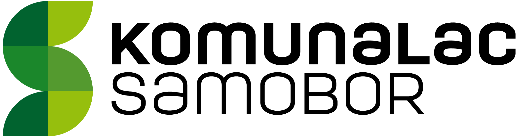
****

**II. REBALANS POSLOVNOG PLANA t. d. KOMUNALAC d.o.o. ZA 2020. GODINU**

Samobor, prosinac 2020. g

# 

# **UVODNO OBRAZLOŽENJE**

Pojava globalne epidemije korona virusa (Covid-19) potvrđena početkom 2020.g. uzrokovala je poremećaje u poslovanju i gospodarskoj aktivnosti. Razvoj događaja povezanih sa korona virusom značajno je utjecao na poslovanje t. d. Komunalac. Obustavljene su određene poslovne aktivnosti. Privremeno je bio obustavljen rad tržnice i sajmišta, obustavljena je privremeno naplate parkiranja, zatvoreni su poslovni prostori na autobusnom kolodvoru što je rezultiralo smanjenjem prihoda od zakupa, a smanjen je i prihod od naplate odvoza komunalnog otpada i to u periodu od 19.03.2020. do 11.05.2020. te u razdoblju od 1.12.2020. – 31.12.2020.

Nadalje, smanjen je prihod od naplate komunalne naknade s obzirom da je Grad Samobor oslobodio plaćanja komunalne naknade pravne osobe za vrijeme trajanja korona krize.

U mjesecu srpnju 2020. godine na 29. sjednici Gradskog vijeća Grada Samobora donesene su Izmjene i dopune Programa održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru za 2020. godinu te je napravljen 1. Rebalans poslovnog plana t. d. Komunalac d.o.o. za 2020. godinu, a koji je prihvaćen od strane Nadzornog odbora i Skupštine društva 06. listopada 2020. godine.

Na temelju analize poslovanja t. d. KOMUNALAC za razdoblje 01. – 31.10.2020. godine, kao i II. Izmjena i dopuna programa održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru donesenim dana 05. studenog 2020. godine na 32. sjednici Gradskog vijeća Grada Samobora, izrađen je i 2. Rebalans financijskog plana poslovanja t. d. KOMUNALAC koji slijedi u nastavku:

Prilog. Tablica 2. Rebalans plana prihoda i rashoda 2020.

2. REBALANS PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2020. g.



# **2. UKUPNI PRIHODI**

Ukupni prihodi za razdoblje od 01.01. – 31.12.2020. godine 2. rebalansom plana iznose **63.057.000 HRK**. Iako su poslovni prihodi nešto viši u odnosu na 2019. godinu, struktura prihoda pokazuje nam da je izostanak prihoda uslijed korona krize u iznosu od 965.000 HRK većim dijelom nadomješten prihodom s osnove uporabe vlastitih usluga u iznosu od 872.000 HRK.

### 2.1. **PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA**

Ovi prihodi su 2. rebalansom planirani u iznosu od 19.725.000 HRK, a sukladno razini ostvarenih prihoda za razdoblje 1. – 10.2020. godine, pritom uzimajući u obzir gubitak prihoda od epidemije korona virusa. Ovi prihodi ostvaruju se iz pružanja usluga našim kupcima, fizičkim i pravnim osobama i čine 32 % ukupnih planiranih prihoda cijeloga društva. Najveći gubitak očekuje se na tržnici i sajmištu zbog pada prihoda od najma poslovnih prostora i zatvorenih ugostiteljskih objekata u iznosu od 590.000 HRK, kao i smanjenog dolaska slovenskih državljana, a sve zbog provođenja mjera Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske.

Prihodi od naplate parkiranja smanjeni su u iznosu od 307.000 HRK jer, kao i na tržnici i sajmištu, nije se naplaćivao parking od 19.03.2020. do 11.05.2020. godine, te u razdoblju od 1.12.2020. – 31.12.2020.

Isto se odnosi i na prihode od najma prostora na autobusnom kolodvoru koji su smanjeni u iznosu od 68.000 HRK.

Ovim rebalansom planirani su prihodi s osnova rada dimnjačarske službe kojih prije nije bilo.

