



ОПШТИНА ГРАЧАНИЦА
KOMUNA E GRAÇANICËS
MUNICIPALITY OF GRACANICA



Јавно - комунално предузеће "ЕКОЛОГИЈА" Д.Д.
Ndërtarrja publike - komunale "EKOLOGJIA" SH.A.

Бр/№г. 007/20 Дт/Дт. 29.05.2020
Грачаница - Graçanicë

ЈКР "ЕКОЛОГИЈА" DD GRAČANICA

Adresa: ulica Cara Lazara bb, Gračanca

POSLOVNI PLAN

SADRŽAJ:

Naziv i sedište kompanije	3
Organizaciona struktura.....	3
Proizvod	5
Vrste i planirani prihodi.....	8
Tržište.....	17
S.W.O.T. analiza.....	19
Menadžment.....	21
Pravni okvir poslovanja.....	25
Finansije.....	26
Zaključak.....	31

NAZIV I SEDIŠTE KOMPANIJE

Naziv lokalne kompanije za komunalne delatnosti, na prostoru opštine Gračanica je: **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE "EKOLOGIJA" DD GRAČANICA.**

Kompanija je 100% u vlasništvu osnivača opštine Gračanica, sa mogućnošću vlasničke transformacije u skladu sa zakonom, podzakonskim aktima i odlukama relevantnih organa JKP.

Sedište kompanije je u Gračanici u ulici Cara Lazara bb.

Preduzeće je organizovano kao jedinstvena radna i ekonomska celina sa svojstvom pravnog lica. Kompanija ima 4 sektora, kao organizacionih sastavnih delova, koji su radi lakšeg rukovođenja i utvrđivanja konkretnih poslova I radnih zadataka organizovani u niže organizacione jedinice.

ORGANIZACIONA STRUKTURA KOMPANIJE

Kompanija JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA, u pogledu strukture, organizovana je na sledeći način:

1. Sektor komunalne higijene, održavanja puteva i javnih površina,
2. Sektor Usluga,
3. Sektor za održavanje lokalne kanalizacione mreže,
4. Sektor za finansije i računovodstvo

1. U okviru sektora komunalne higijene, održavanja puteva i javnih površina, posluju dve jedinice i to:

- a) Komunalna jedinica,
- b) Jedinica za puteve,

Nadležnosti komunalne jedinice:

- Sakupljanje, iznošenje i odvoženje smeća iz domaćinstava lokala, javnih i komercijalnih ustanova,
- Održavanje zelenih i javnih površina,
- Čišćenje i uklanjanje divljih deponija

Nadležnost jedinice za puteve:

- Redovno održavanje lokalnih puteva (asfaltiranje i popravka puteva, postavljanje horizontalne i vertikalne signalizacije i dr.),
- Održavanje lokalnih puteva u zimskim uslovima,

2. U okviru sektora usluga, posluju sledeće četiri jedinice:

- A) Dimničarske usluge,
- B) Pijaca,
- C) Pogrebne usluge,
- D) Lokalna javna rasveta

a) U nadležnosti jedinice za dimničarske usluge je:

- održavanje dimnjaka domaćinstava i drugih objekata na teritoriji opštine,

b) U nadležnosti jedinice "Pijace" je:

- Organizovanje pijaca,
- Održavanje pijaca,
- Naplata usluga

c) U nadležnosti jedinice za pogrebne usluge je:

- Organizovanje pogreba i transporta pokojnika,
- Uređenje lokalnih grobalja (sakupljanje i čišćenje smeća i otpada, kosenje trave 3 do 4 puta godišnje, orezivanje ograde i šiblja i dr.),
- Izrada (betoniranje) okvira spomenika

d) U nadležnosti jedinice za lokalnu javnu rasvetu je:

- Održavanje javne ulične rasvete,
- Održavanje rasvete na javnim površinama i parkovima,
- Održavanje rasvete javnih sportskih objekata u vlasništvu opštine i drugih lokalnih kulturnih i sličnih objekata,

3. Sektor za održavanje lokalne kanalizacione mreže, posluje kao jedinstvena celina i u njegovoj nadležnosti je:

- Održavanje lokalne kanalizacione mreže,
- Održavanje kanalizacione mreže domaćinstava i privrednih subjekata uz plaćanje posebne tarife,
- Naplata usluga kanalizacije

5. Sektor za finansije i računovodstvo

Ovaj sektor deluje kao jedinstvena celina, sa zadacima koji se odnose na zakonitost i celishodnost rada kompanije u oblasti budžetskog i finansijskog poslovanja kompanije.

Osnovni zadaci ovog sektora su:

- Rukovođenje finansijskom disciplinom kompanije,
- Sačinjavanje budžetskih predviđanja (kratkoročnih i godišnjih)
- Sastavljanje budžeta,
- Izvršavanje budžeta,
- Rad na poslovima javnih nabavki kompanije,
- Vođenje računovodstva, poslova knjiženja i administriranja svih prihoda i rashoda kompanije
- Svi drugi poslovi vezani za finansije i finansijsko poslovanje kompanije,

PROIZVOD

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA je lokalna kompanija koja će biti osnovana za obavljanje komunalnih delatnosti, kao delatnosti od opšteg i lokalnog interesa i to:

- Sakupljanje i odvoženje smeća,
- Održavanje zelenih i javnih površina,
- Održavanje parkova i rekreacionih površina,
- Redovno održavanje loklanih puteva,
- Održavanje lokalnih puteva u zimskim uslovima,
- Održavanje dimnjaka domaćinstava i drugih objekata na teritoriji opštine,
- Organizovanje pijaca,
- Organizovanje pogreba i transport pokojnika,
- Uređenje lokalnih grobalja,
- Održavanje javne ulične rasvete,
- Održavanje rasvete na javnim površinama i parkovima,
- Održavanje rasvete javnih sportskih objekata u vlasništvu opštine i drugih loklanih kturnih i sličnih objekata,
- Održavanje lokalne kanalizacione mreže,
- Održavanje kanalizacione mreže domaćinstava uz plaćanje posebne tarife,

TRŽIŠTE

Opština Gračanica se sastoji od:

- 16 katastarskih zona sa 17 naselja i obuhvata teritoriju od približno 131, 25 km², na kojoj živi oko 25.000 stanovnika.
- Broj opštinskih trgova i parkova je 26 sa ukupnom površinom od 42.253,55m²,
- Broj sportskih objekata na teritoriji opštine je 23
- Ukupna dužina lokalne putne mreže iznosi : 215.000 m
- u opštini postoji ukupno 4526 stambenih objekata,
- 681 komercijalnih objekata,
- 52 industrijska objekta,

Što predstavlja dovoljnu početnu bazu, prostor za dalje širenje i unapređenje poslovanja i sticanje profita.

MARKETING

U smislu propagandnih aktivnosti, širenja saznanja o uslugama koje će pružati kompanija i afirmacije željenih ciljeva, namera osnivača je da koristi sve dostupne resurse informisanja, od lokalnih informativnih (radio, televizija) elektronskih medija, obaveštenja putem brošura, flajera i reklame u vidu ostvarenih rezultata u pogledu čistoće i komunalnog reda u opštini.

