

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU t.d.
KOMUNALAC d.o.o. ZA RAZDOBLJE
01.01. - 31.12.2019. g.**

| SADRŽAJ

1. UVOD
2. ORGANIZACIJSKA SHEMA
3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA t.d. KOMUNALAC d.o.o.
 - 3.1. ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA I ULICA
 - 3.2. ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE
 - 3.3. ODVOZ KUĆNOG I OSTALOG KOMUNALNOG OTPADA
 - 3.4. ODRŽAVANJE UREĐENOG GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA
 - 3.5. ODRŽAVANJE GROBLJA I OBAVLJANJE POGREBNIH POSLOVA
 - 3.6. TRŽNICA I SAJMIŠTE
 - 3.7. AUTOBUSNI KOLODVOR
 - 3.8. PARKIRALIŠTA I PAUK
4. ANALIZA PRIHODA I RASHODA
 - 4.1. UKUPNI PRIHODI
 - 4.2. UKUPNI RASHODI
 - 4.3. FINANCIJSKI REZULTAT ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2019. g.
5. FINANCIJSKI POKAZATELJI
 - 5.1. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI
 - 5.2. POKAZATELJI AKTIVNOSTI
 - 5.3. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI
 - 5.4. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI
6. KADROVSKA STRUKTURA
7. ULAGANJA U NEMATERIJALNU I MATERIJALNU IMOVINU
8. INVESTICIJE U VLASTITOJ REŽIJI
9. ZAKLJUČAK

1. UVOD

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 stambenim 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.

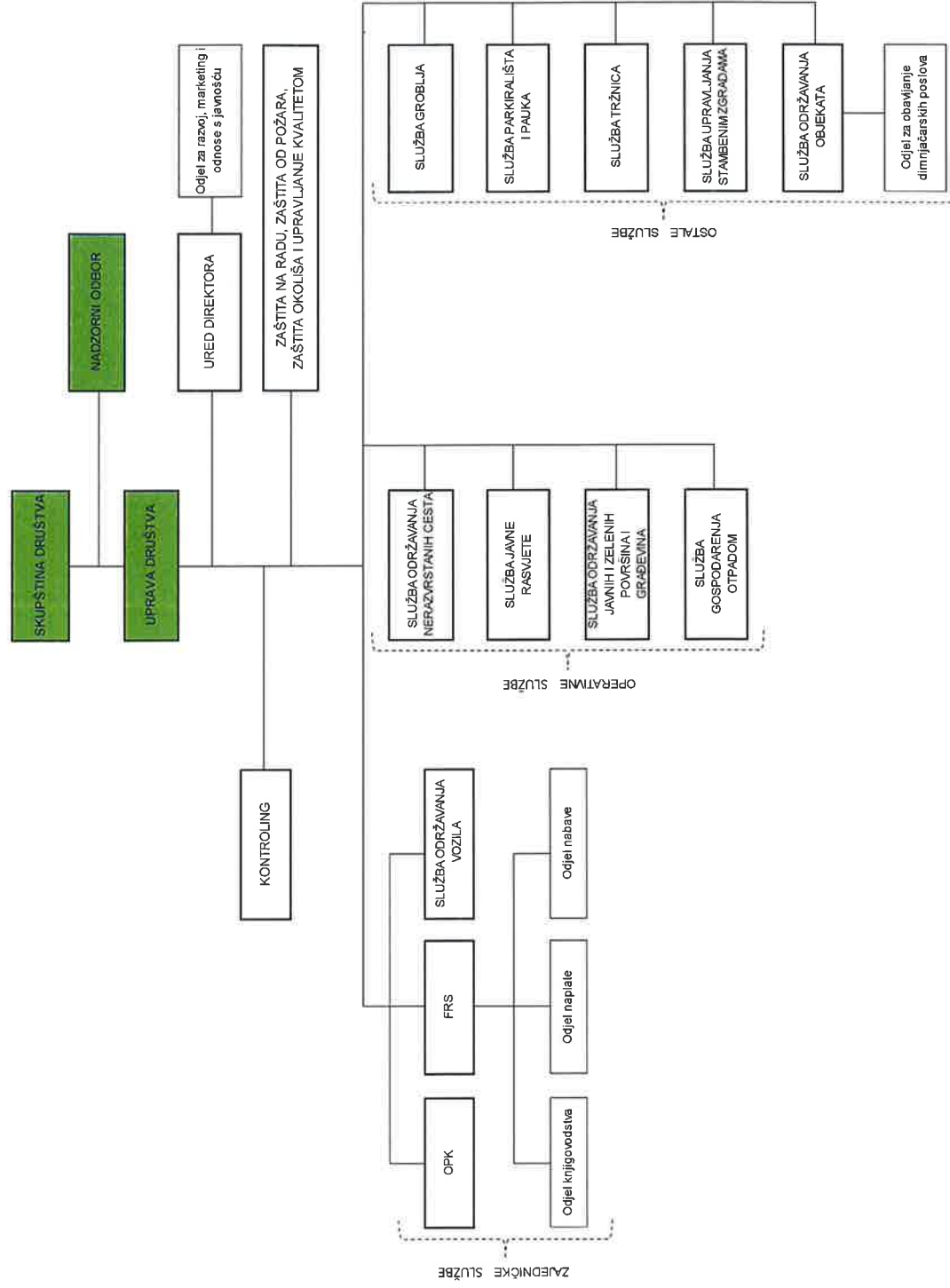
Odlukom Skupštine društva od 26.11.2014. g. Ivica Karoglan, dipl. ing. agr. imenovan je direktorom na određeno vrijeme do opoziva Skupštine društva, a počevši od 04.12.2014. g.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) i Odlukom o povjeravanju obavljanju komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 02/19) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. povjereno je obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti na području Grada Samobora:

- održavanje nerazvrstanih cesta
- održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
- održavanje javnih zelenih površina
- održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
- održavanje groblja
- održavanje čistoće javnih površina
- održavanje javne rasvjete
- usluge parkiranja na uređenim javnim površinama i u javnim garažama
- usluge javnih tržnica na malo
- usluge ukopa pokojnika
- prigodno ukrašavanje grada
- sanacija divljih odlagališta
- monitoring saniranog odlagališta neopasnog otpada Trebež
- dimnjačarski poslovi.