*Iznosi u kn, bez lp*

Tablica Prihodi od pružanja usluga II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno 2019. | Plan 2020. | Ostvareno  1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.20. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Ceste – san. prekopa | 527.754 | 500.000 | 285.120 | 509.966 | 650.000 | 130 |
| 2. | Odvoz kom. otpada | 10.879.135 | 10.800.000 | 5.417.377 | 9.184.613 | 11.060.000 | 102 |
| 3. | Održavanje jav. povr. | 79.856 | 55.000 | 68.760 | 104.072 | 130.000 | 236 |
| 4. | Groblja | 3.065.182 | 3.105.000 | 1.512.864 | 2.767.007 | 3.070.000 | 99 |
| 5. | Tržnica i sajmište | 2.573.678 | 2.590.000 | 786.020 | 1.600.341 | 2.000.000 | 77 |
| 6. | Naplata parkiranja | 1.550.971 | 1.550.000 | 534.259 | 1.000.560 | 1.243.000 | 80 |
| 7. | Naknada upravitelju | 779.907 | 780.000 | 390.163 | 654.536 | 790.000 | 101 |
| 8. | Prihodi AK | 639.290 | 630.000 | 252.065 | 458.030 | 562.000 | 89 |
| 9. | Dimnjačarska služba |  |  | 31.114 | 156.793 | 210.000 |  |
| 10. | Prihodi zaj. službi | 9.360 |  | 4.680 | 7.800 | 10.000 |  |
|  | **UKUPNO** | **20.104.953** | **20.010.000** | **9.282.422** | **16.443.718** | **19.725.000** | **98** |

# **2.2. PRIHODI OD USLUGA - GRAD SAMOBOR**

To su prihodi koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s usvojenim programima održavanja nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, čistoće, javnih površina, prikupljanja i deponiranja otpada, sanacije divljih deponija i monitoringa saniranog odlagališta otpada Trebež i čine 62% ukupnih prihoda.

Planirana struktura prihoda prema programima iz proračuna Grada Samobora je sljedeća:

### 

Tablica Prihodi od usluga Grad Samobor - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. b. | OPIS | Ostvareno 2019. | Plan 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.20. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Održ. nerazvrstanih cesta  - redovno održavanje cesta A  - redovno održavanje cesta B  - izv. održavanje cesta A  - izv. održavanje cesta B  - ostalo | 24.389.732  12.799.951  7.199.883  3.439.991  399.978  557.126 | 21.312.000  12.800.000  7.440.000  800.000  272.000 | 13.787.781  7.917.829  5.250.772  334.948  271.995  12.236 | 21.525.586  12.044.632  6.918.105  1.695.991  866.858  0 | 25.299.000  14.896.129  7.440.000  1.696.000  1.266.871  0 | 119  116  100  212  466 |
| 2. | Održavanje javne rasvjete  - održavanje  - ostalo | 1.185.011  1.080.000  105.011 | 1.080.000  1.080.000 | 605.214  605.214 | 989.266  989.266 | 1.080.000  1.080.000 | 100 |
| 3. | Prikupljanje i dep. otpada (+ sanacija divljih dep. i monitor. Trebeža) | 1.010.228 | 840.000 | 389.281 | 681.373 | 1.061.000 | 126 |
| 4. | Održ. uređ. građ. zemljišta | 11.594.581 | 14.600.000 | 5.224.657 | 8.871.557 | 11.139.000 | 96 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **UKUPNO** | **38.179.552** | **37.732.000** | **20.006.933** | **32.067.782** | **38.579.000** | **102** |

Održavanje nerazvrstanih cesta: ukupni prihodi povećani su u odnosu na početni financijski plan za 19%. Unutar vrste održavanja cesta, kod redovnog održavanja došlo je do povećanja od 16%, a na izvanrednom održavanju došlo je do povećanja od 112%, odnosno 366%.

Održavanje javne rasvjete: prihodi su već godinama na istom nivou.

Prikupljanje i deponiranje otpada (sanacija divljih deponija i monitoring): prihodi su na nivou 2019. godine, ali povećani u odnosu na početni plan.

Održavanje uređenog građ. zemljišta: prihodi su smanjeni u odnosu na 2019. godinu, a zbog izostanka održavanja gradskih manifestacija (salamijada, proljetni sajam, advent) pojavom pandemije korona virusa.

### 2.3. PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADE PODATAKA

Prihodi od elektroničke obrade podataka planirani su u iznosu od 1.420.000 kn, a odnose se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor (5% s PDV-om od naplaćene komunalne naknade) i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode (10% bez PDV-a).

**2.4. PRIHODI OD PRODAJE ROBE**

Prihodi od prodaje robe su prihodi od prodaje pogrebne opreme, PVC vreća za smeće, grobnih okvira i kazeta za urne te su rebalansom plana povećani za 19% u odnosu na početni plan.