MENADŽMENT

U cilju sprovođenja politike kompanije, adekvatnog, efektivnog, zakonitog i svrsishodnog pružanja usluga potencijalnim klijentima, personalna rešenja vezana za rad i poslovanje će se sprovesti u skladu sa odredbama Zakona o javnim preduzećima br. 03/Z-087 i Zakona br. 04/L-111 o izmenama i dopunama Zakona o javnim preduzećima br.

03/Z-087, Zakona o izmenama I dopunama zakona br. 03/Z-087 o javnim preduzećima br.04/Z-111, unutrašnjim aktima i potrebama širenja ili vlasničke transformacije kompanije.

Organizacioni oblik i organizaciona struktua kompanije, se neće menjati pre dostizanja i postizanja postavljenih ciljeva.

Dalja transformacija kompanije, proširenje menadžmenta i upošljavanje drugih zaposlenih, zavisice isključivo od postignutih ciljeva i povećanja potrebe za pružanjem usluga klijentima.

PRAVNI OKVIR POSLOVANJA

Osnovni zakonski okvir za rad i poslovanje preduzeća čine, Zakon o lokalnoj samoupravi 03/I-040, Zakon o javnim preduzećima br. 03/Z-087 i Zakon br. 04/L-111 o izmenama i dopunama Zakona o javnim preduzećima br. 03/Z-087, Zakona o izmenama i dopunama zakona br. 03/Z-087 o javnim preduzećima br.04/Z-111, Zakon o poslovnim društvima br. 02/L-123, Pravilnik br. 02/2013 o kriterijumima za osnivanje lokalnih javnih preduzeća i učešće opština u upravnim odborima regionalnih vodovodnih preduzeća, kao i podzakonska akta, doneta od strane organa preduzeća, na osnovu zakona.

FINANSIJE

Početni kapital kompanije iznosi 10.000,00 (deset hiljada) € i isti će biti obezbeđen od strane osnivača.

Osnivač će bezbediti i potrebna finansijska sredstva za investicije i finansijsku održivost lokalnog preduzeća u okviru srednjeročnog okvira budžeta za period od 2016-2018 godine.

Podaci o projekciji potreba, širine tržišta, rashodima i profitu kompanije, ukazuju na kontinuitet poslovanja, profitabilnost, solventnost i likvidnost kompanije. Reallizacija postavljenih ciljeva, omogućenje poslovanja kompanije, aktivnosti i ideje predviđene biznis – planom, će imati vrlo pozitivne rezultate na celokupnu zajednicu u opštini i veliki dorinos širenju novih navika, komunalne discipline i opšte kulture svih građana.

1.UVOD

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA će biti prva lokalna kompanija sa kompleksnom strukturom i zadacima koji se mogu identifikovati kao delatnost pružanja usluga građanima, iz sledećih oblasti: komunalnih pijačnih, pogrebnih, usluga održavanja javnih zelenih površina, parkova, javnih igrališta i javne rasvete i kanalizacione mreže na teritoriji opštine Gračanica.

Namera osnivača je da kompaniju osnuje u skladu sa odredbama Zakona o poslovnim društvima br. 02/L-123, kao "Deoničarsko društvo", sa utvrđenim i u potpunosti isplaćenim kapitalom u vidu deonica nominalne vrednosti, koja će biti utvrđena osnivačkim aktom kompanije.

Dosadašnje pružanje ovog vida usluga u opštini se zbog kvaliteta, efektnosti i kontinuiteta pruženih usluga pokazao kao izuzetno neefektan i vrlo skup, zbog čega je lokalna samouprava, kao zakonski osnivač, odlučila da u skladu sa zakonom i potrebama za ovakvim vidom kompanije istu i osnuje.

Relevantno istraživanje tržišta, koje je obavljeno na osnovu sprovedene javne ankete, broj potencijalnih korisnika i potrebe građana govore u prilog opravdanosti i nužnosti osnivanja jedne ovakve kompanije.

1.1VIZIJA

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA je kompanija čije osnivanje i postojanje na području opštine ima realno opravdanje.

Ovo pre svega, što na teritoriji opštine ne postoji ni jedna ovakva ili slična kompanija, potom zbog posojanja realne potrebe za ovakvim vidom pružanja usluga stanovništvu i najzad što upravo ovakav oblik i način osnivanja, rukovođenja i rada, predstavlja mnogo veće mogućnosti građana na kreiranju i utiču na rad i poboljšanje pružanja usluga- direktno preko svojih izabраних predstavnika u lokalnim parlamentima, od drugačijeg načina organizacije.

1.2 MISIJA

Osnivač smatra, da pored praktične strane osnivanja kompanije (pružanja usluga iz oblasti koje su predstavljene u poglavlju "proizvod") nova kompanija će uložiti značajne napore u edukaciji i širenju svesti o zdravoj životnoj okolini, njenom očuvanju, uspostavljanju komunalnog reda i discipline, kao i sticanju dobrih navika kod celokupnog stanovništva.

1.3 CILJEVI

U skladu sa zadacima utvrđenim u okviru iznete misije i vizije, osnivač će pokušati da kao glavne ciljeve svog rada postigne:

- Poptunu uposlenost ljudskih i tehničkih kapaciteta,
- Najveći nivo efikasnosti, efektivnosti i kvaliteta pruženih usluga,
- Stvaranje uslova za proširenje tržišta putem pružanja pojedinih ili svih usluga susednim opštinama, poboljšanje radnih i uslova bezbednosti na radu zaposlenih,
- Dostizanje visokog nivoa operacionalne efikasnosti korišćenjem tehničkih i tehnološkig procesa rada u skladu sa evropskim standardima,
- Posebno kod mladih, ali ne isključujući i druge kategorije stanovništva, podizanje svesti o čistoj i zdravoj životnoj sredini i sticanju dobrih navika u komunalnoj disciplini, što će značajno uticati na komunalni red i čitavoj opštini,
- Profit koji će garantovati kontinuitet poslovanja, profitabilnost, solventnost i likvidnost kompanije.