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. ORGANIZACIJSKA SHEMA



3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA t.d. KOMUNALAC d.o.o.

3.1. ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA I ULICA

Radove održavanja nerazvrstanih cesta i ulica na području Grada Samobora izvodilo je t.d. Komunalac na temelju Programa održavanja za 2019. g., koji je usvojilo Gradsko vijeće Grada Samobora i to radove na održavanju nerazvrstanih cesta i ulica (nerazvrstane ceste i ulice „A“) i radove na održavanju i zaštiti županijskih i lokalnih cesta (nerazvrstane ceste i ulice „B“). U okviru ovog održavanja, obavlja se posebno ljetno i zimsko održavanje. Obračun izvršenja programa vrši se prema troškovniku po jedinstvenoj nomenklaturi radova za tekuće održavanje cesta, a prema stvarno izvršenim količinama ovjerenim od strane nadzornog inženjera.

Proračunom Grada Samobora po programu održavanja nerazvrstanih cesta za 2019. godinu predviđena su sljedeća sredstva (s PDV-om):

• Redovno održavanje cesta „A“	= 12.800.000 kn
• Redovno održavanje cesta „B“	= 7.200.000 kn
• Izvanredno održavanje cesta „A“	= 3.440.000 kn
• Izvanredno održavanje cesta „B“	= 400.000 kn
	<hr/>
	= 23.840.000 kn

3.2. ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE

Program održavanja javne rasvjete realiziran je u skladu s mogućnostima, u okviru Programa održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Samoboru za 2019. g. Za potrebe redovnog održavanja javne rasvjete na području Grada Samobora u 2019. godini predviđeno je 1.350.000,00 kuna (s PDV-om), dok je prihod t.d. Komunalac d.o.o. 1.080.000 kn.

3.3. ODVOZ MIJEŠANOG I BIORAZGRADIVOG KOMUNALNOG OTPADA

Na dan 31.12.2019. godine, organiziranim odvozom miješanog komunalnog otpada na području Grada Samobora obuhvaćeno je 12.290 korisnika, od toga 11.463 kućanstava i 827 poslovnih prostora. S te osnove broj posuda za odvoz miješanog komunalnog otpada iznosi 11.486 za kućanstva i 936 za poslovne prostore, odnosno ukupno 12.422 posude. Najveće promjene u zakonodavnom smislu tijekom protekle godine bile su upravo u području odvojenog prikupljanja otpada i poticanja korisnika na razvrstavanje, a što bi trebalo smanjiti ukupne količine miješanog komunalnog otpada.

Nastavilo se s podjelom spremnika korisnicima za odvojeno prikupljanje otpada na kućnom pragu, te čipiranje istih, omogućeno je korištenje mobilnih reciklažnih dvorišta, besplatan odvoz glomaznog otpada prema predanom zahtjevu i dr., a s ciljem pružanja javne usluge svim korisnicima na području Grada Samobora na što kvalitetniji način.

3.4. ODRŽAVANJE UREĐENOG GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA

Programom održavanja uređenog građevinskog zemljišta u Gradu Samoboru za 2019. g. obuhvaćene su sljedeće djelatnosti:

- održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
- održavanje javnih zelenih površina
- održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene

- održavanje čistoće javnih površina (osim redovnog održavanja, ovaj dio obuhvaća i pojačano održavanje za vrijeme manifestacija i blagdana, sanacije divljih deponija te monitoring saniranog odlagališta Trebež)
- održavanje javnih površina u zimskim uvjetima – „mala“ zimska služba
- hortikulturno održavanje gradskih groblja.

Za 2019. godinu, iz Proračuna Grada Samobora po Programu održavanja javnog građevinskog zemljišta predviđeno je 16.250.000 kn (s PDV-om), dok je prihod t.d. Komunalac d.o.o. 13.000.000 kn.

3.5. ODRŽAVANJE GROBLJA I OBAVLJANJE POGREBNIH POSLOVA

T.d. Komunalac obavlja poslove održavanja groblja i obavljanja pogrebnih poslova na četiri groblja u Samoboru i to Gradskom groblju Samobor, Gradskom groblju Otruševac, groblju u Svetom Martinu pod Okićem i groblju u Rudama.

Na grobljima kojima upravljamo nalazi se ukupno 7.027 grobova, odnosno 11.275 grobnih mjesta. U 2019. godini obavljen je 391 ukop te su obavljani i radovi ekshumacije na dubinu (ekshumacije unutar groba za potrebe novog ukopa) na svim grobljima.

3.6. TRŽNICA I SAJMIŠTE

Na tržnicama na malo vidljiv je pad interesa za prodajnim mjestima iz godine u godinu, kako trgovaca tako i individualnih proizvođača, smanjena je nazočnost kupaca, a sve to rezultira otkazima ugovora o zakupu. Unatoč tome, zadržan je interes kupaca i posjetitelja za subotu na sajmištu, u prvom redu zbog blizine Slovenije te široke ponude roba iz obrtničke i poljoprivredne djelatnosti.

