зараде пословодства предузећа.

Утврђивање појединачне бруто масе зарада за 2011. годину по наведеним елементима и критеријумима, динамиком исплате и упослености даје се прегледима који следе.

а) Планирана средства за исплату зарада радника (старозапослени) у 2011. години

ДИНАМИКА ЗАРАДЕ (старозапослени)

Р. бр	О П И С	НЕТО	ПОРЕЗ	ДОПРИНОС (17,9%)	УКУПНО
1	2	3.	4.	5.	6.
	Јануар	14.832.157	2.170.438	3.707.022	20.709.617
	Фебруар	14.482.506	2.119.429	3.619.667	20.221.602
	Март	15.961.281	2.336.346	3.989.373	22.287.000
	Април	15.333.057	2.244.389	3.832.354	21.409.800
	Мај	14.709.212	2.153.073	3.676.430	20.538.715
	Јун	15.581.091	2.280.696	3.894.348	21.756.135
	Јул	15.503.283	2.269.897	3.875.030	21.648.210
	Август	14.656.598	2.145.372	3.663.280	20.465.250
	Септембар	14.706.367	2.153.159	3.675.828	20.535.354
	Октобар	14.782.715	2.163.833	3.694.802	20.641.350
	Новембар	15.433.768	2.259.131	3.857.526	21.550.425
	Децембар	16.046.750	2.348.857	4.010.735	22.406.342
	УКУПНО	182.028.785	26.644.620	45.496.395	254.169.800

Динамика заарада прилагођена је специфичностима пословања предузећа уважавајући дане државних празника и сезонског карактера процеса рада, што се обједињено даје табеларним прегледом из прилога број 5.

**б) Планирана средства зараде по основу повећања
обима послова и обезбеђења додатних прихода
у 2011. години (на неодређено време)**

Посматрајући досадашњи период пословања ЈКП “Горица” Ниш уз комплексну анализу параметара, дошло се до следећих констатација:

- да су објективно процењене сопствене могућности на извршењу поверених делатности;
- да је позиционирање на тржишту и развојни пут у потпуности конципиран у складу са развојном тенденцијом града Ниша и
- да је због објективних потреба града, **предложено да се реализују нови програми**, а постојећи прошире.

Посматрано по секторима и у општој процени ове констатације у 2011. години као нови или садржајно редефинисани постојећи програми са карактеристикама нових програма издвајају се:

- * Програм уређења блоковског зеленила градских општина града Ниша финансираних из средстава еко - таксе
- * Комплексно и трајно уређење Меморијалних гробаља града Ниша (Старо гробље “Горица”, Војничко, Јеврејско и Пантелејско гробље).
- * Комплексно и трајно уређење Спомен парка “Бубањ”.
- * Потпуно и редовно одржавање Спомен парка “Тврђава” у укупној површини од 12 хектара. (до сада одржавана само 6 хектара).

Како се ради о програмима који имају изузетни значај за град Ниш ЈКП “Горица” Ниш ће за њихову реализацију ангажовати 10 радника у статусу новозапослених свих врста квалификационог профила и за исти планира додатну масу средстава за исплату зарада.

- * Поред пријема нових радника са претежно нижом квалификационом структуром примиће се одређени број радника са високом стручном спремом који су дефицитарни и који ће допринети ефикаснијем обављању послова.

Посебно значајно место имаће стручна спрема са поседовањем одговарајућих сертификата – лиценци које недостају предузећу приликом учешћа на тендерима за које се захтева искључиво поседовање поменутих доказа о стручној спремности за извођење и вршење надзора.

Критеријуми за утврђивања масе зарада запослених на неодређено време:

- Планирана просечна бруто зарада по Програму пословања за 2011.годину износи **42.879,00 динара** и примењује се за све врсте квалификација.
- Планирани број новоусплених је 10 радника, са динамиком ангажовања дат је у прегледу који следи

Преглед масе зарада запослених на неодређено време

Р. бр.	Месец	Број радника	Број месеци ангажовања	Кумулатив броја запос.	Бруто зарада за месец
1	2	3	4	5	6
1.	I	1	12	1	42.879,00
2.	II	1	11	2	85.758,00
3.	III	/	/	2	85.758,00
4.	IV	4	8	6	257.274,00
5.	V	1	7	7	300.153,00
6.	VI	1	6	8	343.032,00
7.	VII	/	/	8	343.032,00
8.	VIII	1	4	9	385.911,00
9.	IX	1	3	10	428.790,00
10.	X			10	428.790,00
11.	XI			10	428.790,00
12.	XII			10	428.790,00
	СВЕГА	10		10	3.558.957,00

Динамика уписаности

Р. бр.	Месец Квал.	Месец ангажовања												Број радника
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	НК													/
2.	ПК				4									4
3.	КВ					1								1
4.	ССС						1							1
5.	ВКВ				1									1
6.	ВШС	1												1
7.	ВСС		1							1				2
	СВЕГА	1	1		5	1	1			1				10

ц) Планирана средства зараде по основу повећања обима послова због сезонског карактера процеса рада (сезонски радници)

Процес рада који се организује и обавља у ЈКП “Горица” Ниш, поред других карактеристика има и изузетну специфичност, да се одликује **сезонским карактером** процеса рада.

То се пре свега односи на одржавање јавног зеленила, одржавање хоризонталне сигнализације (обележавање улица) и одржавање гробаља у зимском периоду.

Из поменутих разлога неопходно је поред постојеће радне снаге и ангажовање додатне радне снаге, у месецима када је сезонски карактер процеса рада такав да због биолошког својства садног и другог материјала или обележавање улица у граду, посао треба обавити искључиво само у оптималним периодима (месецима). У супротном, ефекти би били минимални, а евентуална штета непроцењива.

Планирани просечни број упослених на одређено време просечно износи 33 радника месечно.

