

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU T.D.
KOMUNALAC D.O.O. U RAZDOBLJU
01.01. - 30.06.2019. G.**

Samobor, rujan 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.

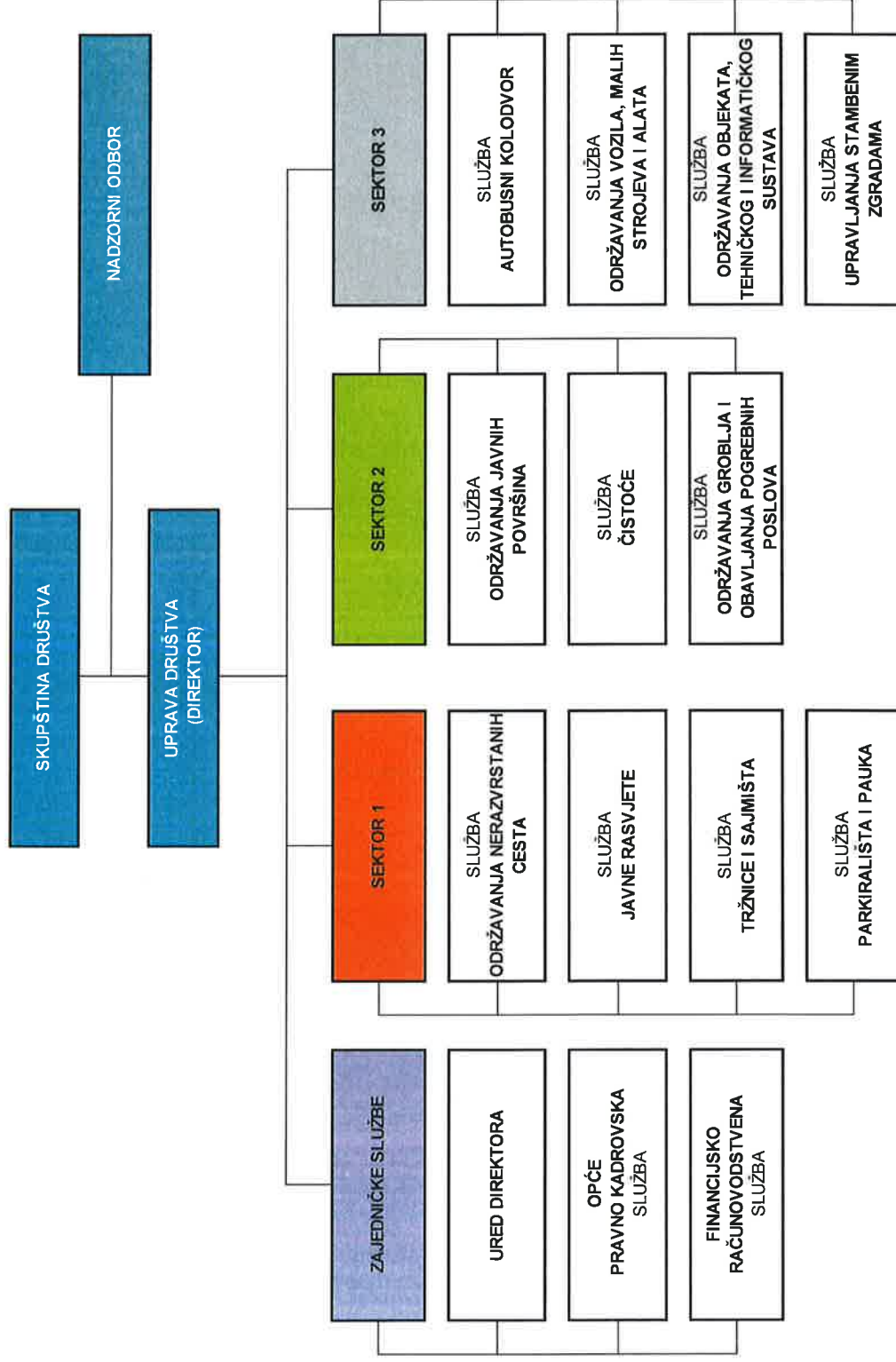
Odlukom Skupštine društva od 26.11.2014. g. Ivica Karoglan, dipl. ing. agr. imenovan je direktorom na određeno vrijeme do opoziva Skupštine društva, a počevši od 04.12.2014. g.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (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, 36/15, 68/18 i 110/18) i Odlukom o povjeravanju obavljanju komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 6/04, 7/04, 5/08, 2/09, 9/09, 7/11 i 02/19) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. 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. ORGANIZACIJSKA SHEMA



3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA T. D. KOMUNALAC

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“	= 16.000.000 kn
• Redovno održavanje cesta „B“	= 9.000.000 kn
• Izvanredno održavanje cesta „A“	= 1.500.000 kn
• Izvanredno održavanje cesta „B“	= 500.000 kn
	<hr/>
	= 27.000.000 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).