Na uređenom i kompletno rekonstruiranom, izdvojenom dijelu tržnice u Milakovićevoj ulici u Samoboru (ispred pošte), prostor se tijekom godine koristi za razne gradske manifestacije, prigode i potrebe.

3.7. AUTOBUSNI KOLODVOR

U zgradi autobusnog kolodvora pruža se mogućnost usluge zakupa poslovnih prostora za obavljanje ugostiteljskih djelatnosti i poslovnih prostora za komercijalne sadržaje na ukupno prodajnim površinama od 905,32 m². Poslovni prostori dani se u zakup putem javnog natječaja i svi poslovni prostori su zakupljeni i popunjeni.

Održavanje površina i očuvanje istih, odrađuje se prema potrebama i zahtjevima i to svakog radnog dana, blagdanima i praznicima, u skladu s propisanim radnim vremenom autobusnog kolodvora.

3.8. PARKIRALIŠTA I PAUK

Parkiranje na javnim parkiralištima u gradu Samoboru provodi se temeljem Odluke o organizaciji i načinu naplate parkiranja. Naplata parkiranja podijeljena je u tri osnovne zone. U upotrebi su dva sustava naplate parkiranja, otvoreni i zatvoreni sustav. Sva ulična parkirališta koriste otvoreni sustav naplate parkiranja koji se provodi putem parkirnih automata i m-parkinga dok se zatvoreni sustav koristi na izvan uličnom parkiralištu u Kompareovoj ulici gdje se putem specijaliziranog programa, koji omogućava fiskalizaciju izdanih računa, provodi kontrola i naplata usluge parkiranja.

Kroz održavanje javnih parkirališta, kao dio redovitog posla, obnovljena su oštećenja horizontalne signalizacije uz redovite popravke vertikalne signalizacije. Servisiranje uređaja sustava naplate i kontrole naplate redovito je obavljano bez zastoja u procesu rada Službe.

Pauk vozilo korišteno je za prijevoz strojeva, opreme i materijala za potrebe drugih službi te je bilo u pripravnosti za izlazak po pozivu prometnog redarstva ili policije u vrijeme održavanja raznih manifestacija na području Samobora.

4. ANALIZA PRIHODA I RASHODA

Iznosi u kn, bez lp

B.R.	ELEMENTI	2017.	2018.	PLAN 2019.	2019.
1.	PRIHOD	63.078.036	63.033.325	62.184.600	63.011.764
751	PRIHOD OD USLUGA	19.309.364	19.257.116	19.590.000	20.104.953
751	PRIHOD OD GRADA SAMOBORA PO PROGRAMIMA	39.348.328	38.553.704	37.944.000	38.179.552
759	PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADJE PODATAKA	1.046.178	2.130.266	2.150.000	1.895.063
76	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	846.475	932.678	771.000	919.211
77	FINANCIJSKI PRIHODI	520.962	366.288	300.000	163.686
780	PRIHOD OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	165.902	16.398	30.000	10.168
7840	PRIHOD OD BESPLATNOG PRIMITKA OPREME	837.710	307.836	220.000	309.758
7844	PRIHOD OD REFUNDACIJA I SUBVENCIJA	205.549	96.688	187.000	274.014
786	NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	716.746	1.160.130	900.000	1.054.567
7887	PRIHODI S OSNOVE UPORABE VLATITIH USLUGA	0	0	0	0
78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	80.822	212.222	92.600	100.791
2.	TROŠKOVI	62.032.714	59.738.051	59.301.785	60.342.884
40	UKUPNO TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	12.353.484	11.964.905	10.107.494	9.947.254
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	9.490.894	6.253.430	7.057.884	6.955.039
401	POTROŠENA ENERGIJA	2.358.667	2.650.531	2.564.211	2.583.065
405	OTPIS SITNOG INVENTARA	503.923	3.060.945	485.399	409.150
41	UKUPNO OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	16.315.691	13.722.502	13.982.723	13.970.802
410	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	508.382	1.324.135	971.742	916.653
411	USLUGE NA IZRADI PROIZVODA	5.079.941	5.671.995	5.220.880	6.370.758
412	USLUGE ODRŽAVANJA	1.635.740	1.141.556	1.422.050	1.142.252
414	NAJAMNINA	241.783	745.394	509.906	430.410
415	TROŠKOVI PROMOCIJE	232.671	126.166	74.158	94.275
417	KOMUNALNE USLUGE	215.338	189.796	183.417	161.313
418	VANJSKI TROŠKOVI PO UGOVORU - GRAD	7.795.815	3.694.100	5.000.000	4.260.349
419	OSTALE USLUGE	606.021	829.360	600.570	594.793
429	REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE SUDSKIH SPOROVA	0	136.883	0	274.697
43	AMORTIZACIJA	4.266.671	4.513.761	4.688.100	6.202.195
44	UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.939.137	3.771.607	4.148.627	4.974.885
440	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	28.015	24.139	30.000	29.347
441	NEPROIZVODNE USLUGE	766.240	473.321	755.436	673.724
442	REPREZENTACIJA	84.685	47.149	42.200	39.022
443	PREMIJE OSIGURANJA	217.063	387.831	400.000	434.810
444	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	0	0	0	0
445	NAKNADA ČL.NADZORNOG ODBORA	121.959	120.702	121.200	120.702
446	KOMUNALNA, SLIVNA NAKNADA	285.354	301.897	317.676	343.921
447	BANKARSKE USLUGE	274.244	293.621	279.030	280.137
448	OSTALA MATERIJALNA PRAVA	1.919.545	1.937.365	1.953.085	2.656.889
449	OSTALI TROŠKOVI	242.032	185.582	250.000	396.332
47	UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	25.157.731	25.628.393	26.374.841	24.973.051
470	BRUTTO PLAĆE	21.304.330	21.666.758	22.376.972	21.318.660
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	3.853.401	3.961.634	3.997.869	3.654.391
	RASHODI	3.700.713	3.209.437	2.634.715	2.588.431
70 i 71	TROŠ. PRODANIH PROIZVODA I USLUGA I NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	624.671	651.346	600.000	649.146
72	FINANCIJSKI RASHODI	1.051.210	1.007.115	754.715	744.676
73	OSTALI RASHODI	149.372	164.901	180.000	278.203
74	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KUPACA	1.875.460	1.386.075	1.100.000	916.406
3.	RASHODI + TROŠKOVI	65.733.427	62.947.487	61.936.500	62.931.315
4.	DOBIT / GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-2.655.391	85.838	248.100	80.449