Квалификациона структура НК / ПК упослених на одређено време дата је следећим прегледом:

ПРЕГЛЕД

маса зарада запослених на одређено време због повећаног обима послова са сезонским карактером процеса рада

Р. бр.	Период (месец)	Број месеци ангаж.	С Е К Т О Р				Износ по месецима
			Зеленило	Погребне услуге	Сигнализација	Свега (4+5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I	12	10	3	/	13	450.216,00
2.	II	11	15	5	/	20	692.640,00
3.	III	10	15	8	/	40	1.385.280,00
4.	IV	9	20	10	10	40	1.385.280,00
5.	V	8	20	5	15	40	1.385.280,00
6.	VI	7	20	5	15	40	1.385.280,00
7.	VII	6	20	5	15	40	1.385.280,00
8.	VIII	5	20	5	15	40	1.385.280,00
9.	IX	4	20	5	15	40	1.385.280,00
10.	X	3	20	5	15	40	1.385.280,00
11.	XI	2	15	10	10	40	1.385.280,00
12.	XII	1	15	10	5	30	1.039.223,00
	СВЕГА	12					14.649.599,00

Просечна планирана бруто зарада за ову врсту квалификација износи 34.632,00 утврђена Програмом пословања за 2010. годину примењује се и у **2011. години** за рад на одређено време за ову врсту послова.

Рекапитулација зарада :	
Старозапослени	254.169.800,00
Ново уполсени на неодређено време	3.558.957,00
Уполсени на одређено време	14.649.599,00
Свега бруто зарада:	272.378.356,00

д) Дефинисање зарада пословодства предузећа

Пословодство предузећа чини директор. Његов положај дефинисан је Законом о раду (члан 48), Законом о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (члан 11) и Статутом предузећа.

Управни одбор предузећа закључује Уговор о раду са директором.

Чланом 19 Статута ЈКП "Горица" Ниш дефинисана су овлашћења директора у вршењу послова као и на основу законских прописа.

Овлашћења директора:

1. заступа јавно предузеће без ограничења
2. организује и руководи процесом рада
3. води пословање јавног предузећа
4. стара се и одговара за законитост рада јавног предузећа
5. извршава одлуке управног одбора
6. руководи радом стручних служби
7. именује и разрешава лица са посебним овлашћењима и одговорностима
8. стара се о одржавању солвентности и ликвидности предузећа
9. предузима мере у вези са набавком средстава и опреме
10. предлаже пословну политику предузећа
11. утврђује предлоге акта које доноси управни одбор
12. доноси акта која нису у надлежности управног одбора
13. обавља послове из својих овлашћења утврђених Законом о раду
14. обавља и друге послове у складу са законом.

Критеријуми за исплату зарада пословодства у зависности су од резултата пословања предузећа и мере се продуктивношћу рада изражен односом оствареног прихода и ангажоване радне снаге према планираном и оствареном за текућу и претходну годину, степеном реализације редовних годишњих програма одржавања и економичности пословања мерен односом оствареног прихода и укупних улагања.

Висину зараде директора утврђује Управни одбор уз поштовање критеријума прописаних законским прописима.

На основу примењених критеријума нето маса зараде директора за 2011. годину износе 1.206.161,00 динара и саставни је део укупне масе запослених у предузећу.

6.6. КРИТЕРИЈУМ ЗА ИСПЛАТУ ОСТАЛИХ НАКНАДА

Критеријум за коришћење средстава за исплату отпремнина - позиција 529.0

Критеријум за исплату средстава отпремнине утврђен је на основу чл. 119 Закона о раду и броја радника који по било ком основу могу стећи услов за одлазак у пензију.

У 2011. години планира се одлазак у пензију 6 радника и по том основу опредењују се средства у износу од **800.000,00 динара**.

Критеријум за коришћење средстава на име превенције радне инвалидности и рекреативног одмора - позиција 529.3

Критеријум за утврђивање висине средстава које се издвајају за ове намене из расхода пословања предузећа је Правилник о раду ЈКП "Горица" Ниш којим се предвиђа да ће приликом исплате зараде за ове намене обрачунава 0,5 % из средстава пословања предузећа усмерене Синдикалним организацијама.

Укупан износ планираних средстава износи **964.600,00 дин**.

Критеријум за коришћење средстава на име дневница за службена путовања - позиција 529.7

Критеријум за коришћење средстава на име дневница за службена путовања утврђен је Уговором о раду на бази планираних потреба предузећа, а у циљу остваривања планираних прихода. Исплата се врши по насталом трошку.

Висина појединачних износа дневница утврђена је Правилником о раду и у складу је са Законом о раду који се стриктно поштује.

Укупан износ планираних средстава износи **660.000,00 дин**.

Критеријум за коришћење средстава за трошкове превоза за долазак и повратак са рада - позиција 529.6

Критеријум за коришћење средстава за трошкове превоза за долазак и повратак са рада утврђен је чл. 118 тачка 1 Закона о раду и Правилником о раду ЈКП "Горица" Ниш. Исплата средстава врши се месечно, на основу износа месечне карте и броја дана проведених на послу.

Укупан износ планираних средстава износи **19.437.500,00 дин**.

2.5. Критеријуми за утврђивање накнаде Председника Управног одбора, Председника Надзорног одбора и чланова Управног и Надзорног: - позиција 526.0

Накнаде за рад Председника, чланова Управног и Надзорног одбора планирају се у складу са одлуком Управног одбора до износа утврђеним критеријумима односно у складу са закључком Градског већа града Ниша бр.134/39/2009-03 од 05.02.2009. године што месечно износи:

- председник Управног и Надзорног одбора 7.500,00 у нето износу,
- заменик председника Управног одбора 6.875,00 у нето износу,
- чланови Управног и Надзорног одбора 6.250,00 у нето износу

ЈКП "Горица" Ниш у свему је применила наведену одлуку и утврдила да укупан бруто износ планираних средстава износи **1.226.694,00 динара** са припадајућим порезима и доприносима.

2.6. Критеријуми за коришћење средстава за јубиларне награде - позиција 529.2

Коришћење средстава на име јубиларних награда планирају се у складу са појединачним Колективним уговором који је у процедури и добијањем сагласности од стране Оснивача.

У 2011. години планира се исплата јубиларних награда за 110 радника, који по закљученом Колективном Уговору стичу права на исту за проведених 10, 20 и 30 година радног стажа у комуналном предузећу ЈКП „Медиана“ и ЈКП „Горица“ Ниш, обзиром да су оснивањем ЈКП „Горица“ преузети из ЈКП „Медиана“ и наставили даљи рад у комуналној делатности.

План средстава за ове намене износи **6.381.189,00 динара** и биће коришћена за исплату јубиларних награда према динамици прилива средстава и стечених права.

