

**POSLOVNI PLAN
TRGOVAČKOG DRUŠTVA
KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR
ZA 2019. GODINU**

1. OSNOVNI PODACI O TRGOVAČKOM DRUŠTVU KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2, za obavljanje komunalnih djelatnosti, održavanje čistoće, sakupljanje i odlaganje komunalnog otpada, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, tržnica na malo, održavanje groblja, pružanje kolodvorskih usluga, upravljanje zgradama i drugo.

Grad Samobor jedini je osnivač i stopostotni vlasnik, a društvo je svrstano prema Zakonu o računovodstvu, čl. 17, u srednje velike poduzetnike.

Sjedište Društva nalazi se u Ulici 151. samoborske brigade HV br. 2 u Samoboru.

Organi upravljanja su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (Narodne novine broj 26/03 – pročišćeni tekst, 82/04, 110/04, 178/04, 38/09, 79/09, 153/09, 49/11, 84/11, 90/11, 144/12, 56/13, 94/13, 153/13, 147/14 i 36/15) i Odlukom o obavljanju komunalnih djelatnosti (Sl. vijesti Grada Samobora broj 6/04, 7/04, 5/08, 2/09, 9/09 i 7/11) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o., Samobor povjereno je obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti na području Grada Samobora:

1. Održavanje čistoće
2. Odlaganje komunalnog otpada
3. Održavanje javnih površina
4. Održavanje nerazvrstanih cesta
5. Javna rasvjeta
6. Tržnica na malo
7. Naplata parkiranja i „PAUK“ služba
8. Održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova

U skladu s člankom 378. Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (N.N. br. 91/96, 68/98, 137/99, 22/00, 114/01, 79/06, 141/06, 146/08, 38/09, 143/12 i 152/14) trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor obavlja djelatnost upravljanja nekretninama (stambenim zgradama) na području Grada Samobora i Grada Sveta Nedelja.

2. PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2019. GODINU

R.BR.	ELEMENTI	2016.	2017.	REBALANS PLANA (PROCIJENA 2018.)	PLAN 2019.	INDEKS REBALANS PLANA 2018/PLAN 2018.
1.	PRIHODI	61.412.189	63.078.036	63.470.000	60.150.000	95
751	PRIHOD OD USLUGA	19.996.525	19.731.118	19.700.000	19.800.000	101
751	PRIHOD OD GRADA SAMOBORA PO PROGRAMIMA	37.430.170	39.348.328	38.800.000	35.680.000	92
759	PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADE PODATAKA	1.073.537	989.545	2.100.000	2.100.000	100
757	PRIHODI OD ZAKUPNINA	0	624	0	0	0
76	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	530.065	480.730	830.000	750.000	90
77	FINANCIJSKI PRIHODI	414.456	520.962	200.000	200.000	100
780	PRIHOD OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	53.608	165.902	20.000	50.000	250
7840	PRIHOD OD BESPLATNOG PRIMITKA OPREME	427.761	837.710	350.000	330.000	94
7844	PRIHOD OD REFUNDACIJA I SUBVENCIIJA	147.146	205.549	140.000	140.000	100
786	NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	1.135.095	716.081	1.100.000	900.000	82
78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	203.826	81.487	230.000	200.000	87
2.	TROŠKOVI	57.202.964	62.032.714	60.358.000	57.162.000	95
40	UKUPNO TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	10.964.227	12.353.483	12.171.000	9.480.000	78
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	8.161.776	9.490.894	6.300.000	6.600.000	105
401	POTROŠENA ENERGIJA	2.239.052	2.358.667	2.750.000	2.430.000	88
405	OTPIS SITNOG INVENTARA	563.399	503.923	3.121.000	450.000	14
41	UKUPNO OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	13.448.290	16.315.691	14.370.000	13.770.000	96
410	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	721.834	508.382	1.320.000	800.000	61
411+418	USLUGE NA IZRADI PROIZV. I DOB. (KOOPERANTI)	10.074.881	12.875.081	10.100.000	10.500.000	104
412	USLUGE ODRŽAVANJA	1.499.515	1.635.740	1.150.000	1.300.000	113
414	NAJAMNINA	280.535	241.783	720.000	420.000	58
415	TROŠKOVI PROMOCIJE	84.638	233.346	120.000	80.000	67
417	KOMUNALNE USLUGE	247.886	215.338	210.000	180.000	86
419	OSTALE USLUGE	539.001	606.021	750.000	490.000	65
43	AMORTIZACIJA	4.083.250	4.266.671	4.450.000	4.550.000	102
44	UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	4.110.633	3.939.137	3.817.000	3.512.000	92
440	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	17.558	28.015	25.000	30.000	120
441	NEPROIZVODNE USLUGE	695.500	766.240	600.000	560.000	93
442	REPREZENTACIJA	56.664	84.685	40.000	40.000	100
443	PREMIJE OSIGURANJA	203.661	217.063	420.000	200.000	48
444	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	216	0	0	0	0
445	NAKNA DA ČL. NADZORNOG ODBORA	144.992	121.959	122.000	122.000	100
446	KOMUNALNA, SLIVNA NAKNADA	327.904	285.354	270.000	270.000	100
447	BANKARSKE USLUGE	280.652	274.244	260.000	260.000	100
448	OSTALA MATERIJALNA PRAVA	1.949.644	1.919.545	1.880.000	1.900.000	101
449	OSTALI TROŠKOVI	433.842	242.032	200.000	130.000	65
47	UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	24.596.564	25.157.732	25.550.000	25.850.000	101
470	BRUTTO PLAĆE	20.810.873	21.278.864	21.600.000	21.800.000	101
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	3.785.691	3.878.868	3.950.000	4.050.000	103
	RASHODI	4.195.591	3.700.713	3.050.000	2.850.000	93
70 i 71	TROŠ. PRODAJNIH PROIZVODA I USLUGA I NABAVNA VRIJEDNOST PRODAJE ROBE	565.401	624.671	600.000	600.000	100
72	FINANCIJSKI RASHODI	1.193.286	1.051.210	1.050.000	1.000.000	95
73	OSTALI RASHODI	721.250	149.372	200.000	150.000	75
74	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KUPACA	1.715.654	1.875.460	1.200.000	1.100.000	92
3.	RASHODI + TROŠKOVI	61.398.555	65.733.427	63.408.000	60.012.000	95
4.	DOBIT / GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	13.634	-2.655.391	62.000	138.000	223