4.1. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. godine ostvareni su u iznosu od 63.011.764 kuna.

4.1.1. PRIHODI OD USLUGA

Prihodi od usluga za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. godine iznose 20.104.953 kn. Ostvareni su pružanjem usluga našim korisnicima i čine 32 % ukupnih prihoda društva, a struktura im je sljedeća:

<i>Iznosi u kn, bez IP</i>				
R. br.	Vrsta prihoda	Ostvareno 01.-12.2018.	Ostvareno 01.-12.2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Ceste - sanacije, asfaltiranje prekopa	334.924	527.574	157,52
2.	Odvoz komunalnog otpada	10.359.870	10.879.135	105,01
3.	Održavanje javnih površina	53.720	79.856	148,65
4.	Održavanje groblja - naknade, usluge	3.061.224	3.065.182	100,13
5.	Tržnica i sajmište	2.495.485	2.573.678	103,13
6.	Naplata parkiranja	1.556.775	1.550.971	99,63
7.	Naknada upravitelju	724.692	779.907	107,62
8.	Prihodi AK	609.740	639.290	104,85
9.	Prihodi zajedničkih službi	60.686	9.360	15,42
	UKUPNO	19.257.116	20.104.953	104,40

U prihode od usluga, ubrajaju se i prihodi od elektroničke obrade podataka. Ovo su prihodi zajedničkih službi, odnosno odjela naplate, a odnose se na uslugu elektroničke obrade podataka za Grad Samobor i Hrvatske vode tj. uslugu fakturiranja i naplate komunalne naknade i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode. Visina naknade određena je potpisanim ugovorima i iznosi 5% od naplaćene komunalne naknade, odnosno 10% od naplaćene naknade za uređenje voda. Za razdoblje od 01.01. do 31.12.2019. godine ovi prihodi iznose 1.895.063 kn.

Prihodi na cestama ostvareni su s osnova sanacije i asfaltiranja prekopa u iznosu od 527.574 kn.

Prihode od usluge odvoza komunalnog otpada čine prihodi od odvoza komunalnog otpada građanima i pravnim osobama u iznosu od 10.299.382 kn, prihodi od odvoza i deponiranja glomaznog otpada u iznosu od 65.398 kn i prihodi reciklažnog dvorišta od 514.355 kn.

Prihode od održavanja groblja u 2019. godine čine prihodi od naknade za uređenje i održavanje groblja u iznosu od 1.355.160 kn te prihodi od usluga ukupa u iznosu od 1.710.023 kn.

Prihodi od usluga na tržnici i sajmištu u 2019. godini iznose 2.573.678 kn, a uključuju prihode od mjestovine, gotovinskih uplata na tržnici i sajmištu te zakupa poslovnog prostora na tržnici Bregana. Prihodi od naplate parkiranja su prihodi s osnova naplate parkiranja putem parkirnih aparata, parkirne rampe, putem SMS-a i dnevnih parkirnih karti, u 2019. godini iznose 1.550.971 kn.

Prihodi s osnove naknade upravitelja u 2019. godini iznose 779.907 kn.

Prihodi autobusnog kolodvora iznose 639.290 kn, a odnose se na prihode od zakupa poslovnih prostora.

Prihodi zajedničkih službi su prihodi s osnova najma prostora za aparate za tople napitke (Moćan) te prihodi od prodaje mobilnih uređaja djelatnicima.

4.1.2. 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 monitoring saniranog odlagališta otpada Trebež te za 2019.g. oni iznose 39.462.868 kn. U ove prihode ubrajaju se još i prihodi od zakupa prostora na Autobusnom kolodvoru od strane Grada Samobora koji se moraju iskazati odvojeno, s obzirom na to da je Grad Samobor 100%-tni vlasnik društva t.d. Komunalac d.o.o. te oni iznose 1.026 kn. Slijedom navedenog, ukupni prihodi od usluga – Grad Samobor u promatranom razdoblju iznose 39.463.894 kn te čine 62,6% ukupnih prihoda. Ostvarena struktura prihoda prema programima iz proračuna Grada Samobora je sljedeća:

Iznosi u kn, bez lp

R. br.	Naziv	Ostvareno 01.-12.2018.	Ostvareno 01.-12.2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Održavanje nerazvrstanih cesta	22.673.381	24.389.732	107,57
2.	Održavanje javne rasvjete	1.999.995	1.185.011	59,25
3.	Prikupljanje i deponiranje otpada (+ sanacija divljih deponija i monitoring Trebež)	2.659.105	1.010.228	37,99
4.	Održavanje javnih površina	9.140.891	11.594.581	126,84
	UKUPNO	36.473.372	38.179.553	104,68

4.1.3. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Prihodi od prodaje robe su prihodi od prodaje:

Iznosi u kn, bez lp

Opis	Ostvareno 01.-12.2018.	Ostvareno 01.-12.2019.	Indeks 3/2
1	2	3	4
Pogrebna oprema	506.005	526.521	104,05
PVC vreće za smeće	8.057	8.880	110,23
Grobni okviri	340.110	356.980	104,96
Kazete za urne	29.867	26.829	89,83
UKUPNO	884.038	919.211	103,98

4.1.4. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi su prihodi od kamata na depozit, zateznih kamata na potraživanja od kupaca, kamata na kratkoročne pozajmice zaposlenicima, pozitivnih tečajnih razlika za kredite i obveze po leasingu za vozila i strojeve. U razdoblju 2019. g. ovi su prihodi iznosili 163.686 kn.