6.7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Извори финансирања

Ред бр.	Извори	Остварење 2009	План 2010	Процена 2010	План 2011	Индекс		
						4:3	5:4	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Сопствена средства	4.553.964,00	12.353.424,00	14.050.615,00	33.715.925,00	271	118	273
2	Банкарски кредити		2.031.576,00	3.349.735,00	10.000.000,00		138	492
3	Остали извори		3.015.350,00					
Укупно:		4.553.964,00	17.400.350,00	17.400.350,00	43.715.925,00	382	100	251

Техничка структура инвестиција

Ред бр.	Назив објекта	Остварење 2009	План 2010	Остварено 2010 (процена)	План 2011	Индекс		
						4:3	5:4	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Грађ. објекти			325.440,00	15.654.000,00			
1.2	Инвест. у току							
Укупно 1:					15.654.000,00			
2	Опрема	4.553.964,00	17.400.350,00	17.074.910,00	28.061.925,00	382	98	161
Укупно 2:					28.061.925,00			
Свега 1+2 :		4.553.964,00	17.400.350,00	17.400.350,00	43.715.925,00	382	100	251

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2011. год.

Сектор: Зеленило				
р. бр.	Назив инвестиције	ко м	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)
I РЈ „ОДРЖАВАЊЕ ЗЕЛЕНИЛА“				
1	Трактор за кошење „Олеомас“	2	600.000,00	1.200.000,00
2	Приколица за фрезу	1	30.000,00	30.000,00
3	Самоходна линијска косачица	2	170.000,00	340.000,00
4	Самоходна ротациона косачица	5	130.000,00	650.000,00
5	Моторна коса - леђна	5	160.000,00	800.000,00
6	Шишалица за живу ограду	3	60.000,00	180.000,00
7	Мотокултиватор	5	370.000,00	1.850.000,00
8	Моторна тестера	2	70.000,00	140.000,00
9	Моторна пумпа за поливање	2	15.000,00	30.000,00
10	Нисконосећа приколица	1	470.000,00	470.000,00
11	Дробилица која издробљени материјал одлаже у камион	1	2.160.000,00	2.160.000,00
12	Скенер	1	10.000,00	10.000,00
13	Резач	1	4.000,00	4.000,00
14	Штампач у боји	1	45.000,00	45.000,00
15	Рачунар	1	55.000,00	55.000,00
16	Канцелар. столице са механизмом	3	6.000,00	18.000,00
17	Канцеларијске столице	17	3.000,00	51.000,00
18	Канцеларијски сто	5	8.000,00	40.000,00
19	Двокрилни ормар	3	8.000,00	24.000,00
20	Двокрилни ормар са стаклом	1	10.000,00	10.000,00
21	Тракасте завесе 1.50 м	3	5.000,00	15.000,00
	УКУПНО I :			8.122.000,00
II РЈ „ПРОИЗВОДЊА“				
	Милка Протић			
1	Стакленик 300 м2	1	340.000,00	340.000,00
2	Дробилица капацитета 20 м3/х	1	1.490.000,00	1.490.000,00
3	Електро-сито за пресејавање лишћара	1	500.000,00	500.000,00
4	Реконструкција јапана III и IV	1	500.000,00	500.000,00
5	Изградња струје и воде у расаднику „Канал“	1	300.000,00	300.000,00
6	Изградња система за наводњавање у расаднику „Канал“	1	250.000,00	250.000,00
7	Леђни тример	1	160.000,00	160.000,00
8	ИМТ фреза дизел 509	1	200.000,00	200.000,00
9	Шишалица за живицу	1	60.000,00	60.000,00
10	Скенер	1	6.000,00	6.000,00
12	Канцеларијски сто	1	8.000,00	8.000,00
13	Канцеларијска столица	4	3.000,00	12.000,00

14	Ормар за документацију	1	8.000,00	8.000,00
	УКУПНО II :			3.834.000,00
III	РЈ „КОМЕРЦИЈАЛА“			
1	Мање доставно возило	1	1.500.000,00	1.500.000,00
2	Клима уређаји - већи	1	25.000,00	25.000,00
3	Клима уређаји - мањи	1	22.000,00	22.000,00
4	Реконструкција свих цвећара	4	200.000,00	800.000,00
5	Објекат цвећара - киоск	1	850.000,00	850.000,00
6	Објекат за малопродају (мањи)	1	650.000,00	650.000,00
7	ТА пећ 6 KW	2	45.000,00	90.000,00
8	Канцеларијске столице	8	3.000,00	24.000,00
	УКУПНО III :			3.961.000,00
СЕКТОР „ЗЕЛЕНИЛО“			УКУПНО:	15.917.000,00

Сектор: Сигнализација				
р. бр	Назив инвестиције	ко м	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)
1	Пут. воз. носив. до 2,5 Т прод кабина и товарни простор пок. цирадом	1	2.000.000,00	2.000.000,00
2	Пикап	1	1.100.000,00	1.100.000,00
3	Машина за прање топлем водом	1	86.400,00	86.400,00
4	Агрегат 8,5 кЊ	1	130.000,00	130.000,00
5	Стационарна машина за сечење, дубине сечења до 14 см (маја)	1	40.000,00	40.000,00
6	Апарат за електро варење 180 А	1	35.000,00	35.000,00
7	Брусилица 2000 Њ	1	15.000,00	15.000,00
8	Шрафилица	1	7.000,00	7.000,00
9	Опрема за откривање трасе каблова под земљом	1	21.600,00	21.600,00
10	Логички анализатор са 8 улаза	1	23.800,00	23.800,00
11	Инфра црвени даљиномер	1	16.200,00	16.200,00
12	Десктоп рачунар C2D, 2-2,5 MHz са графичком картицом - miditoЊер	2	75.600,00	151.200,00
13	Лаптоп рачунар 2,2 GHz	1	86.400,00	86.400,00
14	Ласерски црно бели штампач HP Laser Jet P2055d	1	32.400,00	32.400,00
15	Скенер А4 HP	1	9.000,00	9.000,00
16	Израда радионице 150 м2	1	2.268.000,00	2.268.000,00
17	Асфалтирање круга са израдом атмосферске канализације 150 м2	1	1.296.000,00	1.296.000,00
18	Израда магацинског простора 200м2	1	3.100.000,00	3.100.000,00
СЕКТОР СИГНАЛИЗАЦИЈА				10.418.000,00
УКУПНО:				