3.3. ODVOZ MIJEŠANOG I BIORAZGRADIVOG KOMUNALNOG OTPADA

U 2019. godini, organiziranim odvozom miješanog komunalnog otpada na području Grada Samobora obuhvaćeno je 12.140 korisnika, od toga 11.320 kućanstava i 820 poslovnih prostora. 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, besplatni 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).

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 7.028 grobova, odnosno 11.272 grobnih mjesta. U prvoj polovici 2019. godine obavljeno je 209 ukopa 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

B.R.	ELEMENTI	2017.	2018.	PLAN	1.-6./2019.
				2019.	
1.	PRIHOD	63.078.036	63.033.325	60.150.000	29.216.184
751	PRIHOD OD USLUGA	19.309.364	19.278.273	19.800.000	10.051.095
752	PRIHOD OD GRADA SAMOBORA PO PROGRAMIMA	39.348.328	38.532.547	35.680.000	17.359.062
759+75238	PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADE PODATAKA	1.046.178	2.130.266	2.100.000	978.112
76	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	846.475	932.678	750.000	463.911
77	FINANCIJSKI PRIHODI	520.962	366.288	200.000	32.309
780	PRIHOD OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	165.902	16.398	50.000	10.168
7840	PRIHOD OD BESPLATNOG PRIMITKA OPREME	837.710	307.836	330.000	110.603
7844	PRIHOD OD REFUNDACIJA I SUBVENCIJA	205.549	96.688	140.000	127.258
786	NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	716.746	1.160.130	900.000	25.102
7887	PRIHODI S OSNOVE UPORABE VLATITIH USL.	0	0	0	0
78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	80.822	212.222	200.000	58.564
2.	TROŠKOVI	62.032.713	59.738.051	57.162.000	27.572.104
40	UKUPNO TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	12.353.483	11.964.905	9.480.000	4.426.379
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	9.490.894	6.253.430	6.600.000	3.018.593
401	POTROŠENA ENERGIJA	2.358.667	2.650.531	2.430.000	1.243.322
405	OTPIS SITNOG INVENTARA	503.923	3.060.945	450.000	164.464
41	UKUPNO OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	16.315.691	13.722.502	13.770.000	6.232.790
410	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	508.382	1.324.135	800.000	615.524
411	USLUGE NA IZRADI PROIZVODA	5.079.941	5.671.995	5.300.000	3.047.125
412	USLUGE ODRŽAVANJA	1.635.740	1.141.556	1.300.000	585.221
414	NAJAMNINA	241.783	745.394	420.000	216.171
415	TROŠKOVI PROMOCIJE	232.671	126.166	80.000	44.414
417	KOMUNALNE USLUGE	215.338	189.796	180.000	89.235
418	VANJSKI TROŠKOVI PO UGOVORU - GRAD	7.795.815	3.694.100	5.200.000	1.285.368
419	OSTALE USLUGE	606.021	829.360	490.000	349.733
429	REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE SUD. SPOROVA		136.883	0	0
43	AMORTIZACIJA	4.266.671	4.513.761	4.550.000	2.290.805
44	UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.939.137	3.771.607	3.512.000	2.112.167
440	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	28.015	24.139	30.000	17.721
441	NEPROIZVODNE USLUGE	766.240	473.321	560.000	372.156
442	REPREZENTACIJA	84.685	47.149	40.000	11.185
443	PREMIJE OSIGURANJA	217.063	387.831	200.000	335.652
444	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	0	0	0	0
445	NAKNADA ČL.NADZORNOG ODBORA	121.959	120.702	122.000	60.351
446	KOMUNALNA, SLIVNA NAKNADA	285.354	301.897	270.000	176.906
447	BANKARSKE USLUGE	274.244	293.621	260.000	130.531
448	OSTALA MATERIJALNA PRAVA	1.919.545	1.937.365	1.900.000	815.607
449	OSTALI TROŠKOVI	242.032	185.582	130.000	192.058
47	UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	25.157.732	25.628.393	25.850.000	12.509.963
470+473	BRUTTO PLAĆE	21.304.330	21.685.019	21.900.000	10.679.444
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	3.853.401	3.943.374	3.950.000	1.830.519
	RASHODI	3.700.713	3.209.437	2.850.000	882.386
70 i 71	TROŠ. PRODANIH PROIZVODA I USLUGA I NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	624.671	651.346	600.000	320.911
72	FINANCIJSKI RASHODI	1.051.210	1.007.115	1.000.000	381.110
73	OSTALI RASHODI	149.372	164.901	150.000	156.461
74	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KUPACA	1.875.460	1.386.075	1.100.000	23.904
3.	RASHODI + TROŠKOVI	65.733.427	62.947.487	60.012.000	28.454.490
4.	DOBIT / GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-2.655.391	85.838	138.000	761.694