4.1.5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi iznose 1.749.298 kn, a obuhvaćaju prihode od prodaje dugotrajne imovine koji se odnose na prodaju starih vozila, strojeva i priključaka te u promatranom razdoblju iznose 10.168

kn, zatim prihode od donacija i refundacija i to s osnova refundacija troškova, javnobilježničkih pristojbi, refundacija troškova prethodnog liječničkog pregleda i dr., koji iznose 263.148 kn, prihode od donacija za javni WC u iznosu od 10.867 kn, naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja u iznosu od 1.054.567 kn, prihode s osnove besplatnog primitka opreme, nekretnina i sl., koji se knjiže se u iznosu troškova amortizacije od 309.757,60 kn, prihode od naplate štete s temelja osiguranja u iznosu od 70.120 kn te ostali prihodi u iznosu od 30.670 kn.

4.2. UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi u 2019. godini iznose 62.931.315 kuna.

4.2.1. TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA, ENERGIJE I SITNOG INVENTARA

Troškovi sirovina i materijala u 2019. godini iznose 9.947.254 kn, od čega 6.955.039 kn otpada na utrošene sirovine i materijal, dok troškovi energije iznose 2.583.065 kn. Troškovi sitnog inventara iznose 409.150 kn.

4.2.2. VANJSKI TROŠKOVI, TROŠKOVI USLUGA KOOPERANATA, ODRŽAVANJA, ZAKUPNINA, TROŠKOVI REKLAME, KOMUNALNE I OSTALE USLUGE

Vanjski troškovi su troškovi vanjskih usluga u obavljanju pogrebnih poslova, troškovi poštarine, telefona i mobitela, troškovi usluge obrade podataka i podrške informacijskom sustavu i dr. te za 2019. godinu iznose 916.653 kn.

Usluge na izradi proizvoda odnose se na poslove kooperanata u zimskoj službi, na sanacije i asfaltiranje cesta, održavanju javnih površina, održavanju javne rasvjete, usluge kremiranja, usluge zbrinjavanja otpada, usluge na saniranom odlagalištu otpada „Trebež“ i ostale vanjske usluge na izradi dobara i proizvodnih usluga te u 2019. godini iznose 6.370.758 kn.

Troškovi usluga održavanja su troškovi redovnog održavanja vozila, strojeva, opreme i poslovnih objekata i u 2019. godini iznose 1.142.252 kn.

Troškovi najamnine odnose se na najam opreme za fiskalizaciju prometa gotovinom, najam hangara u vojarni, najam parkinga za naplatu parkiranja na starom autobusnom kolodvoru od Konzuma d.d. (temeljem ugovornog odnosa 50% mjesečnog iznosa od naplate parkiranja) i dr. te u 2019. godini iznose 430.410 kn.

Troškovi reklame su troškovi oglašavanja u tisku, putem elektronskih medija, ostali oblici promidžbe i reklame te troškovi sponzoriranja u cilju promidžbe, a u 2019. godini iznose 94.275 kn.

Troškovi komunalnih usluga su troškovi dimnjačarskih usluga, deratizacije i dezinfekcije te potrošene vode za piće, pranje i sanitarije. Ovi troškovi u 2019. godini iznose 161.313 kn.

Troškovi ostalih usluga su troškovi naknada za tehničke preglede vozila, troškovi naknada platnog prometa, usluge održavanja programa i mreže i ostali troškovi: grafičke usluge, usluge čišćenja, naknade i drugo.

4.2.3. AMORTIZACIJA

Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunata je sukladno računovodstvenoj politici, primjenom linearne metode. Ukupni iznos amortizacije u 2019. godini obračunan je u iznosu od 6.202.195 kn.

4.2.4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

Ostale troškove poslovanja čine sljedeći troškovi:

- Naknade troškova radnicima - troškovi dnevnica, službenih putovanja i troškovi korištenja privatnih automobila u službene svrhe.
- Troškovi neproizvodnih usluga - troškovi javnobilježničkih usluga, zdravstvenih usluga, usluge revizije, odvjetnika, veterinarske usluge, geodetske i konzalting usluge.
- Premije osiguranja imovine, zaposlenih, odgovornosti prema trećim osobama.
- Troškovi materijalnih prava radnika i naknade članovima NO - troškovi naknada prijevoza zaposlenih, troškovi otpremnina u mirovinu, jubilarnih nagrada, naknada za bolovanje, smrtnih slučajeva, darova u naravi, a sve u skladu s potpisanim Kolektivnim ugovorom.
- Ostali troškovi - naknade po ugovorima o djelu, stručno obrazovanje i usavršavanje, administrativne i sudske takse i dr.

4.2.5. TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja obuhvaćaju troškove neto plaća, doprinosa na bruto plaće i naknade bruto plaća, poreze i doprinose iz plaća te u 2019. godini iznose 24.973.051 kn i sudjeluju s 39,68% u ukupnim rashodima.

4.2.6. TROŠKOVI PRODANE ROBE

Troškovi prodane robe uključuju troškove prodanih grobnih okvira i kazeti za urne te nabavne vrijednosti pogrebne opreme i posuda za otpad.