Сектор: Погребне услуге				
р. бр.	Назив инвестиције	ком	Јед. цена	Укуп. цена

			(дин.)	(дин.)
1	Објекат контејнерског типа	5	500.000,00	2.500.000,00
2	Топлотна изолација зграде	1	300.000,00	300.000,00
3	Погребно возило - електро	1	1.200.000,00	1.200.000,00
4	Теретно возило 3Т	1	2.700.000,00	2.700.000,00
5	Леђна шишалица „Алпина“	6	60.000,00	360.000,00
6	Компјутер са опремом	4	50.000,00	200.000,00
7	Ручна колица за покојнике	2	200.000,00	400.000,00
8	Трактор са приколицом	1	1.500.000,00	1.500.000,00
9	Цистерна за воду	1	2.500.000,00	2.500.000,00
10	Трактор са раоником „Тома Винковић“	1	1.050.000,00	1.050.000,00
11	Моторна пумпа за воду	1	12.000,00	12.000,00
12	Флекс водена машина	2	60.000,00	120.000,00
13	Погребно возило	1	2.500.000,00	2.500.000,00
СЕКТОР „ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“				15.342.000,00
УКУПНО:				
Сектор за одржавање информационе технологије и развој				
р. бр.	Назив инвестиције	ком	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)
1	Персонални рачунар IBM P4 TFT 19"	3	55.000,00	165.000,00
2	Бушилица 550 Њ	1	10.000,00	10.000,00
3	Акумулаторска шрафилица	1	20.000,00	20.000,00
4	Електрична хефталица	1	10.000,00	10.000,00
5	Кружна тестера Ø300 видијум	2	10.000,00	20.000,00
6	Гарнитура шрафцигера	1	2.000,00	2.000,00
7	Турпије за дрво	1	2.000,00	2.000,00
8	Ручно ренде „Синсобли“	2	5.000,00	10.000,00
9	Ручно ренде „Допубли“	2	5.000,00	10.000,00
10	Штемајни (глета) од 10 до 30 mm (комплет)	1	5.000,00	5.000,00
11	Бургије за дрво од 3 до 15 mm (комплет)	1	2.000,00	2.000,00
12	Ручна тестера за сечење (фушмајз)	1	1.000,00	1.000,00
13	Тестера видијум за ручни циркулар „Макита“ Ø 160 mm	1	30.000,00	30.000,00
14	Чекић 0,4 кг	1	1.500,00	1.500,00
15	Чекић 0,5 кг	1	1.500,00	1.500,00
16	Армирачка клешта	2	1.500,00	3.000,00
17	Мопед АПН 6	3	100.000,00	300.000,00
18	Стона бушилица до Ø20 mm	1	50.000,00	50.000,00
19	Електрична брусилица - мања	1	20.000,00	20.000,00
20	Електрична брусилица - већа	1	30.000,00	30.000,00
21	Апарат за заваривање 180 А	1	30.000,00	30.000,00
22	Вулканизерска пегла мања	1	20.000,00	20.000,00
23	Ултразвучна када за прање делова	1	50.000,00	50.000,00
24	Мерни и контролни алат и прибор	1	100.000,00	100.000,00

25	Пнеуматски пиштољ за одвијање вијака	1	20.000,00	20.000,00
26	Маска за заваривање	1	20.000,00	20.000,00
27	Персонални рачунар Лап-топ	2	60.000,00	120.000,00
28	Котао (електрична енергија)	1	65.000,00	65.000,00
29	Радијатор за нову канцеларију	1	36.000,00	36.000,00
СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ ИТ И РАЗВОЈ УКУПНО:				1.154.000,00

Сектор: ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА					
Р. б	Назив инвестиције	Јед. мере	Кол.	Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)
1	Ормар за документацију са гардеробером (400x200x50)	ком	5	40.000,00	200.000,00
2	Преградни зид	м2	10	1.300,00	13.000,00
3	Рачунари	ком	5	50.000,00	250.000,00
4	Надоградња рачунара	ком	4	5.000,00	20.000,00
5	Монитори за рачунаре (раван екран)	ком	4	15.000,00	60.000,00
6	Мултифункционални уређај	ком	1	50.000,00	50.000,00
7	Сто	ком	1	10.000,00	10.000,00
8	Столице	ком	4	1.500,00	6.000,00
9	Тракасте завесе	м2	28	1.375,00	34.375,00
10	Тепих стазе	м	21	550,00	11.550,00
11	Уређење простора чајне кухиње и санит. чвора	ком	1	50.000,00	50.000,00
СЕКТОР "ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА" УКУПНО:					704.925,00

Сектор: ПРАВНИХ ПОСЛОВА					
Р. бр.	Назив инвестиције	ком		Јед. цена (дин.)	Укуп. цена (дин.)
1	Клима уређај	2		25.000,00	50.000,00
2	Усисивач	2		10.000,00	20000
3	ТА пећ	2		30.000,00	60.000,00
4	Рачунар	1		50.000,00	50.000,00
СЕКТОР "ПРАВНИХ ПОСЛОВА" УКУПНО:					180.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1	СЕКТОР ЗЕЛЕНИЛО	15.917.000,00
2	СЕКТОР СИГНАЛИЗАЦИЈА	10.418.000,00
3	СЕКТОР ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ	15.342.000,00
4	Сектор за одржавање информационе технологије и развој	1.154.000,00
5	СЕКТОР ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА	704.925,00
6	СЕКТОР ПРАВНИХ ПОСЛОВА	180.000,00
	УКУПНО:	43.715.925,00

План отплате инвестиционог кредита

На основу досадашњих услова коришћења ових кредита даје се план отплате на годишњем нивоу обзиром да план отплате по месецима обиман обрачун.

- Износ кредита : 10.000.000,00
- Рок отплате: 5 година
- Каматна стопа: 6,5% год.