2.1. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi za 2019. g. planirani su u iznosu od 60.150.000 kn.

2.1.1. Prihodi od pružanja usluga

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 19.800.000 kuna. Ostvaruju se iz pružanja usluga našim kupcima, građanima Samobora i čine 33% ukupnih planiranih prihoda cijeloga društva.

2.1.2. Prihodi iz proračuna Grada Samobora

Prihodi iz proračuna Grada Samobora po usvojenim programima za 2019. godinu iznose 35.680.000 kn, a struktura im je sljedeća:

▪ za održavanje nerazvrstanih cesta	=21.600.000 kn
-redovno održavanje cesta A	12.800.000 kn
-redovno održavanje cesta B	7.200.000 kn
-izvanredno održavanje cesta A	1.200.000 kn
-izvanredno održavanje cesta B	400.000 kn
▪ za održavanje javne rasvjete	= 1.080.000 kn
▪ za održavanje i čišćenje javnih površina	= 13.000.000 kn
▪ UKUPNO :	= 35.680.000 kn

2.1.3. Prihodi od elektroničke obrade podataka

Ovi prihodi planirani su u iznosu od 2.100.000 kuna, a odnose se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode, a sve u skladu s potpisanim ugovorima.

2.1.4. Prihodi od prodaje robe

To su prihodi Službe čistoće i Službe održavanja groblja i obavljanja pogrebnih poslova, a odnose se na prodaju posuda za otpad, pogrebne opreme te grobnih okvira, a planirani su u iznosu od 780.000 kn. Planirano je njihovo smanjenje u 2019. godini u odnosu na procijenjene u 2018. godini obzirom da Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17) te Uredba o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 50/17) propisuju obvezu Davatelja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada podjele spremnika za odvojeno prikupljanje otpada korisnicima, bez naknade.

2.1.5. Financijski prihodi

Financijski prihodi su prihodi od zateznih kamata kupaca naših usluga i kamata na depozite u financijskim institucijama. Planirani su u iznosu od 200.000 kn.

2.1.6. Ostali prihodi

Prihode od besplatnog primitka opreme čini odgođeno priznavanje prihoda s osnove primitka novčanih sredstava od Grada Samobora što se smatra državnom potporom za financiranje kupnje i otplatu kredita za nabavu komunalne opreme. Planirani su u iznosu od 330.000 kn, a vezani su uz amortizaciju, tj. postotak sufinanciranja od strane Grada Samobora.

Prihodi od refundacija i subvencija su prihodi od refundacija javnobilježničkih pristojbi, prihodi od refundacije HZZO-a i slično, a planirani su u iznosu od 140.000 kn.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja odnose se na naplaćena ranije vrijednosno usklađena i otpisana potraživanja od kupaca, a naplaćena su u tekućoj godini.