2.PROIZVOD

1.1 . VRSTE I PLANIRANI PRIHODI

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA DD su usluge:

- A) odstranjivanje otpadaka i smeća, sanitarne i slične aktivnosti,
- B) uredjivanje javnih i zelenih površina,
- C) ogranizovanje pijaca,
- D) redovno održavanje loklanih puteva i održavanje lokalnih puteva u zimskim uslovima,
- E) pružanje dimničarskih usluga,

F) pogrebne usluge,

G) održavanje javne rasvete,

H) usluge održavanja lokalne kanalizacione mreže

2.1.A) odstranjivanje otpadaka i smeća, sanitarne i slične aktivnosti

Polazeći od relevantnih podataka, dobijenih od opštinskog Odeljenja za budžet i finansije, osnivač kompanije je došao do podataka rashoda opštine za plaćanje usluge "čišćenje, pranje ulica i odstranjivanje smeća" na osnovu zaključenog ugovora o pružanju usluga za period: Jul- Decembar 2013. i 2014. godine, koje predstavlja u sledećoj tabeli:

TABELA-1 izdaci opštine učinjeni za pružene usluge čišćenja, pranja ulica i odstranjivanja smeća po osnovu ugovora za period Jul- Decembar 2013. i za 2014. Godinu		
TROŠKOVI ZA PRUŽENE USLUGE U PERIODU JUL- DECEMBAR 2013. GODINE		
Redni broj	Naziv usluge	Plaćeni iznos u evrima
1	Čišćenje i pranje ulica	21.000€
2	Odstranjivanje smeća	48.464€
Ukupno 1+2.....		69.464€
TROŠKOVI ZA PRUŽENE USLUGE U TOKU 2014. GODINE		
Redni broj	Naziv usluge	Plaćeni iznos u evrima
1	Čišćenje i pranje ulica	83.100 €
2	Odstranjivanje smeća	41.322 €
Ukupno 1+2.....		124.422€
Ukupno 2013.+2014. godina.....		193.886 €

Na osnovu raspoloživih podataka istraživanja potencijalnog tržišta, podataka dobijenih iz opštinskog Odlejenja za budžet i finansije, sa cenama usluga koje se već naplaćuju i efikasnosti naplate pruženih usluga, mogu se sačiniti podaci i grafički prikazati u naredne dve tabele:

TABELA 2 potencijalno tržište za prodaju usluge				
Naziv usluge odstranjivanje otpadaka i smeća				
Nazivi potencijalnih korisnika	Broj potencijalnih korisnika	Cena usluge na mesečnom nivou u evrima	Ukupna cena usluge na mesečnom nivou	Ukupna cena usluge na godišnjem nivou
Privatna domaćinstva	4526	5	22.630	271.560
Komercijalnih objekata,	681	11	7.491	89.892
Industrijski objekti	52	30	1.560	18.720
UKUPNO ZA SVE TRI USLUGE.....				380.172 €

Na osnovu pokazatelja efikasnosti naplate pruženih usluga na području opštine u period 2011.- 2013. utvrđen je sledeći odnos:

TABELA 3 rezultati istraživanja tržišta u preiodu 2011-2013				
Izvor	2011	2012	2013	Izvor informacija
Prihodi od naplate koju je izvršila kompanija po ugovoru				Ostvrena naplata
Domaćinstva $4100 \times 4.75 = 19475$ (evra)	19475	19475	19475	
Firme $155 \times 10.5 = 1627.5 \times 12 = 19530$ (evra)	19530	21420	23940	
Javne ustanove (škole, zdravstvene ustanove, domovi kulture) itd.	9072	9576	9828	

Ukupno po godinama	48.077	50.471	53.243	
---------------------------	--------	--------	--------	--

S obzirom da osnivač, u odnosu na iskustvo naplate kompanije, koja pruža komunalne usluge po ugovoru, osnovano očekuje efikasnost naplate oko 80% i broj potencijalnih korisnika od korisnika ove usluge od takođe 80% , od mogućnosti predstavljenih u tabeli 2, realno očekivanu dobit od ovog vida usluge će biti prikazan u sledećoj tabeli:

TABELA 4 očekivana realizacija naplate usluge				
Naziv usluge odstranjivanje otpadaka i smeća (očekivani prihod)				
Nazivi potencijalnih korisnika	Broj potencijalnih korisnika	Cena usluge na mesečnim nivou u evrima	Ukupna cena usluge na mesečnom nivou	Ukupna cena usluge na godišnjem nivou
Privatna domaćinstva	3622	5	18.110	217.320
Komercijalnih objekata,	545	11	5.995	71.940
Industrijski objekti	42	30	1.260	15.120
UKUPNO ZA SVE TRI USLUGE.....				304.038 €

Ukoliko se izvrši komparacija rashoda iz tabele- 1 očekivanih prihoda opisanih u tabeli -4 nedvosmisleno se može utvrditi, da će očekivana zarada kompanije čak i u slučaju da procenat naplate bude oko 50% , garantuje prihod novoosnovanoj kompaniji.

U sledećoj tabeli su date lokacije i broj postavljenih kontejnera za odlaganje smeća, koje su takođe poslužile za dodatnu analizu stvarnih potreba građana i realizacije aktivnosti kompanije.

TABELA 5 Plan rasporeda kontejnera na teritoriji opštine

r.b	Katastarska zona	Broj domaćinstva	Broj javnih institucija	Ukupno kontejnera
1.	Gračanica	1500	6	40
2.	Laplje Selo	400	7	30
3.	Preoce	200	1	15
4.	Ugljare	150	2	15
5.	Čaglavica	100	1	15
6.	Kišnica	100	2	5
7.	Lepina	95	2	15
8.	Radevo	70	1	15
9.	Batuse	90	1	15
10.	Dobrotin	300	3	25
11.	Donja Gušterica	400	4	30
12.	Gornja Gušterica	150	1	15
13.	Livade	150	2	15
14.	Sušica	100	1	15
15.	Suvi do	150	2	20
16.	Skulanevo	100	1	15

2.1.B) uredjivanje javnih i zelenih površina

Usluga je namenjena pre svega održavanju javnih parkova i javnih zelenih i rekreacionih površina i kao segment koji je od javnog interesa, jer postoji opravdana javna potreba za pružanje ove usluge, čime je realno očekivati da opština pokrije troškove redovnog održavanja, utroška i amortizacije sredstava za rad .

Potrebu za postojanje u pružanje ovih usluga osnivač potkrepljuje sledećim podacima:

TABELA 6 broj opštinskih trgova i parkova za održavanje

Broj opštinskih trgova i parkova	26
Broj sportskih objekata na teritoriji opštine	23
Ukupna površina opštinskih trgova i parkova	42.253,55m ²

TABELA 7. Godišnji troškovi redovnog održavanja, utroška i amortizacije sredstava za rad na uređivanju parkova, zelenih i rekreacionih površina

Objekat održavanja	Jedinica mere	Ukupna površina održavanih objekata	Cena utroška po m ² u evrima	Ukupna cena održavanja u vrima
parkovi, zelene, rekreacione i druge javne površine	m ²	42.253,55m ²	1€	42.254,00 €
UKUPNO				42.254,00 €

2.1.C) ogranižovanje pijaca

Potreba opštine za postojanje uređenih pijaca na njenom području, proizilazi iz činjenice da se stanovništvo opštine pretežno bavi poljoprivrednom proizvodnjom, trenutno u opštini postoji jedna uređena pijaca sa kapacitetima iznetim u tabeli.