4.2.7. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi su rashodi kamata po kreditu Zagrebačke banke za poslovnu zgradu te kamate po kreditu OTP banke za autobusni kolodvor, kao i kamate na leasinge za kupljena komunalna vozila i strojeve. U 2019. godini financijski rashodi iznosili su 744.676 kn. U srpnju 2019. godine na naplatu je dospjela zadnja rata kredita Zagrebačke banke za poslovnu zgradu, čime je taj kredit u cijelosti otplaćen.

4.2.8. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

Ostali troškovi poslovanja su troškovi naknada šteta pravnim i fizičkim osobama, troškovi po sudskim presudama, otpisi potraživanja od kupaca, naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina i dr.

4.2.9. VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano u iznosu od 916.406 kn odnosi se na ispravak vrijednosti utuženih potraživanja od kupaca kao i nenaplaćenih potraživanja koja su u zastari.

4.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i rashoda poslovanja u 2019. godini ostvarena je dobit u iznosu od 80.449 kuna. Gledajući prihodovnu stranu, prihodi od usluga i prodaje robe su konstantni uz trend blagog povećanja iz godine u godinu s obzirom na nove korisnike, no kretanje ukupnih prihoda najvećim dijelom ovisi o ostvarenim приходima iz Proračuna Grada Samobora, a prema Programima održavanja komunalne infrastrukture.

5. FINANCIJSKI POKAZATELJI

5.1. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

5.1.1. KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Kratkotrajna imovina	42.719.844	35.475.132	40.389.612	37.713.377
Kratkoročne obveze	45.154.707	42.822.528	41.753.773	41.671.736
KTL	0,95	0,83	0,97	0,90

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje omjer kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza, odnosno mjeri sposobnost poduzeća da podmiri svoje kratkoročne obveze. Smatra se da bi koeficijent tekuće likvidnosti trebao biti 2 ili više. Za razdoblje od 2019. g. on iznosi 0,90, odnosno veći je u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine te iako u pozitivnom trendu, ukazuje na probleme s likvidnošću u poslovanju te upućuje na potrebne aktivnosti, a koje se prvenstveno odnose na povećanje naplate potraživanja u narednom razdoblju.

5.1.2. KOEFICIJENT FINANCIJSKE STABILNOST

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Dugotrajna imovina	108.094.900	107.325.307	106.034.986	91.225.723
Glavnica i dug. obveze	79.207.505	74.540.474	78.190.878	73.852.916
KFS	1,36	1,44	1,36	1,23

Poželjna vrijednost ovog pokazatelja trebala bi biti manja od 1. U promatranom razdoblju, u društvu Komunalac d.o.o. ovaj je pokazatelj veći od 1, što znači da se dugotrajna imovina financira iz kratkoročnih obveza i uzrokuje deficit radnog kapitala (govori o tome koliko je likvidne imovine poduzeću na raspolaganju za održavanje i širenje poslovanja).

5.2. POKAZATELJI AKTIVNOSTI

5.2.1. KOEFICIJENT OBRTAJA POTRAŽIVANJA

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018. g.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Ukupni prihod	35.141.817	63.033.325	29.216.184	63.011.764
Ukupna imovina	150.817.160	143.166.508	146.424.598	128.941.542
KOui	0,23	0,44	0,20	0,49

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Prihodi od prodaje	34.253.156	60.873.764	28.852.180	61.098.780
Potraživanja od kupaca	10.193.427	4.743.544	7.822.874	6.686.494
Kop	3,36	12,83	3,69	9,14

Koeficijent obrtaja potraživanja trebao bi biti što veći. Njegovim povećanjem smanjuje se trajanje naplate potraživanja. U odnosu na isto promatrano razdoblje prethodne godine u Društvu je zabilježen pozitivan trend, odnosno vrijednost ovog koeficijenta se povećala, kao posljedica povećanih mjera prisilne naplate potraživanja te otpisom zastarjelih potraživanja.

5.3. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

5.3.1. KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Ukupne obveze	72.411.012	65.428.191	64.721.259	60.872.825
Ukupna imovina	150.817.160	143.166.508	146.424.598	128.941.542
KZ	0,48	0,46	0,44	0,47

Pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduženost kao oblik financiranja svojih aktivnosti. U pravilu bi trebao biti 50% ili manji, a kretanje njegove vrijednosti ukazuje na to da se poduzeće manje zaduživalo u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu.

5.3.2. KOEFICIJENT VLASTITOG FINANCIRANJA

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Glavnica	51.951.200	51.571.378	55.223.392	54.651.827
Ukupna imovina	150.817.160	143.166.508	146.424.598	128.941.542
KVF	0,34	0,36	0,38	0,42

Vrijednost ovog pokazatelja bi u pravilu trebala biti veća od 50%, što znači da je veći dio imovine financiran iz vlastitih sredstava. U 2019. godini vrijednost ovog pokazatelja veća je nego u prethodnim godinama, odnosno sve veći dio imovine financira se iz vlastitih sredstava, što je pozitivan trend.

5.4. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

5.4.1. EKONOMIČNOST UKUPNOG POSLOVANJA

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018.	1.-6.2019.	1.-12.2019.
Ukupni prihodi	35.141.817	63.033.325	29.216.184	63.011.764
Ukupni rashodi	34.676.157	62.947.487	28.453.742	62.931.315
Eu	1,01	1,00	1,03	1,00

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. Društvo je u razdoblju od 01.01. do 31.12.2019. godine ostvarilo višak prihoda u odnosu na rashode, odnosno pozitivan financijski rezultat od 80.499 kn.