*Iznosi u kn, bez lp*

Tablica Prihodi od prodaje robe - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | Plan 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans  plana | Indeks  7/4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Pogrebna oprema | 526.521 | 525.000 | 290.773 | 479.266 | 570.000 | 109 |
| 2. | PVC vreće za smeće | 8.880 | 8.500 | 15.616 | 25.021 | 30.000 | 353 |
| 3. | Grobni okviri | 356.980 | 325.000 | 178.610 | 307.770 | 360.000 | 111 |
| 4. | Kazete za urne | 26.829 |  | 44.772 | 53.715 | 60.000 |  |
|  | **UKUPNO** | **919.211** | **858.500** | **529.771** | **865.772** | **1.020.000** | **119** |

### 2.5. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi su prihodi od kamata na depozite, zateznih kamata na potraživanja od kupaca, kamata na kratkoročne pozajmice zaposlenicima, pozitivnih tečajnih razlika po obvezama za kredite i lizinge za vozila i strojeve i tečajnih razlika po kreditima i lizinzima. Ovim rebalansom plana, smanjeni su prohodi od kamata za 22%.

*Iznos u kn, bez lp*

Tablica Financijski prihodi - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Prihodi od kamata | 162.987 | 101.200 | 33.925 | 40.178 | 78.000 | 77 |
| 2. | Pozitivne teč. razlike | 699 |  |  |  | 1.000 |  |
|  | **UKUPNO** | **163.686** | **101.200** | **33.925** | **40.178** | **79.000** | **78** |

**2.6. OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

Ostali poslovni prihodi su prihodi od prodaje imovine, prihodi od ukidanja rezerviranja za sudske sporove protiv društva, prihodi s osnova besplatnog primitka sredstava dugotrajne imovine financirane od strane Grada Samobora i Fonda za zaštitu okoliša (određeni % troškova amortizacije), prihodi od refundacija troškova, prihodi od naplaćenih ranijih godina otpisanih i vrijednosno usklađenih potraživanja od kupaca, prihodi s osnova naplate šteta i ostali izvanredni prihodi.

*Iznosi u kn, bez lp*

Tablica Ostali poslovni prihodi - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans  plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Prihodi od prodaje im. | 10.168 | 0 | 0 | 362 | 10.000 |  |
| 2. | Bespovr. prim. opreme | 309.758 | 256.572 | 211.616 | 211.616 | 428.700 | 167 |
| 3. | Refund. i subvencije | 274.014 | 192.500 | 91.578 | 98.614 | 124.000 | 64 |
| 4. | Naplaćena vr. uskl. pot. | 1.054.567 | 805.000 | 190.225 | 358.777 | 700.000 | 87 |
| 5. | Ostali poslovni prihodi | 100.791 | 60.000 | 28.918 | 98.208 | 99.300 | 166 |
| 6. | Prihodi s osnove uporabe vlastitih usluga | 0 | 0 | 0 | 0 | 872.000,00 |  |
|  | **UKUPNO** | **1.749.298** | **1.314.072** | **522.337** | **767.577** | **2.234.000** | **170** |

# 

# **3. UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI POSLOVANJA**

Ukupni rashodi 2. Rebalansom plana za 2020. godinu povećani su za 6% u odnosu na osnovni plan te iznose 64.217.211 HRK.

#### **3.1. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA, POTROŠENA ENERGIJA I OTPIS SITNOG INVENTARA**

Troškovi sirovina i materijala, potrošene energije i sitnog inventara (odjeće, obuće, auto guma i dr.) rebalansom u odnosu na prvobitni plan smanjuju se za 8% i iznose 9.187.310 HRK. Poslovanje u uvjetima korona – krize iziskivalo je povećanje troška jednokratne zaštitne opreme u vrijednosti od 90.000 HRK. Također, povećan je trošak otpisa guma uslijed nabave guma za strojeve.

*Iznosi u kn, bez lp*

Tablica Troškovi sirovina i materijala, energije i otpisa - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans  plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Utrošene sir. i materijal | 6.955.039 | 6.864.000 | 3.517.022 | 5.769.937 | 6.297.110 | 92 |
| 2. | Potrošena energ. i gor. | 2.583.065 | 2.802.000 | 1.268.150 | 2.083.335 | 2.509.500 | 90 |
| 3. | Utrošeni sitni inv, gume, zaštitna oprema | 409.150 | 272.150 | 222.885 | 303.889 | 380.700 | 140 |
|  | **UKUPNO** | **9.947.254** | **9.938.150** | **5.008.057** | **8.157.161** | **9.187.310** | **92** |