TABELA 8. Kapaciteti pijace u Gračanici

Broj tezgi	7
Broj uređenih lokala	2
Ukupna površina pijace	687 m ²
Ukupna površina lokala	68 m ²

TABELA 9. Godišnji prihodi ostvareni od pijace

Objekat naplate	Jedinica mere	Cena po jedinici na mesečnom nivou	Prihodi na godišnjem nivou
Tezga- 7 kom.	1	50€ (350€)	4.200€
Lokali- 68 m ²	m ²	5€ (340€)	4.080€
Prodajno mesto-fiksna naplata od 1€ za 20 mesta x 8 dana mesečno	1	8€ (160€)	1.920€
UKUPNO			10.200€

2.1.D) Održavanje loklanih puteva i održavanje lokalnih puteva u zimskim uslovima

Poptreba neophodnosti održavanja puteva, proizilazi iz same činjenice da je opština nadležna za održavanje lokalnih puteva.

Kvalitet, tehnička ispravnost, obeleženost i posebno, prohodnost lokalne putne mreže u zimskim mesecima, od velikog je značaja za funkcionisanje celokupne opštine i bezbedno putovanje u okviru iste.

Takođe, u okviru održavanja higijene i uređenja pešačkih asfaltiranih staza u okviru lokalnih puteva je značajan segment koji govori u prilog postojanja i neophodnosti pružanja ove usluge, stim u vezi u tabeli koja sledi data je ukupna dužina lokalnih puteva po potrebama za održavanjem.

TABELA 10. ukupna dužina lokalnih puteva po potrebama za održavanjem	
Dužina lokalnih puteva (asfaltiranih i neasfaltiranih)	215,00 km
Dužina lokalnih asfaltiranih puteva	181,00 km
Dužina lokalnih asfaltiranih puteva uključenih u opštinski plan čišćenja i pranja	181,00 km
Dužina lokalnih asfaltiranih puteva uključenih u opštinski plan zimskog održavanja	181,00 km

Na osnovu podataka datih u tabeli 7 angažujući sopstvenu mehanizaciju i materijal vršeći komparaciju sa troškovima koji su dosada plaćani ekonomskim operaterima koji su obavljali poslove održavanja, pranja i čišćenja puteva u zimskim uslovima, koristeći prosečne vrednosti za obavljanje ovih aktivnosti osnivač smatra da postoji opravdano predviđanje da kompanija od ovih aktivnosti ostvari prihod prikazan u sledećoj tabeli:

TABELA 11. očekivani prihod kompanije od aktivnosti održavanja lokalnih puteva			
Naziv aktivnosti	Ukupna dužina održavanih puteva	Cena održavanja po kilometru u evrima	Ukupna cena održavanja u evrima
Redovno održavanje lokalnih puteva u letnjem periodu	181 km	200 €	36.200 €
Zimsko održavanje lokalnih puteva	181 km	100 €	18.100 €
Pranje ulica (na osnovu podataka iz tabele 1.)			80.000€
..... UKUPNO			134.300,00 €

2.1E) pružanje dimničarskih usluga

Na osnovu ankete sprovedene od strane opštine, bez valorizacije zvanične agencije za ispitivanje tržišta, u pogledu ove usluge, u sledećoj tabeli dati su rezultati sprovedeni na uzorku od 1000 ispitanika na teritoriji opštine:

TABELA 12. istraživanje potreba domaćinstva u dimničarskim uslugama	
PITANJE: Da li su vašem domaćinstvu potrebne dimničarske usluge i koliko puta godišnje?	
UZORAK OD 1000 ISPITANIKA	
ODGOVOR	BROJ ODGOVORA
DA, JEDNOM GODIŠNJE	673 ili 67,3%
DA, DVA PUTA GODIŠNJE	194 ili 19,4%
DA, TRI I VIŠE PUTA GODIŠNJE	0
NE	133 ili 13,3%
UKUPNO POZITIVNIH ODGOVORA	867 ILI 86,7%

Na osnovu ankete sprovedene od strane opštine, bez valorizacije zvanične agencije za ispitivanje tržišta, u pogledu cena ove usluge, u sledećoj tabeli dati su rezultati sprovedeni na uzorku od 1000 ispitanika na teritoriji opštine:

TABELA 13. istraživanje cena dimničarskih usluga	
PITANJE: Kolika je po vašem mišljenju realna cena usluge čišćenja dimnjaka po pojedinačnom komadu?	
UZORAK OD 1000 ISPITANIKA	
ODGOVOR	CENA U EVRIMA
JEDNOM GODIŠNJE	10
DVA PUTA GODIŠNJE	8
TRI I VIŠE PUTA GODIŠNJE	5
Ukupna srednja cena usluge.....	7,5€

Vršeći komparaciju istraživanja potreba stanovništva i srednje cene usluge, sa brojem domaćinstava u opštini, predstavljenih u tabeli broj 3, vodeći računa da se od ispitanog uzorka preduzetnički sektor izjasnio negativno o potrebama za dimničarskim uslugama, može se sačiniti sledeća tabela:

TABELA 14. Prikaz očekivane zarade kompanije od pružanja dimničarskih usluga

Ukupan broj domaćinstava	Potreban broj dimničarskih usluga godišnje	Cena usluge u evrima na osnovu rezultata istraživanja	Procenat pozitivnih odgovora potreba ispitanika	Ukupan pretpostavljeni broj korisnikana osnovu ispitanog procenta Pozitivnih odgovora	Ukupno očekivana zarada u evrima
3622	1	10	67,3%	2437	24.370
3622	2	8	19,4%	704	5.632
3622	3	5	-	-	-
Ukupno za obe vrste usluga godišnje					30.002€

TABELA 15. Prikaz srednjih vrednosti očekivane zarade kompanije od pružanja dimničarskih usluga

Ukupan broj domaćinstava	Procenat pozitivnih odgovora potreba ispitanika	Srednja cena usluge u evrima na osnovu odgovora ispitanika	Ukupan pretpostavljeni broj korisnikana osnovu ispitanog procenta Pozitivnih odgovora	Ukupno očekivana zarada u evrima
3622	86,7%	7,5€	3140	23.550

2.1F) pogrebne usluge

Pružanje ovog vida usluga je značajno pre svega sa aspekta uređenja grobalja, posmatrajući kroz trenutnu situaciju koja se može opisati kao opšta neuređenost i neisplaniranost u ovoj oblasti ali i pružanja adekvatne podrške prilikom aktivnosti sahrana (kopanje rake) i prevoza pokojnika.

Na osnovu podataka dobijenih od strane verskih zajednica, utvrđen je prosečan broj sahrana na godišnjem nivou i shodno tome uradjena je projekcija koja je prikazana u tabeli ispod:

TABELA 16. Struktura cene pogrebnih usluga

Naziv aktivnosti	Način obračuna	Cene
Kopanje rake	Paušal	50€ x 170 sahrana = 8.500

Prevoz pokojnika	Za naselja koja su bliža sedištu preduzeća	25€ x 100 sahrana = 2.500
Prevoz pokojnika	Naselja koja su dalja od sedišta preduzeća	50€ x 70 sahrana = 3.500
Uređenje gorblja	Fiksna naplata na godišnjem nivou	5€ po dom. X 3.600 = 18.000
Ukupni prihodi:		32.500

2.1.G) održavanje javne rasvete,

Plan osnivača je da Sektor održavanja javne rasvete razvije u narednom period nakon osnivanja kompanije.