Ред. бр.	Период отплате на г/н	Камата (годишња)	Рата	Ануитет	Остатак дуга
1	2011 год.	650.000,00	2.000.000,00	2.650.000,00	8.000.000,00
2	2012 год.	520.000,00	2.000.000,00	2.520.000,00	6.000.000,00
3	2013 год.	390.000,00	2.000.000,00	2.390.000,00	4.000.000,00
4	2014 год.	260.000,00	2.000.000,00	2.260.000,00	2.000.000,00
5	2015 год.	130.000,00	2.000.000,00	2.130.000,00	/
	Салдо:	1.950.000,00	10.000.000,00	11.950.000,00	/

Просечни месечни ануитет износи: **199.167,00 динара**

6.8 ПЛАН НАБАВКЕ

ПЛАН НАБАВКИ ЗА 2011 ГОДИНУ А) НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН ПРИМЕЊУЈЕ ДОБРА

Р.бр.	Предмет набавке	Бр. ком.	Процењена вредност	Врста поступка	Квартал	Реализација
1.	Трактор за кошење ОЛЕО-МАК	2	1.200.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
2.	Трактор са приколицом	1	1.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
3.	Трактор са раоником Тома Винковић	1	1.050.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
4.	<u>Опрема за одржавање зеленила</u> Приколица за фрезу Самоходна линијска косачица Самоходна ротациона косачица Моторна коса-леђна Шишалица за живу ограду (ком.1) Моторна тестера Моторна пумпа за поливање Леђни тример ИМТ фреза дизел Шишалица за живицу Леђна шишалица Моторна пумпа за воду	1 2 5 5 1 2 2 19 1 1 6 1	2.971.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Јануар-Децембар	
5.	Мотокултиватор	5	1.850.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Јануар-Децембар	
6.	Дробилица већа	1	2.160.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
7.	Дробилица мања	1	1.490.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
8.	Нисконосећа приколица	1	470.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	

9.	Мање доставно возило	1	1.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
10.	Возило носивости до 2,5т	1	2.000.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
11.	Пикап возило	1	1.100.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
12.	Погребно возило електро	1	1.200.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
13.	Теретно возило носивости до 3,5 т	1	2.700.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
14.	Цистерна за воду	1	2.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
15.	Мопед	3	300.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
16.	Стакленик	300 м2	340.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
17.	Електросито	1	500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
18	Ручна колица за покојнике	2	400.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
18 а	Објект цвећара – киоск	1	850.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
18 б	Објект за малопродају – мањи киоск	1	650.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
18 в	Погребно возило	1	2.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
19	Опрема за одржавање Бушилице Кружне тестере Гарнитуре шрафцигера Видијумске тестере Бургије Стона бушилица Апарат за заваривање Када за прање делова Мерни и контролни алат Ситни потрошни алат (чекић, клешта и др.)		491.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	

20.	Канцелариј. намештај и ситан инвентар Канцеларијски сто Канцеларијске столице Канцеларијске столице са мех. Ормар за документацију Двокрилни ормар Двокрилни ормар са стаклом Кафе бифе Тракасте завесе Тепих стазе Зидне преграде	7 33 3 6 3 1 23 21 10 м2	534.925,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
21.	Рачунари и рачунарска опрема Десктоп рачунари Лап топ рачунари Резач Скенер Штампач у боји Ласерски црно бели штампач Надоградња за десктоп рачунаре Мултифункционални уређај Монитори	16 4 1 3 1 1 4 1 4	1.343.600,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
22	Канцеларијски материјал		2.000.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
23	Заштитна опрема		2.800.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
24	Ауто гуме		600.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Други	
25	Резерни делови		4.037.550,00 дин.	Отворени поступак	Први	
26	Гориво, дизел гориво и деривати нафте		8.505.564,00 дин.	Отворени поступак	Први	
27	Уља, мазива и техн. Течности		600.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
28	Угаљ		1.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
29	Ауто гас		300.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
УКУПНО:			51.943.639,00 ДИН			

УСЛУГЕ

Р.бр.	Предмет набавке	Бр.ком.	Процењена вредност	Врста поступка	Квартал	Реализација
1.	Услуге осигурања		2.000.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Први	
2.	Одржавање возила и објеката		3.594.300,00 дин.	Отворени поступак	Први	
3.	Стручно усавршавање		200.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Јануар-Децембар	
4.	Услуге репрезентације		1.562.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Јануар-Децембар	
2.	Услуге кредитирања		30.000.000,00 дин.	Отворени поступак	Први	
	УКУПНО:		37.356.300,00 дин.			

РАДОВИ

Р.бр.	Предмет набавке	Бр. ком.	Процењена вредност	Врста поступка	Квартал	Реализација
1.	Контејнери	5	2.500.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Четврти	
2.	Магацински простор	200 м2	3.100.000,00 дин.	Набавка мале вредности	Трећи	
	УКУПНО:		5.600.000,00 дин.			

Б) НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

Р.бр.	Предмет набавке	Бр. ком.	Процењена вредност	Време набавке		
1.	Асортиман саобраћајне сигнализације		23.874.170,00 дин.	Фебруар-Новембар		
2.	Гранит и грађевински материјал		36.125.000,00 дин.	Јануар-Децембар		
3.	Готови производи и сировине		3.353.027,00 дин.	Јануар-Децембар		
4.	Материјал за одржавање ком.објеката		1.172.380,00 дин.	Јануар-Децембар		
5.	Грађевински материјал(бетон, цемент и др.)		4.555.100,00 дин.	Јануар-Децембар		
6.	Трговачка роба и готови производи		28.299.277,00 дин.	Јануар-Децембар		
7.	Котао и радијатор		101.000,00 дин.	Јануар		
8.	Клима уређаји	4	97.000,00 дин.	Март		
9.	ТА пећи	4	150.000,00 дин.	Октобар		
10.	Усисивачи	2	20.000,00 дин.	Фебруар		
11.	Опрема за сигнализацију		158.400,00 дин.	Март		
12.	Приколица за фрезу	1	30.000,00 дин.	Март		
13.	Машина за прање топлем водом	1	86.400,00 дин.	Мај		
14.	Агрегат	1	130.000,00 дин.	Октобар		
15.	Флекс водена машина	2	120.000,00 дин.	Фебруар		
16.	Материјал за изолацију		290.000,00 дин.	Октобар		
	УКУПНО:		98.561.754,00 дин.			

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1.	Добра	51.943.639,00 дин.
2.	Услуге	37.356.300,00 дин.
3.	Радови	5.600.000,00 дин.
4.	Набавке на које се закон не примењује	98.071.584,00 дин.
	УКУПНО:	192.971.523,00 дин.

7. ПЛАНИРАЊЕ СРЕДСТАВА ЗА СПРОВОЂЕЊЕ СОЦИЈАЛНОГ ПРОГРАМА У 2011. год.

ЈКП “ГОРИЦА” Ниш је отпочело са радом 01.07.2009. године преузимањем запослених из ЈКП “МЕДИАНА” Ниш и нема вишка запослених .