Ostali poslovni prihodi su prihodi od naplaćenih sudskih taksi, prihodi iz prošlih godina i ostali nepredviđeni prihodi, a planirani su u iznosu od 200.000 kn.

2.2. UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI

Ukupni troškovi i rashodi za 2019. g. planirani su u iznosu od 60.012.000 kn.

2.2.1. Troškovi sirovina i materijala, potrošena energija i otpis sitnog inventara

Troškovi sirovina i materijala, potrošene energije i sitnog inventara (odjeće, obuće, auto guma i ostalog) planirani su u iznosu od 9.480.000 kn. Planirano je smanjenje na poziciji sitnog inventara, s obzirom na to da je u 2018. godini na toj poziciji knjižen trošak nabave 23.000 spremnika za odvojeno prikupljanje otpada iz vlastitih sredstava.

2.2.2. Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi planirani su u iznosu od 13.620.000 kn i 6% su manji u odnosu na procijenjene troškove za 2018. godinu, kada je značajniji dio ovih troškova ostvaren na poziciji usluge distribucije novih rješenja za komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda, kao i posredničke usluge naplate potraživanja koja nisu planirana u 2019. godini. U ovu grupu troškova svrstani su troškovi poštarine, mobilnih uređaja i telefona, troškovi usluga na izradi proizvoda (kooperanti u obavljanju djelatnosti), troškovi usluge održavanja, najamnine, troškovi oglašavanja u elektroničkom oglasniku javne nabave, komunalne usluge i ostale usluge (naknade za tehnički pregled vozila, naknade za cestarine pri registraciji, troškovi održavanja kompjuterskih programa i mreže) i dr.

2.2.3. Amortizacija

Trošak amortizacije planiran je u iznosu od 4.550.000 kuna, a veći je u odnosu na procijenjenu amortizaciju za 2018. godinu zbog planirane nabave opreme i strojeva radi povećanje efikasnosti obavljanja poslova.

2.2.4. Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja su troškovi za dnevnice, smještaj i prijevoz na službenim putovanjima, usluge revizije, javnih bilježnika, geodetske, veterinarske usluge, troškovi reprezentacije, premije osiguranja, naknade članovima Nadzornog odbora, naknade i članarine udruženjima, naknade za usluge raznim financijskim institucijama i slično. Oni su planirani u iznosu od 3.512.000 kn.

2.2.5. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su troškovi za neto plaće i naknade, troškovi poreza i doprinosa iz plaća i doprinosa na plaću. Planirani su u iznosu 26.050.000 kn.

2.2.6. Troškovi prodanih proizvoda i troškovi nabave prodane robe

Planirani su u iznosu od 600.000 kuna, a odnose se na troškove prodaje grobnih okvira te troškove nabave prodane robe tj. troškove nabave pogrebne opreme i posuda za otpad.

2.2.7. Financijski rashodi

To su rashodi koji se odnose na plaćanje kamata po kreditima banaka i kamata za leasing, a u 2019. godini planirani su u iznosu od 1.000.000, odnosno smanjeni su u odnosu na ostvarene financijske rashode u 2018. godini radi isteka obveza po kreditu Zagrebačke banke za upravnu zgradu te isteka obveza po leasingu za pogrebno vozilo Ford Transit te kombi Iveco.

2.2.8. Ostali rashodi

Ostali rashodi su rashodi od donacija, naknada šteta drugim osobama, troškovi po sudskim presudama, troškovi javnobilježničkih nagrada i ostali rashodi iz prošlih godina. Planirani su u iznosu od 150.000 kn.

2.2.9. Vrijednosna usklađenja potraživanja od kupaca

Ovi rashodi odnose se na usklađivanje potraživanja od kupaca zbog neizvjesne naplate i planirana su u iznosu od 1.100.000 kn. Za 8% je manji od procjene za 2018. godinu, jer se nadamo da će se poduzetim mjerama za poboljšanje naplate potraživanja dobar dio tih potraživanja naplatiti u tekućem razdoblju.

2.3. DOBIT ILI GUBITAK

Sučeljavanjem planiranih ukupnih prihoda u iznosu od 60.150.000 kn i planiranih ukupnih rashoda u iznosu od 60.012.000 kn, planirani je dobit u iznosu od 138.000 kn.