2.1.H) Usluge održavanja lokalne kanalizacione mreže

Kompanija bio ovu uslugu ostvarivala kao uslugu održavanja lokalne kanalizacione mreže, naplaćujući je zajedno sa nekim od računa (komunalne usluge ili usluge snabdevanja vodom) ili kao samostalno sačinjene račune u fiksnom iznosu.

Druga mogućnost je mogućnost naplate samo po ostvarenoj intervenciji, na osnovu sačinjenog cenovnika.

U sledećoj tabeli biće prikazana zarada kompanije koršćenjem kriterijuma "fiksna naplata".

TABELA 17. prikaz očekivanih prihoda održavanja lokalne kanalizacione mreže koršćenjem kriterijuma "fiksna naplata"

Naziv korisnika	Broj korisnika	Cena usluge u evrima	Procenat uspešnosti naplate	Ukupna cena u evrima na godišnjem nivou
Domaćinstva	4.100	0.5 €	80% (3.622)	21.732 €
Kompanije	545	1 €	1000%	6.540 €
UKUPNO				28.272 €

3. TRŽIŠTE

3.1. Tržišni makro i mikro podaci

Tržišni makro i mikro segment usluge i proizvoda, ograničen je samom činjenicom da je kompanija lokalnog nivoa i namenjena za pružanje usluga lokalnom stanovništvu i lokalnog značaja, zbog čega se makro i mikro segment tržišta sublimira u jedinstven pojam i međusobno prepliće.

Imajući u vidu da je proizvod kompanije (usluga) ulazi u širem smislu u jednu od osnovnih potreba stanovništva, sa sigurnošću se može tvrditi da su svi stanovnici opštine, odnosno sva domaćinstva i privredni subjekti, potencijalni korisnici ove vrste usluga.

3.2. Obim tržišta i tržišni potencijal

Navedeni segment tržišta, može se različito tretirati kako sa aspekta budućeg profita, tako i sa aspekta neophodnih potreba stanovništva.

3.2.A) Aspekt profita

Realna očekivanja za sticanje profita ogledaju se u sledećim podacima:

- na teritoriji Opštine Gračanica živi oko 25.000 stanovnika,
- u opštini postoji ukupno 4.526 stambenih objekata,
- 681 komercijalnih objekata,
- 52 industrijska objekta,

Što predstavlja dovoljnu početnu bazu, prostor za dalje širenje i unapređenje poslovanja i sticanje profita.

3.2.B) Aspekt potreba

Ne manje bitan aspekt od prethodnog, ako se posmatra sa gledišta podizanja ukupnog nivoa kvaliteta života svakog pojedinca i celokupne zajednice na teritoriji opštine, kvaliteta i očuvanja životne sredine i podizanja svesti o komunalnom redu, kulturi i zaštiti životne sredine svakog pojedinca.

Aspekt potreba, valorizuju sledeći podaci:

- Opština Gračanica obuhvata 16 katastarskih zona sa 17 naselja i teritoriju od približno 131,25 km²,
- Opština se nalazi u slivu 5 reka, 3 izvora,
- Broj opštinskih trgova i parkova iznosi 26, sa ukupnom površinom 42.253,55m²
- Broj sportskih objekata na teritoriji opštine je 23,
- Dužina lokalnih puteva (asfaltiranih i neasfaltiranih) iznosi 215 km,
- Dužina lokalnih asfaltiranih puteva iznosi 181 km,
- Dužina lokalnih asfaltiranih puteva uključenih u opštinski plan čišćenja, zimskog održavanja i pranja iznosi 181 km,

3.3. Istraživanje tržišta

3.3.A) Istraživanje tržišta o potrebama za pružanje dimničarskih usluga

Istraživanje tržišta o potrebama za pružanje dimničarskih usluga obavljeno je na osnovu ankete sprovedene od strane opštine, bez valorizacije zvanične agencije za ispitivanje tržišta, na uzorku od 1000 ispitanika na teritoriji opštine i po pokazateljima iste, pozitivan odgovor o postojanju potrebe za pružanjem ove usluge uz naknadu, dalo je 86,7% ispitanikasa rezultatima prikazanim u tabelama : 8,9, 10 i 11.

3.3.B) Procena tržišta o potrebama građana za odstranjivanje otpadaka i smeća

Obavljena je na osnovu postojećih podataka o broju:stambenih, komercijalnih i industrijskih objekata, sa cenama koje za istu vrstu usluga već naplaćuje kompanija koja po ugovoru trenutno obavlja navedene poslove, sa očekivanjima u pogledu ekonomske dobiti izraženim u tabeli 3.

3.4. Konkurencija

Na osnovu dosadašnje prakse i pružanja usluge, utvrđeno je da stanovništvo nije zadovoljno kvalitetom, obimom pružanja ove usluge, niti se ista ostvaruje u skladu sa nedeljnim količinama proizvedenih otpadaka, dok pružanje dimničarskih usluga na tržištu ne postoji .

Takođe, nema zadovoljavajućih rezultata, o pružanju komunalnih usluga koje se ostvaruju bez naknade (održavanje parkova, igrališta, puteva i drugih javnih površina).

Nateritoriji opštine, nije zabeleženo postojanje bilo koje druge kompanije za pružanje komunalnih usluga, niti renutno postoji interesovanje za isto.

S toga, osnivač s pravom očekuje položaj primarnog i jedinog pružaoca usluga na teritoriji opštine.

Pored toga, povezano sa namerom, da kompanija pružanje usluga koje će činiti sadržinu njene delatnosti, ponudi i drugim opštinama, u kojima takođe nema adekvatne konkurencije, predstavlja dodatnu šansu i mogućnost da se podaci i komparacije navedeni u poglavlju "TRŽIŠTE i tačkama 3.1-3.4.posmatraju u svetlu realne mogućnosti širenja poslovanja i delatnosti kompanije, u skladu sa zakonom na teritoriju još jedne opštine, kao i nesmetano učešće na tenderima za posao širom teritorije Kosova.

4.MARKETINŠKA STRATEGIJA

Cenovna strategija bazirana je na osnovu same funkcije i značaja delatnosti za funkcionisanje svih građana i kreiranje opšte slike opštine, imajući u vidu potrebe građana na osnovu sprovedenih anketa na datom uzorku od 1000 građana bez valorizacije i učešća agencije za zvanično istraživanje tržišta.

Cene komunalnih usluga su u direktnoj funkciji ostvarivanja profita iformoraju se na bazi utrošenog materijala i radne snage potrebne za pokrivanje cene koštanja, i sprovedenih istraživanja tržišta.

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA u skladu sa svojom marketinškom strategijom, planira da u narednim godinama po osnivanju , pre svega na finansijskom platu opravda ekonomsku održivost postojanja kompanije, a potom i da proširi asortiman svojih usluga, osavremeni čitav postupak pružanja usluga, što će biti od velikog značaja za očivanje životne sredine ali i od direktnog značaja za ostvarivanjesopstvenih prihoda, od kojih se očekuju značajni ekonomski efekti.