Потребе за уређењем и очувањем зелених површина у граду су све веће те се може очекивати да се број запослених у ЈКП “ГОРИЦА” Ниш постепено повећава у 2011. години, посебно у оперативним секторима.

Међутим, ЈКП “ГОРИЦА” Ниш планира у 2011.години социјални програм који ће запосленима гарантовати запосленост , редовну исплату зарада и накнада зарада у складу са Правилником о раду и законским прописима и то на тај начин што ће сви запослени на неодређено време у ЈКП “ГОРИЦА” Ниш, на дан потписивања Социјалног програма, задржати свој статус, на радним местима и у складу са стручном спремом за то радно место и радним искуством.

Без воље запосленог и његове сагласности запосленом не би престао радни однос у ЈКП “ГОРИЦА” Ниш по основу социјалног програма.

Потписници Социјалног програма су:

- за Град Ниш, Управа за комуналне делатности, енергетику и саобраћај
- за ЈКП “ГОРИЦА” Ниш, директор Бранимир Јездимировић, дипл.инж.маш. и
- за запослене Представници репрезентативних синдиката запослених

СОЦИЈАЛНИ ПРОГРАМ ЗА ЈКП “ГОРИЦА”НИШ

1.

У овом социјалном програму термини имају следеће значење:

- Оснивач , означава Управу за комуналне делатности, енергетику и саобраћај као надлежну управу Града Ниша,
- Послодавац , означава предузеће ЈКП “Горица” Ниш, које је формирано као јавно комунално предузеће које обавља послове уређивања и одржавања паркова, зелених и рекреационих површина, гробаља и сахрањивања, хоризонталне, вертикалне и светлосне сигнализације ,
- Запослени , означава лица која су се на дан закључења овог Социјалног програма затекла у радном односу на неодређено време у ЈКП “ГОРИЦА” Ниш.

2.

Основу социјалног програма чини гаранција запослености.

3.

Послодавац се обавезује да у време важења Социјалног програма редовно исплаћује зараде и накнаде зарада запосленима у складу са Правилником о раду и законским прописима.

Послодавац прихвата да планира и обезбеђује средства за подизање радног и животног стандарда запослених који се односе на радни простор, опрему за рад, средства за заштиту и безбедност здравља на раду.

4.

Социјални програм у ЈКП "ГОРИЦА"Ниш у 2011. могу користити највише петоро запослених и то уз њихову сагласност уз исплату отпремнине у висини три просечне зараде у предузећу што би износило укупно **600.000,00 динара** и исплате једнократне новчане помоћи у фиксном износу и то:

- 10.000 динара до 10 година проведених у радном односу,
- 20.000 динара од 10 до 15 година проведених у радном односу,
- 30.000 динара од 15 до 20 година проведених у радном односу,
- 40.000 динара од 20 до 25 година проведених у радном односу,
- 50.000 динара од 25 до 30 година проведених у радном односу,
- 60.000 динара преко 30 година проведених у радном односу,
- 70.000 динара којима недостаје две године до стицања једног од услова за пензију,
- 80.000 динара инвалидима рада, без обзира на степен инвалидности,
- 80.000 динара самохраној мајци са дететом до две године живота

Запосленом се може понудити и:

- преквалификација-доквалификација ,
- оспособљавање за послове у другом предузећу,
- престанак радног односа и пријављивања на Завод за тржиште рада ради остваривања права до испуњења услова за пензију.

Запосленом који прихвати једну од могућности за решавање његовог социјално економског положаја у предузећу, може да престане радни однос само на основу његове писане сагласности након исплате отпремнине, једнократне новчане накнаде или по завршеној преквалификацији- доквалификацији, оспособљавању за друге послове или пријављивању на Завод за тржиште рада.

Средства за исплату отпремнина у износу од **600.000,00 динара** обезбеђује ЈКП „Горица“ Ниш, а средства за исплату једнократне новчане помоћи и потребну преквалификацију-доквалификацију и оспособљавање обезбеђују се из буџета Оснивача Града Ниша, Завода за тржиште рада и других средстава која се за ту намену могу обезбедити у складу са законом.

5.

Овај Социјални програм ће се примењивати као самостални општи акт, чија је важност до 31.12.2011. године и односи се само на запослене који не испуњавају ни један од услова за одлазак у пензију.

Након престанка важности овог Социјалног програма, Послодавац може сачинити Програм технолошког вишка запослених у ЈКП „ГОРИЦА“Ниш који ће решавати у складу са одредбама Закона, Правилника о раду и посебног Програма решавања вишка запослених у ЈКП „ГОРИЦА“ Ниш.

6.

Контролу поштовања овог Социјалног програма врше његови потписници

7.

У случају било каквог неспоразума у вези примене овог Социјалног програма потписници се обавезују да исти реше мирним путем, а у противном уговара се надлежност суда у Нишу.

8. ЗАКЉУЧАК

Програм пословања ЈКП „Горица“ Ниш за 2011. годину сачињен је на основу пројекције остварених резултата за 2010. годину и планираних прихода и расхода за 2011. годину, у складу са развојном концепцијом града Ниша, потребама корисника услуга према расположивим ресурсима и општим макроекономских оквира садржаних у планским документима Републике и локалне самоуправе.

Планирани приходи и расходи проистичу из реалног физичког обима пословања и ангажовања елемената процеса рада у 2011. години, а у циљу редовног и квалитетног пружања услуга из поверене делатности као основне функције у пословању предузећа.

Приходи и расходи утврђени у обиму и структури који обезбеђује њихово билансно уравнотежење и уколико се реализују на предложени начин, обезбеђују позитивно финансијско пословање на крају пословне године.

* Планирани приходи

Планирани приходи износе 542.336.627,48 динара и по изворима финансирања имају следећу структуру:

- планирана средства по основу услуга комуналне инфраструктуре и комуналних објеката који се финансирају из средстава буџета Града Ниша износе 303.708.511,00 динара са учешћем од 56% у укупном приходу предузећа и сопствених извора средстава од 238.628.116,00 или 44% и представљају реалну претпоставку стабилних извора финансирања.
- планирани приходи у 2011. години су већи за 10% од планираних за 2010. годину, односно за 18% у односу на процену остварења за 2010. годину. Оваква динамика планираних прихода проистиче из увећаног обима планираних услуга на одржавању и реализацији појединих програма који нису реализовани у 2010. години због изостајања сагласности Оснивача за њихову реализацију, за шта очекујемо да се добије сагласност у овој години. Такође на висину планираних прихода има и делимични утицај корекција цена услуга за коју се очекује сагласност Оснивача, а у циљу њиховог довођења на економски оправдани ниво.