4.1. UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi za razdoblje 01.01. – 30.06.2019. godine ostvareni su u iznosu od 29.216.184 kuna.

4.1.1. PRIHODI OD USLUGA

Prihodi od usluga za razdoblje 01.01. – 30.06.2019. godine iznose 10.051.095 kn. Ostvareni su pružanjem usluga našim korisnicima i čine 34,4 % ukupnih prihoda društva, a struktura im je sljedeća:

Iznosi u kn, bez lp

R.br.	VRSTA PRIHODA	Ostvareno 01.-12.2018.	Ostvareno 01.-06.2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Ceste - sanacije, asfaltiranje prekopa	334.924	228.479	68
2.	Odvoz komunalnog otpada	10.381.302	5.369.981	52
3.	Održavanje javnih površina	53.720	38.831	72
4.	Održavanje groblja- naknada, usluge	3.061.224	1.578.164	52
5.	Tržnica i sajmište	2.495.485	1.312.521	53
6.	Naplata parkiranja	1.556.775	795.271	51
7.	Naknada upravitelju	724.692	398.869	55
8.	Prihodi AK	609.466	324.298	53
9.	Prihodi zajed. službi	60.686	4.680	8
10.	UKUPNO	19.278.273	10.051.095	52

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 30.06.2019. godine ovi prihodi iznose 978.112 kn.

Prihodi na cestama ostvareni su s osnova sanacije i asfaltiranja prekopa u iznosu od 228.479 kn.

Prihode od usluge odvoza komunalnog otpada čine prihodi od odvoza komunalnog otpada građanima i pravnim osobama u iznosu od 5.132.081 kn, prihodi od odvoza i deponiranja glomaznog otpada u iznosu od 22.378 kn i prihodi reciklažnog dvorišta od 215.522 kn.

Prihode od održavanja groblja u prvoj polovici 2019. godine čine prihodi od naknade za uređenje i održavanje groblja u iznosu od 676.440 kn te prihodi od usluga ukopa u iznosu od 901.724 kn.

Prihodi od usluga na tržnici i sajmištu u promatranom razdoblju iznose 1.312.521 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, a u razdoblju od 01.01. do 30.06.2019. g. iznose 795.271 kn.

Prihodi s osnove naknade upravitelja u promatranom razdoblju iznose 398.869 kn.

Prihodi autobusnog kolodvora iznose 324.298 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 razdoblje od 01.01. do 30.06.2019.g. oni iznose 17.358.474 kn. U ove prihode ubrajaju se još i prihodi od zakupa prostora na Autobusnom kolodvoru od strane Grada Samobora koji se moraju iskazati odvojeno, obzirom da je Grad Samobor kao 100%-tni vlasnik povezano društvo t. d. Komunalac d.o.o. te oni iznose 587,45 kn. Slijedom navedenog, ukupni prihodi od usluga – Grad Samobor u promatranom razdoblju iznose 17.359.062 kn te čine 59,4% 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.-06.2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Održavanje nerazvrstanih cesta	22.673.381	10.621.414	47
2.	Održavanje javne rasvjete	1.999.995	720.400	36
3.	Prik. i deponiranje otpada (+ sanacija divljih deponija i monitoring Trebež)	2.659.105	509.965	19
4.	Održavanje javnih površina	9.140.891	5.506.695	60
5.	UKUPNO	36.473.372	17.358.474	48

4.1.3. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

Prihodi od prodaje robe su prihodi od prodaje:

Opis	Ostvareno 01.-12.2018.	Ostvareno 01.-06.2019.	Indeks 3/2
1	2	3	4
POSUDA ZA OTPAD	48.639,46 kn	- kn	0
PVC VREĆICA ZA OTPAD	8.056,50 kn	4.071,30 kn	51
POGREBNA OPREMA	506.004,59 kn	272.185,69 kn	54
GROBNI OKVIRI	340.110,00 kn	175.730,00 kn	52
KAZETE ZA URNE	29.867,00 kn	11.924,00 kn	40
UKUPNO	932.677,55 kn	463.910,99 kn	50

Stupanjem na snagu Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom prema kojoj je Davatelj javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada t. d. Komunalac dužno svakom korisniku osigurati spremnike za odvojeno prikupljanje otpada na kućnom pragu bez naknade, nema

ostvarenja prihoda od prodaje posuda za otpad, stoga se s te osnove očekuje pad prihoda od prodaje u narednom razdoblju.