6. KADROVSKA STRUKTURA

Na dan 31.12.2019. godine u t.d. Komunalac d.o.o. zaposleno je 255 djelatnika, a prevladavala je sljedeća kvalifikacijska struktura zaposlenika:

Kvalifikacija	Stanje 31.12.2018.g.	Povećanje 1.1.- 31.12.2019.g.	Smanjenje 1.1.- 31.12.2019.g.	Stanje 31.12.2019.g.	Struktura u %
VSS (dr. i mr.)	0	0	0	0	0
VSS	22	1	0	23	9
VŠS	9	0	3	6	2
VKV (V stupanj)	3	0	0	3	1
SSS, SŠS (III i IV stup.)	127	21	11	137	54
KV	8	0	1	7	3
NSS (II i III stupanj)	19	4	1	22	9
NKV	53	9	5	57	22
Ukupno	241	35	21	255	100

Troškovi osoblja za 2018. godinu i 2019. godinu:

Iznosi u kn, bez lp

	2018.	2019.
1. bruto plaća	21.685.018	21.318.660
neto plaća	16.206.682	16.014.489
Porezi i dopr. iz plaća	5.478.336	5.304.171
2. dopr. na plaću	3.943.374	3.654.391
TROŠKOVI OSOBLJA	25.628.392	24.973.051

Broj zaposlenih:	2018.	2019.
na bazi stanja	242	246
na bazi sati rada	240	240
Prosječna bruto plaća	7.529,52 kn	7.402,31 kn
Prosječna neto plaća	5.627,32 kn	5.560,59 kn

Razlog smanjenja troškova osoblja tj. plaće u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu je smanjeni broj prekovremenih sati, a što se vidi na broju zaposlenih na bazi sati rada u odnosu na broj zaposlenih na bazi stanja. Drugi razlog je što su Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (NN 80/19) od 1. rujna 2019. godine troškovi prehrane radnika neoporezivi primici pa je bruto iznos stalnog dodatka smanjen sa 600,00 kn na 240,00 kn.

Prosječna bruto plaća za Republiku Hrvatsku za 2019. godinu iznosi 8.693 kn, dok je prosječna neto plaća 6.418 kn.

7. ULAGANJA U NEMATERIJALNU I MATERIJALNU IMOVINU

Povećanje materijalne i nematerijalne imovine u 2019. godini, odnosi se na sljedeću imovinu:

Iznosi u kn, bez lp

OPIS	IZNOS
Nematerijalna imovina	41.956
Zemljište	0
Građevinski objekti	0
Postrojenja i oprema	1.214.959
Alat, namještaj i transportna sredstva	1.509.518
Ukupno:	2.766.433

Nabava nematerijalne imovine odnosi se na licencu za povećanje broja radih stanica – materijalno poslovanje te licencu za antivirusni program Sophos Endpoint – licenca za 65 korisnika.

Nabavljena oprema u iznosu od 1.214.959 kuna odnosi se na stavljenju u upotrebu: ralicu u vrijednosti 104.741 kune, utovarnu košaru vrijednosti 15.000 kuna, zračnu mazalicu vrijednosti 3.987 kuna, prijenosno računalo vrijednosti 4.290 kuna, uređaj za naplatu parkiranja 13.022 kune, sanitarni i poslovni kontejner ukupne vrijednosti 157.760 kuna, Roto schreder, stroj (za kompostiranje bio mase) vrijednosti 735.137 kuna, pres kontejnere, 4 komada vrijednosti 59.174 kune, barkod čitače (za odvoz otpada, blagajnu, vozače) ukupne vrijednosti 98.770 kuna i ostalu opremu (puhači, rezači, mot. škare) u vrijednosti od 23.078 kuna.

Nabava alata, namještaja i transportnih sredstava u iznosu od 1.509.518 kuna odnosi se na nabavu i stavljanje u upotrebu sljedeće imovine: rabljene čistilice vrijednosti 195.000 kuna, rezača betona vrijednosti 7.289 kuna, žlice za kombinirku vrijednosti 5.750 kuna, čekića Bosch vrijednosti 3.975 kuna, četiri križa za groblja vrijednosti 8.000 kuna, pet kontejnera za glomazni otpad vrijednosti 44.000 kuna, namještaja u vrijednosti 4.244 kune i MUVO, komunalno vozilo (čistilica-posipač) vrijednosti 1.241.260 kuna.

8. INVESTICIJE U VLASTITOJ REŽIJI

U razdoblju 2019. godini trgovačko društvo Komunalac d.o.o. nastavilo je s ulaganjima u nabavu novih i polovnih strojeva i vozila, opreme i alata, informatičke opreme i podrške, kao i obrazovanje i stručno usavršavanje djelatnika, a sve u svrhu poboljšanja uvjeta poslovanja i kvalitete pruženih usluga u obavljanju povjerenih djelatnosti.

U tu svrhu, izdvojena su sljedeća vlastita sredstva:

VRSTA DUGOTRAJNE IMOVINE	VRIJEDNOST (bez PDV-a)
ALATI, OPREMA, VOZILA, STROJEVI	2.711.889,05 kn
RALICA PRAXOS 270	104.741,25 kn
ČISTILICA JOHNSTON CN201	195.000,00 kn
KONTEJNER SANITARNI I POSLOVNI (ZA SL.GROBLJA)	157.760,00 kn
UTOVARNA KOŠARA ZA SKUPLJANJE PAPIRA	15.000,00 kn
REZAČ BETONA MOTORNI RUČNI HK770	7.289,60 kn
ŽLICA POJAČANA - PRIKLJ.UREĐAJ ZA KOMBINIRKU	5.750,00 kn
MAZALICA ZRAČNA 20kg	3.987,23 kn
BOSCH ČEKIĆ GSH11	3.975,00 kn
MOTORNI PUHAČ	2.108,00 kn
MOTORNI PUHAČ 2 KOM + ŠKARE MOTORNE H 122	9.350,00 kn
REZAČ MOTORNI H K 1270	9.520,00 kn
ROTO SCHREDDER 2500	735.136,94 kn
VILIČAR PALETNI	2.099,00 kn
KONTEJNERI ZA PRIK.GLOMAZNOG OTPADA 7m3 - 5 kom	44.000,00 kn
KONTEJNERI WPLM 16 - 4 KOM	59.174,00 kn
RFID TERMINAL - UREĐAJI ZA OČITAVANJE BROJA ODVOZA	15.300,00 kn
PROCESIJSKI KRIŽ I KRIŽ ZA POGREBE	8.000,00 kn
UREĐAJ ZA NAPLATU PARKIRANJA - 2 KOM	13.022,00 kn
DLK KLJUČ ZA SKIDANJE PODATAKA	2.520,00 kn
MUVO KOMUNALNO VOZILO	1.241.260,03 kn
ČITAČI RUČNI - MIKRO GORAN 12 KOM	76.896,00 kn
INFORMATIČKA OPREMA	8.344,50 kn
PRIJENOSNO RAČUNALO	4.290,00 kn
CANON SKENER DR C225	2.507,50 kn
ČITAČ BAR KODA ZEBRA RUČNI 2D	1.547,00 kn
NAMJEŠTAJ	4.244,00 kn
UREDSKI STOLAC	699,00 kn
GARDEROBNI ORMARI	3.545,00 kn
UKUPNO ULAGANJA 2019. g.:	2.724.477,55 kn
VLASTITA SREDSTVA	748.080,58 kn
LEASING	1.976.396,97 kn

9. ZAKLJUČAK

U 2019. godini, t.d. Komunalac redovno je obavljalo svoje djelatnosti, a prema Programu održavanja komunalne infrastrukture na području Grada Samobora.

Donošenjem Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (Narodne novine broj 84/19) od 5. rujna 2019. godine, uslijedile su aktivnosti prilagodbe novim odredbama Uredbe. U skladu s time, Gradsko vijeće Grada Samobora donijelo je novu Odluku o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada (Službene vijesti Grada Samobora broj 8/19) te je dobivena suglasnost gradonačelnika Grada Samobora na novi Cjenik javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada uz napomenu da se cjenik primjenjuje po ispunjenju tehničko-tehnoloških uvjeta.

Nedugo nakon donošenja novih akata, donesenih temeljem Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom, Ustavni sud Republike Hrvatske dana 29. siječnja 2020. godine pokrenuo je postupak za ocjenu suglasnosti s Ustavom i zakonom pojedinih članaka Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (Narodne novine broj 50/17) i pojedinih članaka Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (Narodne novine broj 84/19). Također, privremeno je obustavio izvršenje svih općih i pojedinačnih akata i radnji koje se poduzimaju na temelju pojedinih članaka Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom pa Komunalac d.o.o., kao i ostala komunalna društva u Republici Hrvatskoj, čeka konačnu odluku Ustavnog suda.

Nastavljene su aktivnosti u području odvojenog prikupljanja i razvrstavanja otpada, podjelom spremnika korisnicima za odvojeno prikupljanje otpada na kućnom pragu te čipiranje istih, omogućavanjem korištenja mobilnih reciklažnih dvorišta u mjesnim odborima prema terminskom planu, kao i besplatnog odvoza glomaznog otpada s lokacije korisnika prema predanom zahtjevu i drugo, a kako bi se javna usluga pružila svim korisnicima na području Grada Samobora na što kvalitetniji način.

Društvo je nastavilo i s ulaganjima u nabavu alata, opreme i strojeva koji će povećati razinu učinkovitosti u obavljanju povjerenih djelatnosti, kao i ulaganjem u stručno usavršavanje i obrazovanje djelatnika.

Osim redovnih aktivnosti, tijekom 2019. godine došlo je do brojnih promjena u poslovnim i organizacijskim procesima društva. Neke od tih promjena nametnute su novim zakonskim okvirima i propisima, posebno donošenjem Zakona o komunalnom gospodarstvu koje je prije svega značilo potrebu za prilagodbom organizacijske strukture društva prema vrsti djelatnosti koja se obavlja (komunalna ili gospodarska), vodeći pritom računa o osiguravanju načela neprofitnosti za komunalne djelatnosti, odnosno omogućavanjem operativnog izvještavanja na razini svake službe, kao i revidiranjem općih uvjeta poslovanja za komunalne djelatnosti. Shodno tome, dana 1.10.2019. godine stupio je na snagu novi Pravilnik o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta, a dana 10.10.2019. godine Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta.

Velike napore društvo je u 2019. godini uložilo i u implementaciju kontrolinga, čiji glavni cilj je pratiti poslovanje društva kroz uspostavljanje sveobuhvatnog izvještajnog sustava na tjednoj bazi koji omogućuje analizu prihoda i rashoda poslovanja po mjestima troška, uspostavljanje mjesečnih budžeta potrošnje po službama, kao i praćenje njihova ostvarenja u odnosu na plan te detektiranje mjera za efikasniju naplatu potraživanja. Digitaliziran je i proces nabave, koja je objedinjena prema grupama proizvoda na temelju povijesne analize potrošnje i prema tome su izrađeni godišnji planovi nabave, a što je rezultiralo efikasnijom upotrebom resursa u poslovnim procesima i boljom kontrolom troškova.

DIREKTOR:
Ivica Karoglan, dipl. ing. agr.

KOMUNALAC D.O.O.
SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2