* Планирани расходи

Планирани расходи износе 542.009.122,48 динара и по својој структури и намени прилагођени су несметаном функционисању предузећа и остварењу планираних прихода. Код планирања појединих позиција расходи по наменама, код њиховог утврђивања максимално је заступљен принцип рационалног трошења уз задовољење општих критеријума квалитета у вршењу услуга.

*** Резултат пословања**

Реализацијом програма пословања у целини ЈКП “Горица” би остварила позитиван финансијски резултат у износу од 327.505,00 дин. што представља значајан успех у пословању предузећа. Током реализације Програма пословања очекујемо редовни прилив из Буџета града што би допринело стабилнијем и сигурнијем пословању предузећа у датим условима.

*** Пословна политика и организација рада**

У 2011 години Програм пословања на предложени начин по обиму и структури прихода и расхода представља један амбициозни пројекат који захтева изузетне напоре на његовој реализацији.

У том смислу Предузеће ће пословну политику фокусирати на потпуном остварењу следећих претпоставки:

- организацију рада прилагођаваће најоптималнијим захтевима у вршењу делатности,
- спроводиће све предлоге на успешној реализацији програма одржавања од стране Оснивача, подржаће реализацију и нових програма који се финансирају из других извора као допунске изворе прихода.
- спровешће све активности на осавремењавању система комуникационих веза у пословању предузећа, увођењем савремене опреме и софтвера и подизању нивоа информационе технологије и аутоматске обраде података.

*** Развојна концепција**

Од оснивања ЈКП Горица Ниш, развојну концепцију базира на следећим претпоставкама:

- постојећу опрему коју је преузимањем добила од ЈКП „Медиане“ Ниш, а која је у већем обиму технички и временски застарела, настоји да замени новом.
- позитивно промени квалификациону структуру запослених, упошљавањем дефицитарних кадрова који би могли да учествују у најсложенијим пројектима, надзора и предлагања нових пројеката.
- учествовање у пројектима који се реализују преко Скупштине града или ресорних управа а односе се на подизање квалитета одржавање зелених површина и очувања животне и радне средине а који се финансирају од стране одређених владиних или невладиних организација.



.....Програм пословања 2011.

Општа констатација у реализацији програма пословања „ЈКП Горица“ у досадашњем раду је позитивна јер се предузеће тако позиционирало да у сваком тренутку може извршавати постављене задатке а у складу са одлукама о оснивању и вршењу делатности.



ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ
УПРАВНИ ОДБОР
ПРЕДСЕДНИЦА

Соња Поповић дипл.инг.з.ж.с.

ПРИЛОГ 1. Зараде и издаци - План 2010

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	ЗАРАДА (из ПП ОД и ЗИП обрасца)*	ИСПЛАТЕ ПО УГОВОРИМА** Н.О. и У.О.	Друга примања (јубилар.награде, солидар. помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова за служб.путовања, за долазак и одл. са рада и за рад на терену	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Јануар	19.787.729	140.128	225.000	1.534.650		494	
Фебруар	19.401.335	140.127	225.000	1.538.980		506	
Март	22.945.889	140.128	225.000	1.531.232		514	
Април	21.916.072	150.127	225.000	1.536.560		525	
Мај	21.169.824	140.127	225.000	1.534.999		527	
Јун	22.371.700	140.128	225.000	1.537.801		528	
Јул	23.221.700	140.128	225.000	1.538.222		528	
Август	21.183.576	150.127	225.000	1.537.722		529	
Септембар	22.358.576	140.127	225.000	1.537.621		529	
Октобар	20.983.576	150.127	225.000	1.537.722		529	
Новембар	21.875.452	140.127	225.000	1.537.152		530	
Децембар	22.675.748	150.127	225.000	1.536.852		530	
Укупно:	259.891.177	1.721.528	2.700.000	18.439.513			

ПРИЛОГ 2. Зараде и издаци - План 2010, - Процена

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	Зарада (из ПП ОД и ЗИП образаца)*	ИСПЛАТЕ ПО УГОВОРИМА** Н.О. и У.О.	Друга примања (јубилар. награде, солидарна помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за служб. путов, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Јануар	18.665.783	61.370		1.185.883		467	
Фебруар	18.938.707	61.370	153.345	1.088.538		466	
Март	18.567.289	89.608	45.370	1.205.829		478	
Април	18.889.744	233.334	143.394	1.257.897		477	
Мај	20.066.355	89.608	143.394	1.281.305		497	
Јун	20.694.069	89.608	139.371	1.356.648		529	
Јул	20.719.945	89.608	145.575	1.364.827		526	
Август	20.947.965	143.072	207.465	1.399.090		524	
Септембар	21.004.172	143.072	142.458	1.499.978		524	
Октобар	20.863.537	175.346	142.458	1.511.013		531	
Новембар	20.875.452	140.127	225.000	1.637.152		530	
Децембар	20.547.567	225.605	328.190	1.711.942		530	
Укупно:	240.780.585	1.541.728	1.816.020	16.500.102			

ПРИЛОГ 3. Зараде и издаци - План 2011. - (Старозапослени)

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	Зарада (из ПП ОД и ЗИП образаца)*	ИСПЛАТЕ ПО УГОВОРИМА** Н.О. и У.О.	Друга примања (јубилар. награде, солидарна помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за служб.путев, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Јануар	20.709.617	370.851	168.812	1.500.100		500	
Фебруар	20.221.602	370.851	722.344	1.580.000		500	
Март	22.287.000	370.851	1.502.082	1.570.000		500	
Април	21.409.800	370.851	1.046.043	1.570.000		500	
Мај	20.538.715	136.477	1.325.111	1.570.000		500	
Јун	21.756.135	136.477	1.111.674	1.570.000		500	
Јул	21.648.210	136.476	428.620	1.550.000		500	
Август	20.465.250	136.476	168.077	1.550.000		500	
Септембар	20.535.354	136.476	336.153	1.620.000		500	
Октобар	20.641.350	136.476	336.103	1.620.000		500	
Новембар	21.550.425	136.476	61.644	1.620.000		500	
Децембар	22.406.342	136.476	162.076	1.645.895		500	
Укупно:	254.169.800	2.575.214	7.368.739	18.965.995			