5.S.W.O.T. ANALIZA

S.W.O.T. Analiza je vrsta komparacije unutrašnjih i spoljašnjih faktora, od kojih zavisi uspešnost poslovanja kompanije.

“Strengths” (Snage)

“Weaknesses” (Slabosti)

“Opportunities” (Šanse)

“Threats” (Pretnje)

Konkretna komparacija data je u sledećoj tabeli:

TABELA 18. Matrica S.W.O.T. analize

TABELA 18. Matrica S.W.O.T. analize	
<u>SNAGE:</u> <ol style="list-style-type: none">1. - Niske i pristupačne cene usluga,2. Potrebe stanovništva koje su realne i nezaobilazne,3. Mogućnost direktnog uticaja na kvalitet usluga preko predstavnika naroda u lokalnom parlamentu,4. Iskorišćenje punog kapaciteta resursa,5. Personalna struktura zaposlenih koji mogu biti pretežno sa teritorije opštine u čijem je interesu kvalitetno pružanje usluga, što je od direktnog uticaja na efikasnost,	<u>SLABOSTI:</u> <ol style="list-style-type: none">1. Nedovoljna početna tehnička opremljenost,2. Balans između pristupačnih cena i kvaliteta usluga,3. Ograničenost broja izvršilaca
<u>ŠANSE:</u> <ol style="list-style-type: none">1. Mogućnost rasta tržišta,2. Mogućnost proširenja usluga,3. Poboljšanje kvaliteta životne sredine,	<u>PRETNJE:</u> <ol style="list-style-type: none">1. Mali početni finansijski i tehnički potencijal,2. Opšti pad životnog standarda stanovništva,3. Ograničenost investicija u početnom periodu,4. Uslovljenost investicija ostvarenim

	profitom, 5. Nedovoljan procenat naplate usluga
--	--

6. MENADŽMENT

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA, čine:

- A) 5 Direktora upravnog odbora,
- B) 4 službenika koje imenuje upravno odbor među kojima:
- Šef administrativne službe
 - Šef finansija i trezora,
 - Sekretar kompanije,
 - Službenik za unutrašnju reviziju
- C) 4 rukovodioca sektora među kojima:
- rukovodilac sektora "komunalne higijene i održavanja puteva",
 - rukovodilac sektora " Usluga",
 - rukovodilac sektora za održavanje lokalne kanalizacione mreže,
 - rukovodilac sektora za finansije i računovodstvo

Struktura menadžmenta i broj kadrova prikazani su u sledećoj tabeli .

TABELA 19. Menadžment JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA		
Redni broj	Položaj	Broj zaposlenih
1	Direktor upravnog odbora JKP	5
2	Službenici JKP	4
3	Rukovodioci sektora	4
UKUPNO		13

Pored menadžmenta, organizaciju kompanije čine zaposleni u administraciji i operativa kompanije koja je sačinjena od izvršilaca konkretnih zadataka na terenu u sledećim proporcijama:

A) Administracija

- Komercijalista..... broj izvršilaca 1,
- Patie chash radnik..... broj izvršilaca 1,

- Administrator budžeta..... broj izvršilaca 1,
- Administrativni sekretar broj izvršilaca 3,
- IT administrator..... broj izvršilaca 2,
- **ukupno..... 8 izvršilaca**

B) Terenska operativa

B1) Sektor "komunalne higijene i održavanja puteva"

B1a) Komunalna jedinica

- sakupljač smeća.....broj izvršilaca 12,
- cvećar/baštovan broj izvršilaca 5,
- održavanje zelenih površina..... broj izvršilaca 7,
- **ukupno.....24 izvršilaca,**

B1b) Jedinica za puteve

- čistač ulica..... broj izvršilaca 5,
- radnik na asfaltiranju i popravkama..... broj izvršilaca 5,
- **ukupno..... 10 izvršilaca,**

B2) Sektor " Usluga"

B 2.1.) Dimničarske usluge,

- dimničar..... broj izvršilaca 2,
- **ukupno..... 2 izvršilaca**

B2.2.)Pijaca,

- održavanje pijace broj izvršilaca 2,
- inkasant na pijaci..... broj izvršilaca 1,

- ukupno..... **3 izvršioca**

B 2.3.) Pogrebne usluge,

B 2.3.1) Grupa radnika za rad i održavanje grobalja u: Gračanici, Kišnici, Sušici, Novom Badovcu i Starom Badovcu:

- poslovođa za grupu B 2.3.1.i B2.3.2..... broj izvršilaca 1,

- pogrebn radnik..... broj izvršilaca 5,

- **ukupno..... 6 izvršilaca**

B2.3.2) Grupa radnika za rad i održavanje grobalja u: Gornjoj Gušterici, Donjoj Gušterici, Dobrotinu i Livadu:

- pogrebn radnik..... broj izvršilaca 5,

- **ukupno..... 5 izvršilaca**

B 2.3.3.) Grupa radnika za rad i održavanje grobalja u: Novom Naselju, Suvom Dolu, Skulanevu, Radevu, Lepini, Batusu

- poslovođa za grupu B 2.3.3.i B2.3.4..... broj izvršilaca 1,

- pogrebn radnik..... broj izvršilaca 5,

- **ukupno..... 6 izvršilaca**

B2.3.4) Grupa radnika za rad i održavanje grobalja u: Lapljem Selu, Preocu, Čaglavici, Ugljaru

- pogrebn radnik..... broj izvršilaca 5,

- **ukupno..... 5 izvršilaca**

B2.3.5.)Lokalna javna rasveta

B3) Sektor za održavanje lokalne kanalizacione mreže

- poslovođa sektora vodovoda i kanalizacijebroj izvršilaca 1
- NK radnik..... broj izvršilaca 6,
- **ukupno..... 7 izvršilaca,**

B5) LOGISTIKA ZA SVE SEKTORE

- vozač broj izvršilaca 7,
- inkasant..... broj izvršilaca 6,
- auto-mehaničar (majstori raznih struka)..... broj izvršilaca 3,
- magacioner..... broj izvršilaca 1,
- pomoćnik magacionera..... broj izvršilaca 1,
- higijeničar..... broj izvršilaca 1,
- **ukupno..... 19 izvršilaca**

Struktura administracije, terenske operative i logistike i broj kadrova prikazani su u sledećoj tabeli

TABELA 20. Administracija terenska operativa i logistika JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA

Redni broj	Naziv Sektora	Broj zaposlenih
1	Administracija	8
2	Terenska operativa	64
3	Logistika	19
UKUPNO		91

TABELA 21. Prikaz ukupnog broja zaposlenih u JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA

Redni broj	Delatnost	Broj zaposlenih
------------	-----------	-----------------

1	Menadžment	13
2	Administracija	8
3	Terenska operative	64
4	Logistika	19
UKUPNO		104

Izražena kroz kvalifikacionu strukturu ukupnog broja zaposlenih, koja je po mišljenu osnivača bitan factor za uspešno poslovanje I efikasan rad kompanije struktura ukupnog broja zaposlenih u JKP data je u sledećoj tabeli:

TABELA 22. Kvalifikaciona struktura ukupnog broja zaposlenih u JKP "EKOLOGIJA" DD		
GRAČANICA		
Redni broj	Kvalifikaciona struktura	
1	VSS/VŠS	4
2	VSS/VŠS/SSS	23
3	SSS	68
4	NK,KV,VKV	
UKUPNO		104

7. PRAVNI OKVIR OSNIVANJA I POSLOVANJA

7.1.Osnovni zakonski okvir za osnivanje preduzeća čine:

Zakon o lokalnoj samoupravi 03/1-040, Zakon o javnim preduzećima br. 03/Z-087 I Zakon br. 04/L-111 o izmenama I dopunama Zakona o javnim preduzećima br. 03/Z-087, Zakon o poslovnim društvima br. 02/L-123, Pravilnik br. 02/2013 o kriterijumima za osnivanje lokalnih javnih preduzeća I učešće opština u upravnim odborima regionalnih vodovodnih preduzeća, kao I podzakonska akta, doneta od strane organa preduzeća, na osnovu zakona.

JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA će biti osnovano kao akcionarsko (deoničarsko) društvo, sa osnivačkim kapitalom od najmanje 10.000,00 (desethiljada)€, koji će biti u potpunosti isplaćen i pretvoren u deonice nominalne vrednosti, koja će biti utvrđena osnivačkim aktom kompanije.

Radni prostor, za funkcionisanje administracije i tehničkog dela kompanije (sedište uprave, garaže, radionice, magacinski prostor), obezbeđen je od strane opštine u zgradi i na zemljištu u vlasništvu opštine.

Tehnička oprema za rad administracije (kancelarijski nameštaj i oprema) biće obezbeđen od strane opštine kada preduzeće krene sa radom.

8. FINANSIJE

Pitanje finansija je jedan od najvažnijih segmenata u prezentaciji biznis plana.

Važnost ovog segmatna proizilazi iz činjenice za potrebom samoodrživosti i isplativosti čitavog projekta, ali i iz činjenice same pravne prirode kompanije koja je osnovana kao privredni subjekat radi sticanja profita.

Segment finansija biće prezentovan sa 3 aspekta i to:

- a) Aspekt planiranog prihoda od obavljanja delatnosti,
- b) Aspekt rashoda,
- c) Aspekt dobiti i profita,

8 a) Aspekt planiranog prihoda od obavljanja delatnosti

Rukovodeći se podacima iz prethodnih tabela ukupan planirani godišnji prihod kompanije, od pružanja usluga koje čine okosnicu njenih aktivnosti predstavljen je u sledećoj tabeli:

TABELA 23. Ukupni planirani godišnji prihodi kompanije		
Redni broj	Naziv usluge	Planiran godišnji prihod u evrima

1.	Odstranjivanje otpadaka i smeća	304.038,00 €
2.	Dimničarske usluge	23.550,00 €
3.	Održavanje javnih površina	42.254,00 €
4.	Održavanje i pranje lokalnih puteva	134.300,00 €
5.	Kanalizacija	56.544,00 €
6.	Pogrebne usluge	32.500,00 €
7.	Pijace Priložen metod računanja - prilog	10.200,00 €
8.	Javna rasveta	0,00 €
UKUPNO		394.338,00 €

8 b) Aspekt rashoda

Rashodi kompanije su finansijski segment, jako bitan kako sa gledišta ostvarene zarade i profita, tako i sa gledišta održivosti čitavog projekta, ali i bitan segment kvaliteta pruženih usluga, efikasnosti i kontinuiteta pruženih usluga.

Rashodi kompanije će se kretati razičitom dinamikom u skladu sa planiranima nabavkama.

Varijacije u troškovima kompanije će se kretati od početnih uvećanih, zbog nabavke opreme i sredstava neophodnih za početak rada kompanije u 2017. godini, počev od 01.01. 2017. godine, kao planiranog dana početka rada kompanije, će tokom 2018. godine, imati trend smanjenja i normalizacije.

Takođe treba napomenuti da će troškovi pod rednim brojevima 19 i 20. u tabeli 26, čija je procenjena vrednost **377.592,00 €**, biti obezbeđeni kroz transfere nadležnog ministarstva.

Rashodi kompanije u 2017. godini prikazani su u sledećim tabelama:

TABELA 24. planirani rashodi kompanije za nabavku osnovnih sredstava u 2017.godini

R. br.	Naziv troška	Jedinica mere	Iznos troška u evrima
1.	Troškovi nabavke za kamion "smećar"	1 kom	40.000,00
2.	Troškovi nabavke kamiona –cisterne za pranje ulica	1 kom	65.000,00
3.	Troškovi nabavke ipper – kamiona	1 kom	68.000,00
4.	Troškovi nabavke utovarivača-rovokopača	1 kom	70.000,00

5.	Troškovi nabavke pogrebnog vozila	1 kom	20.000,00
6.	Troškovi nabavke teretnog vozila	1 kom	12.000,00
7.	Troškovi nabavke motornih testera SHTILL 450	4 kom	2.800,00
8.	Troškovi nabavke motorne kosilice FS 360	8 kom	4.800,00
UKUPNO			264.600,00

- Iznosi troškova osnovnih sredstava dati se bez uračunate carine i PDV-a.

Tabela 25. Planirani rashodi kompanije u 2017.godini

1.	Troškovi izvoženja smeća	Evro	20.000,00
2.	Troškovi čišćenja ulica	Evro	92.000,00
3.	Troškovi popravki ulica i puteva	Evro	40.725,00
4.	Troškovi pružanja dimničarskih usluga	Evro	10.000,00
5.	Troškovi uređivanje parkova, zelenih, rekreacionih I drugih javnih površina	Evro	7.500,00
6.	Troškovi uređenja pijaca	Evro	3.000,00
7.	Gorivo i maziva	Evro	28.600,00
8.	Troškovi telefona I PTK usluga	Evro	2.400,00
9.	Troškovi registracije vozila	Evro	3.400,00
10.	Troškovi održavanja vozila	Evro	3.500,00
11.	Troškovi ostalog materijala	Evro	2.000,00
12.	Tekuće održavanje	Evro	2.500,00
13.	Troškovi HTZ opreme	Evro	2.920,00
14.	Ugovor o delu	Evro	1.000,00
15.	Autorski ugovori	Evro	1.000,00
16.	Troškovi ugovora o privremenim i povremenim poslovima	Evro	5.000,00
17.	Troš.reprezentacije	Evro	1.200,00
18.	Zbir svih stavki od 1 do 17 iznosi:	Evro	225.245,00

19.	Troškovi za zarade zaposlenih – bruto	Evro	335.016,00
20.	Troškovi za zarade direktora Upravnog odbora – bruto	Evro	42.576,00
21.	Troškovi za doprinose na teret poslodavca	Evro	15.011,00
22.	Zbir stavki 19 i 20 iznosi:	Evro	377.592,00
23.	Ukupni troškovi rashoda-18+22 (bez osnovnih sredstava)		602.837,00