3. SMJERNICE POSLOVANJA t.d. KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR U 2019. g.

- Realizirati Program održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru za 2019. godinu (održavanje uređenog građevinskog zemljišta, održavanje nerazvrstanih cesta i ulica, održavanje javne rasvjete).
- Kontinuirano raditi na sustavnoj edukaciji djelatnika u svim službama (iz područja javne nabave, financija, računovodstva, kontrolinga, zaštite na radu, upravljanja kvalitetom, zaštite okoliša i dr.).
- Nastaviti s aktivnostima u implementaciji kontrolinga u poduzeću, u segmentu upravljanja potraživanjima (kroz povećanje naplate potraživanja od kupaca i poboljšanje likvidnosti društva), uspostave programa praćenja troškova po radnim jedinicama te sustava planiranja i upravljačkog izvještavanja.
- Implementirati sustav upravljanja dobavljačima (segmentacija dobavljača i odabir strateških dobavljača, postavljanje ciljeva i praćenje performansi dobavljača), unaprjeđenje odnosa s dobavljačima.
- Nastaviti s aktivnostima u segmentu implementacije kontrolinga nabave kao i procesa objedinjene nabave (kroz analizu potrošnje, optimizaciju procesa nabave uspostavljanjem sustava digitalnog naručivanja materijala i usluga te uspostavljanjem sustava upravljanja zalihama – izrada plana naručivanja, optimizacija zaliha i troškova upravljanja zalihama).
- Definirati ciljeve i kreirati planove po organizacijskim jedinicama te uspostaviti sustav izvještavanja koji će Upravi Društva osigurati pravovremene informacije kao temelj za donošenje strateških poslovnih odluka.
- Kontinuirano unaprjeđivati poslovne procese u skladu s ishođenim certifikatima sustava upravljanja kvalitetom ISO9001, sustava upravljanja okolišem ISO14001 i sustava upravljanja zaštitom na radu i zdravljem zaposlenika OHSAS 18001.
- Nastaviti sa ulaganjima u opremu, vozila i mehanizaciju za efikasnije obavljanje poslova i maksimalnu realizaciju Programa održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru vlastitim resursima.
- Nastaviti sa aktivnostima u provedbi održivog sustava odvojenog prikupljanja i zbrinjavanja otpada na području Grada Samobora, a sukladno odredbama Zakona o održivom gospodarenju otpadom te Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom.
- Uspostaviti organizacijsku strukturu, oblikovati poslovne procese, osigurati praćenje prihoda i rashoda te omogućiti segmentirano izvještavanje, a sukladno važećim odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu.

4. ZAKLJUČAK

Djelatnosti trgovačkog društva Komunalac d.o.o., Samobor obavljat će se redovno i u 2019. godini, sukladno Programu održavanja komunalne infrastrukture na području Grada Samobora.

Daljnijim provođenjem aktivnosti na području implementacije kontrolinga u poduzeću kroz efikasnije upravljanje potraživanjima, troškovima, zalihama, odnosima s dobavljačima te uvođenjem objedinjene nabave omogućit će se kvalitetnije upravljanje procesima, efikasnija upotreba resursa te u konačnici, smanjenje troškova.

I u narednoj godini Društvo će kontinuirano nastaviti ulagati u opremu i strojeve radi povećanja kvalitete obavljanja poslova, kao i u zaštitu na radu te obrazovanje ljudskih resursa s ciljem povećanja efikasnosti rada.

Stupanje na snagu Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 50/17) donijelo je brojne izazove u prilagodbi i uspostavi održivog sustava odvojenog prikupljanja otpada s ciljem smanjenja količine miješanog komunalnog otpada, a t.d. Komunalac d.o.o. u 2018. godini intenzivnim je organizacijskim naporima te ulaganjima u vozila i opremu ispunio zadane preduvjete propisane Uredbom (nabava 23.000 spremnika za odvojeno prikupljanje otpada, nabava malih kamiona – smećara, mobilnih reciklažnih dvorišta, polupodzemnih kontejnera EcoDip, podjela Izjava o načinu korištenja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog otpada korisnicima u vlastitoj režiji i dr.), a aktivnosti će se u tom smjeru nastaviti i u 2019. godini.

Donošenjem Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18), javljaju se i velike promjene u definiranju organizacijske strukture, odnosno u praćenju prihoda i rashoda kroz obvezu planiranja i izvještavanja prema vrstama djelatnosti, a stupanjem na snagu svih navedenih promjena ovaj poslovni plan biti će pravovremeno revidiran.

Rukovoditelj FRS:

Ljerka Duvnjak, dipl.oec.

Direktor:

Ivica Karoglan, dipl.ing.agr