* Без пореза и доприноса послодавца

**Укључене све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 4. Зараде и издаци - План 2011 - Новозапослени

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	Зарада (из ПП ОД и ЗИП образаца)*	ИСПЛАТЕ ПО УГОВОРИМА** Н.О. и У.О.	Друга примања (јубилар. награде, солидарна помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за служб. путов, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Јануар	493.095			94.105		14	
Фебруар	778.398			110.000		21	
Март	1.471.038			110.000		42	
Април	1.642.554			110.000		42	
Мај	1.685.433			110.000		46	
Јун	1.728.312			110.000		47	
Јул	1.728.312			110.000		48	
Август	1.771.191			110.000		48	
Септембар	1.814.070			110.000		50	
Октобар	1.814.070			110.000		50	
Новембар	1.814.070			110.000		50	
Децембар	1.468.013			110.000		50	
Укупно:	18.208.556			1.304.105			

* Без пореза и доприноса послодавца

ПРИЛОГ 5. Зараде и издаци - План 2011 - Збир (старозапослени + новозапослени) - Образац 3

(новчани износи у динарима)

МЕСЕЦ	Зарада (из ПП ОД и ЗИП образаца)*	ИСПЛАТЕ ПО УГОВОРИМА** Н.О. и У.О.	Друга примања (јубилар. награде, солидарна помоћ, отпремнине)	Накнада трошкова (за служб. путов, за долазак и одлазак са рада и за рад на терену)	Зарада из добити (дивиденда)	Број запослених	Број лица ангажованих по уговору
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Јануар	21.202.712	370.851	168.312	1.594.205		514	7
Фебруар	21.000.000	370.851	722.344	1.690.000		521	7
Март	23.758.038	370.851	1.502.082	1.680.000		542	7
Април	23.052.354	370.851	1.046.043	1.680.000		542	7
Мај	22.224.148	136.477	1.325.111	1.680.000		546	4
Јун	23.484.447	136.477	1.111.674	1.680.000		547	4
Јул	23.376.522	136.476	428.620	1.660.000		548	4
Август	22.236.441	136.476	168.077	1.660.000		548	4
Септембар	22.349.424	136.476	336.153	1.730.000		550	4
Октобар	22.455.420	136.476	336.103	1.730.000		550	4
Новембар	23.364.495	136.476	61.644	1.730.000		550	4
Децембар	23.874.355	136.476	162.076	1.755.895		550	4
Укупно:	272.378.356	2.575.214	7.368.239	20.270.100			

* Без пореза и доприноса послодавца

**Укључене све врсте уговора и накнаде за чланове управног и надзорног одбора

ПРИЛОГ 6

РАСХОДИ ПУ УГОВОРИМА (У ДИНАРИМА)	Бр.	Претходна година (План)	Текућа година	Индекс (у %) текућа/претходна
Трошкови уговора о привременим и повременим пословима				
Уговори о делу	2	200.000	242.200	121
Ауторски уговори	3	200.000	210.000	105
Трошкови накнада члановима Управног и Надзорног одбора	9	1.321.528	1.226.694	93
УКУПНО (1+2+3+4)		1.721.528	1.678.894	98

ПРИЛОГ 7

ДРУГА ПРИМАЊА (у динарима)	Бр.	Претходна година (План)	Текућа година	Индекс (у %) текућа/претходна
Отпремнине	6	1.350.000	800.000	59
Солидарна помоћ	10	500.000	187.550	37
Укупно (1+2)	16	1.850.000	987.550	
Јубиларне награде	110	850.00	6.381.189	750
Укупно (3+4)	126	2.700.000	7.368.739	

ПРИЛОГ 8.

НАКНАДА ТРОШКОВА (у динарима)	Бр.	Претходна година (План)	Текућа година	% текућа/претходна 2008/2009	
Накнада трошкова смештаја и исхране на служб.путу	1	600.000	820.000		
Накнада трошкова превоза на службеном путу	2	50.000	12.600		
Накнада трошкова превоза на радно место и са рад.места	3	17.139.513	19.437.500		
Накнада трошкова смештаја и исхране на терену	4	/	/		
Остале накнаде	5	300.000			
УКУПНО (1+2+3+4+5)		18.089.513	20.270.100		

ПРИЛОГ 9.

ЗАРАДА ИЗ ДОБИТИ (у динарима)	Претходна година (План)	Претходна година (Реализација)	Текућа година	% (3/1)*100	% (3/2)*100
	1	2	3	4	5
Зарада из добити	-	-	-	-	-

ПРИЛОГ 10. ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ (У ДИНАРИМА)

МЕСЕЦ	Јубиларне награде (План 2009)	Јубиларне награде (Реализација 2009)	Јубиларне награде (План 2010)	Број прималаца (План 2010)	Број прималаца (Реализација 2011)	Број прималаца (План 2011)	Просек (1/4)	Просек (2/5)	Просек (3/6)	% (3/1*100)	% (7/9*100)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Јануар					162.812	4					
Фебруар			250.000	5	497.234	4					
Март			100.000	2	974.479	17					
Април			100.000	2	1.046.043	16					
Мај			100.000	2	1.225.111	24					
Јун			100.000	2	866.564	21					
Јул			200.000	4	428.620	7					
Август					278.350	2					
Септембар					336.153	4					
Октобар					336.103	4					
Новембар					61.644	2					
Децембар					168.076	2					
Укупно:			850.000	17	6.381.189	110					

ПРИЛОГ 11. ОТПРЕМНИНЕ

МЕСЕЦ	Отпремнине (План 2009)	Отпремнине (Реализација 2009)	Отпремнине (План 2010)	Број прималаца (План 2010)	Број прималаца (Реализација 2011)	Број прималаца (План 2011)	Просек (1/4)	Просек (2/5)	Просек (3/6)	% (3/1*100)	% (7/9*100)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Јануар											
Фебруар											
Март											
Април			405.000	3	142.000	1					
Мај											
Јун			405.000	3	142.000	1					
Јул											
Август											
Септембар			405.000	3	258.000	2					
Октобар											
Новембар			135.000	1	258.000	2					
Децембар											
Укупно:			1.350.000	10	800,00	6					