3.2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA

Ostali vanjski troškovi rebalansom su povećani za 22% u odnosu na početni plan te iznose 15.680.200 kn. Značajno povećanje je na poziciji troškova koji se odnose na zbrinjavanje otpada, a najviše glomaznog otpada i otpadne plastike. Naime, plastični i glomazni otpad koji smo zbrinuli početkom 2020. godine je otpad koji smo prikupili u 2019. godini, a zbrinuli smo ga od siječnja do sredine travnja zbog trajanja postupka javne nabave usluga zbrinjavanja i oporabe. Plastike je zbrinuto cca. 507,06 tona uz trošak u iznosu od 451.283,40 HRK, a glomaznog otpada 715,04 tone uz trošak od 925.976,80 HRK, što ukupno iznosi 1.377.260,20 HRK troškova zbrinjavanja. Nadalje, povećane su usluge održavanja i to usluge održavanja strojeva finišer i greder te platforme Iveko u iznosu od 370.000 HRK.

*Iznos u kn, bez lp*

Tablica Ostali vanjski troškovi poslovanja - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Vanjski troškovi | 916.653 | 908.500 | 251.281 | 251.281 | 497.400 | 55 |
| 2. | Usluge na izradi proiz. | 6.370.758 | 6.140.000 | 4.398.782 | 4.398.782 | 7.723.500 | 126 |
| 3. | Usluge održavanja | 1.142.252 | 1.101.000 | 716.630 | 716.630 | 1.717.600 | 156 |
| 4. | Najamnina | 430.410 | 484.800 | 246.788 | 246.788 | 465.900 | 96 |
| 5. | Troškovi promocije | 94.275 | 87.000 | 37.535 | 35.735 | 69.000 | 79 |
| 6. | Komunalne usluge | 161.313 | 163.100 | 70.735 | 70.735 | 121.300 | 75 |
| 7. | Vanjski tr.-ugovor Grad | 4.260.349 | 3.500.000 | 2.274.015 | 2.274.015 | 4.271.000 | 122 |
| 8. | Ostale usluge | 594.793 | 521.000 | 531.442 | 531.442 | 814.500 | 156 |
|  | UKUPNO | 13.970.802 | 12.904.400 | 8.525.408 | 8.525.408 | 15.680.200 | 122 |

**3.3. AMORTIZACIJA**

Amortizacija je planirana u osnovnom planu u iznosu od 4.877.650 tj. na razini 2018. godine. U skladu s revizorskim mišljenjem, amortizacijske stope su povećanje za vozila s obzirom na funkcionalnu istrošenost. II. Rebalansom plana vrijednost amortizacije utvrđena je u iznosu od 6.315.100 HRK.

**3.4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA**

Ostali troškovi poslovanja porasli su za 13% u odnosu na početni plan.

*Iznos u kn, bez lp*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans  plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Naknade trošk. zaposl. | 29.347 | 24.330 | 6.931 | 10.979 | 16.000 | 66 |
| 2. | Neprozv. usluge | 673.724 | 559.360 | 204.383 | 375.960 | 445.000 | 80 |
| 3. | Reprezentacija | 39.022 | 35.000 | 26.158 | 34.042 | 65.000 | 186 |
| 4. | Premije osiguranja | 434.810 | 391.890 | 303.252 | 379.777 | 391.000 | 100 |
| 5. | Naknada član. NO | 120.702 | 120.700 | 57.333 | 93.544 | 120.700 | 100 |
| 6. | Članarine i naknade | 343.922 | 339.200 | 176.796 | 249.195 | 300.000 | 88 |
| 7. | Bankarske usluge | 280.137 | 257.500 | 118.352 | 198.833 | 253.000 | 98 |
| 8. | Ostala mater. prava | 2.656.889 | 2.328.000 | 1.312.897 | 2.631.463 | 3.179.000 | 137 |
| 9. | Ostali troškovi | 396.332 | 357.150 | 131.099 | 220.507 | 237.500 | 66 |
|  | **UKUPNO** | **4.974.885** | **4.413.130** | **2.337.201** | **4.194.300** | **5.007.200** | **113** |

Porast od 37% materijalnih prava radnika odnosi se na novi obračun plaća od 01.10.2019. g., odnosno, na 5.000 HRK godišnje dozvoljene neoporezive naknade za podmirivanje troškova prehrane po radniku koja više ne ulazi u bruto plaće nego u ostala materijalna prava radnika.