Napomena: troškovi pod rednim brojevima 19 i 20 čija je procenjena vrednost 377.592,00 €, biti obezbeđeni kroz transfere nadležnog ministarstva

Obračun zarada zaposlenih u JKP prikazan je u tabeli ispod:

Red. broj	položaj u firmi	broj izvršioca	Bruto plata/mes u evria	Neto plata/mes u evria	Porezi na plate mes/evro	doprinosi	Ukupno bruto plate mesečno	Ukupno neto plate mesečno	uk.porez mesečno	Uk.doprin. poslodav. mesečno	UK.bruto plate godišnje	Uk.ne plate godiši
						poslodavca mes/evro						
I	Bord direktora											
	Predsednik Borda direktora	1	760	650	109,6	54,8	760	650	109,6	54,8	9,120	7,800
II	članovi Bord-a direktora	4	697	600	97,0	48,5	2,788	2,400	388	194	33,456	28,800
	<u>ukupno Bord direktora</u>	<u>5</u>					<u>3,548</u>	<u>3,050</u>	<u>497,6</u>	<u>248,8</u>	<u>42,576</u>	<u>36,600</u>
III	Službenici JKP	4	572	500	72	36	2,288	2,000	288	144	27,456	24,000
IV	Rukovodioci jedinica	4	447	400	47,0	23,5	1,788	1,600	188	94	21,456	19,200
V	Administracija	8	386	350,6	35,36	17,68	3,088	2,805	283	141	37,056	33,650
VI	majstori, vozači, inkasanti	19	326	300,24	25,76	12,88	6,194	5,705	489	245	74,328	68,450
VII	dimničari, pogrebna služba	24	255	241	14	7	6,120	5,784	336	168	73,440	69,400
VIII	NK radnici, smečar, cvečar,	40	211	200,5	10,5	5,25	8,440	8,020	420	210	101,280	96,240
	<u>Ukupno radnici</u>	<u>99</u>					<u>27,918</u>	<u>25,914</u>	<u>2004</u>	<u>1002</u>	<u>335,016</u>	<u>310,900</u>
	<u>Svega</u>	<u>104</u>					<u>31,466</u>	<u>28,964</u>		<u>1,259</u>	<u>377,592</u>	<u>347,500</u>

8c) Aspekt dobiti i profita

Na osnovu parametara prikazanih u tabelama koje se odnose na prihode i rashode kompanije, planirana dobit u 2017. godini, bez troškova za nabavku osnovnih sredstava prikazana su u sledećoj tabeli:

TABELA 26. Ukupno planirana dobit kompanije u 2017. godini		
Ukupni prihodi	Ukupni rashodi (bez troškova plata zaposlenih)	Dobit
394.338,00€	225.245,00€	169.093,00€

9. ZAKLJUČAK

Provera ocene ekonomske opravdanosti i efikasnosti projekta osnivanja JKP, iskazana je preko zbirne ocene, koja proizilazi iz niza pokazatelja iskazanih u analizi datoj u okviru poslovnog plana sačinjenog od strane osnivača.

Ekonomska opravdanost i prihvatljivost ovog projekta, može se sagledati kroz nekoliko pokazatelja, koji predstavljaju valorizaciju čitavog poslovnog plana i osnovni su indikator i preporuka centralnoj vlasti da sa puno poverenja priđe proučavanju, analizi iznete poslovne ideje i donese afirmativnu odluku u pogledu dozvole za osnivanje JKP.

Kriterijumi za iskazivanje zaključne ocene investicionog projekta – poslovnog plana su:

9.1. Eliminacioni kriterijumi

- Početno niska vrednost kapitala, osnovnih i sredstava a rad, s obzirom na činjenicu osnivanja JKP kao nove kompanije, što je u direktnoj relaciji sa efikasnošću i kvalitetom pruženih usluga,

9.2. Funkcionalni kriterijum

9.2a) Likvidnost projekta

Ocena likvidnosti je izvedena preko aspekta likvidnosti iznetog u konvertibilnoj valuti (evro). Projekat je likvidan o samog početka obavljanja delatnosti. Prve godine su po oceni osnivača najkritičnije u ovom smislu, ali sa dovoljnom garancijom za uspešno poslovanje.

U svim godinama ekonomskog veka projekta moguće je da se iz dobiti od pružanja usluga, obezbede ulaganja u nove i modernije tehnologije i sredstva rada, sa stalnim porastom kapaciteta operativnosti i efikasnosti kompanije i izmire obaveze prema svim eventualnim izvorima početnog finansiranja.

Očekivani period povratka uloženog kapitala u osnivanje kompanije, je već u prvoj godini poslovanja. Očekivana likvidnost projekta je tolika, da osnivač ocenjuje da će u prvoj godini rada kompanije pored potpune otplate uloženog kapitala, doći do značajnije oplodnje istog, dovoljne za tekuće i investiciono održavanje i razvoj kompanije.

9.3. Deskriptivni kriterijumi

Analiza deskriptivnih kriterijuma ima za cilj da pruži dodatne informacije o projektu osnivanja kompanije, radi šireg uvida u ocenu prihvatljivosti, sa posebnim osvrtom na određene specifičnosti ulaganja.

Proizvod koji nudi JKP (pružanje usluga iznetih u poglavlju pod nazivom "Proizvod") namenjen je zadovoljavanju osnovnih potreba stanovništva opštine stvaranju komunalnog reda i održanju zdrave životne sredine, čija neophodnost proizilazi od samog značaja kao takav nema ograničen životni ciklus i stalno je aktuelan. Investiciona ulaganja obezbeđuju zaokružen tehnološki ciklus, koji obezbeđuje postizanje i održavanje potrebnog kvaliteta i efikasnosti pruženih usluga, sa tendencijom stalnog porasta osavremenjavanja i umnožavanja asortimana usluga na opšte zadovoljstvo korisnika i celokupne zajednice.

Cilj osnivača je da u okviru svoje delatnosti i logičnom razvoju koji mu biznis plan obezbeđuje, sticanjem statusa stabilnog prepoznatljivog i ezamenljivog operatera u okviru sektora u kome funkcioniše.

Investicioni program, se u dobroj meri oslanja na već proverene i prethodno ispitane postupke i resurse utvrđene u analizama uspostavljenim na osnovu ankete i prethodnih iskustava operatera, koji po oceni korisnika usluga, poosluju bez potrebne pažnje, efikasnosti i kvaliteta pruženih usluga i uprkos tome, posluju pozitivno i sa stabilnom likvidnošću i profitom. Navedenim konstatacijama, **JKP „EKOLOGIJA“ DD GRAČANICA**, pokazuje da poseduje potrebne uslove, da uspešno realizuje predstavljeni investicioni program.

Zaključna ocena u najboljoj meri prikazuje opravdanost i prihvatljivost investicionog programa, po svim kriterijumima ekonomske opravdanosti i efikasnosti na način iznet u tekstu koji je prethodio zaključku.

Za osnivača

Predsednik opštne Gračanica:

(m.p.)

Vladeta Kostić