#### 

#### 3.5. TROŠKOVI OSOBLJA

*Iznos u kn, bez lp*

Tablica Troškovi osoblja - II. Rebalans plana

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Neto plaća | 16.014.489 | 17.872.000 | 8.242.251 | 13.741.096 | 16.560.000 | 92 |
| 2. | Doprin. na plaću | 3.654.391 | 3.937.000 | 1.883.400 | 3.138.468 | 3.789.000 | 96 |
| 3. | Porezi i dop. iz plaće | 5.304.171 | 4.468.000 | 2.725.893 | 4.542.564 | 5.479.000 | 122 |
|  | **UKUPNO** | **24.973.051** | **26.277.000** | **12.851.544** | **21.422.128** | **25.828.000** | **98** |

Troškovi osoblja rebalansom su smanjeni na 25.828.000 kn, odnosno manji su za 2% u odnosu na početni plan zbog načina obračuna opisanog u točki 3.4., kao i broja manje zaposlenih od planiranog te izostanka povećanja osnovne plaće.

#### 3.6. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja manji su za 10% u odnosu na prvobitni plan. Najveći utjecaj na smanjenje rashoda poslovanja imalo je smanjenje financijskih rashoda uslijed smanjenja troškova kamata.

Tablica Rashodi poslovanja - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R. br. | OPIS | Ostvareno  2019. | PLAN 2020. | Ostvareno 1.-6.2020. | Ostvareno 1.-10.2020. | 2.Rebalans plana | Indeks  7/4 |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | troš. prodanih proizvoda i usluga i nabavna vrijednost prodane robe | 649.146 | 650.000 kn | 331.051 | 680.000 | 720.000 kn | 111 |
| 2. | financijski rashodi | 744.676 | 690.000 kn | 311.956 | 631.701 | 640.000 kn | 93 |
| 3. | ostali rashodi | 278.203 | 122.500 kn | 78.284 | 110.249 | 115.000 kn | 9 |
| 4. | vrijednosno usklađenje kupaca | 916.406 | 770.000 kn | 627.576 | 720.000 | 656.000 kn | 85 |
|  | **UKUPNO** | **2.588.431** | **2.232.500** | **1.348.867** | **2.141.950** | **2.131.000** | **90** |

# **4. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA 2020. godinu**

Provedenim organizacijskim i financijskim aktivnostima koje su obuhvaćene ovim rebalansom plana, odnosno sučeljavanjem planiranih ukupnih prihoda u iznosu od 63.057.000 HRK i planiranih ukupnih rashoda u iznosu od 64.148.810 HRK, za razdoblje od 01.01. – 31.12.2020. godine planiran je gubitak u iznosu od 1.091.810 HRK.

Prihodi u odnosu na inicijalni plan veći su za 2.381.228 HRK dok su troškovi i rashodi poslovanja veći za 3.505.980 HRK.

Posebno valja izdvojiti slijedeće negativne utjecaje na poslovanje u iznosu od **2.638.500 HRK**:

* pad prihoda na tržnici i sajmištu, parkiralištu i autobusnom kolodvoru u iznosu od 965.000 HRK te povećanje troškova zaštitne opreme u iznosu od 90.000 HRK uslijed korona krize
* povećanje troškova zbrinjavanja otpada u iznosu od 1.583.500 HRK

Iako je povećana operativna učinkovitost poslovanja, navedeni izostanak prihoda i povećanje troškova zbrinjavanja otpada uzrokovali su negativan poslovni rezultat u iznosu od 1.091.810 HRK.

# **5. EKONOMIČNOST UKUPNOG POSLOVANJA**

Ovaj pokazatelj utvrđuje se stavljanjem u odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda. Potrebno je da društvo posluje ekonomično, da ostvaruje više prihoda nego što je utrošeno za njihovo postizanje, dakle poželjno je da su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda. Nažalost, za 2020. godinu t.d. KOMUNALAC će ostvariti manjak prihoda u odnosu na rashode, odnosno negativan financijski rezultat.

Tablica Učinkovitost poslovanja - II. Rebalans

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS | **1.-12.2018.** | **1.-12.2019.** | **1.-6.2020.** | **2. Rebalnas plana**  **1.-12.2020.** |
| Ukupni prihodi | 63.033.325 | 63.011.764 | 31.043.628 | 63.057.000 |
| Ukupni rashodi | 62.947.487 | 62.931.315 | 33.226.840 | 64.148.810 |
| **Eu** | **1,00** | **1,00** | **0,93** | **0,98** |

**Direktor:**

Ivica Karoglan, dipl. ing. agr.