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 te prihodi od naplaćenih zadužnica. U razdoblju od 01.01. do 30.06.2019. g. ovi su prihodi iznosili 32.309 kn.

4.1.5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi iznose 331.695 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 HZZ-a za stručno osposobljavanje, refundacija od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje za bolovanja i dr., koji iznose 127.258 kn, prihode od donacija za javni WC u iznosu od 4.835 kn, naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja u iznosu od 25.102 kn, prihode s osnove besplatnog primitka opreme, nekretnina i sl., koji se knjiže se u iznosu troškova amortizacije od 110.603 kn, prihode od naplate štete s temelja osiguranja u iznosu od 53.151 kn te ostali prihodi u iznosu od 578 kn.

4.2. UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi za razdoblje od 01.01. – 30.06.2019. godine iznose 28.454.490 kuna.

4.2.1. TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA, ENERGIJE I SITNOG INVENTARA

Troškovi sirovina i materijala u prvoj polovici 2019. godine iznose 4.426.379 kn, od čega 3.018.593 kn otpada na utrošene sirovine i materijal, dok troškovi energije iznose 1.243.322 kn. Troškovi sitnog inventara iznose 164.464 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., a za razdoblje od 01.01. do 30.06.2019. g. iznose 615.524 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 promatranom razdoblju iznose 4.332.493 kn.

Troškovi usluga održavanja su troškovi redovnog održavanja vozila, strojeva, opreme i poslovnih objekata i u promatranom razdoblju iznose 585.221 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 za prvih 6 mjeseci 2019. godine iznose 216.171 kn.

Troškovi reklame su troškovi oglašavanja u tisku, putem elektronskih medija, ostali oblici promidžbe i reklame te troškovi sponzoriranja u cilju promidžbe, a u promatranom razdoblju iznose 44.414 kn.

Troškovi komunalnih usluga su troškovi dimnjačarskih usluga, deratizacije i dezinfekcije te potrošene vode za piće, pranje i sanitarije. Ovi troškovi u prvoj polovici 2019. godine iznose 89.235 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 za razdoblje od 1.1. – 30.06.2019. g. obračunan je u iznosu od 2.290.806 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, a za razdoblje 1.–6. mj.2019. g. iznose 12.509.963 kn i sudjeluju s 43,96% 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 promatranom razdoblju financijski rashodi iznose 156.461 kn. U srpnju 2019. godine na naplatu dopijeva zadnja rata kredita Zagrebačke banke za poslovnu zgradu, čime će taj kredit biti u cijelosti otplaćen.

4.2.8. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

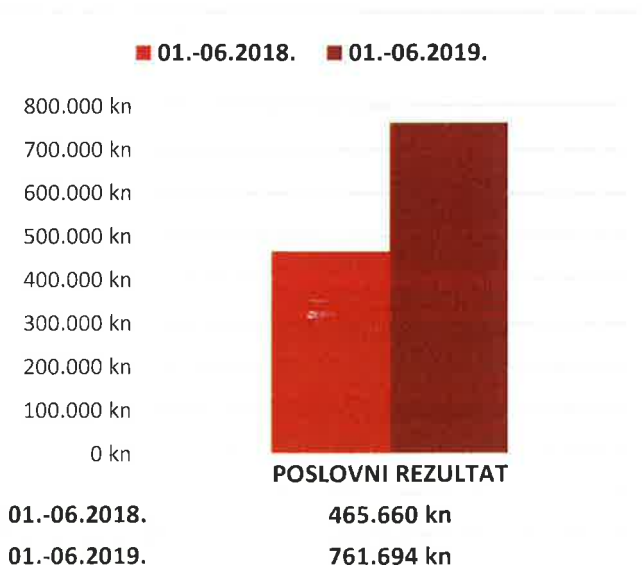
Ostali troškovi poslovanja su troškovi naknada šteta pravnim i fizičkim osobama, troškovi po sudskim presudama, otpisi potraživanja od kupaca, naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina i dr.

4.2.9. VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano u iznosu od 23.905 kn odnosi se na ispravak vrijednosti utuženih potraživanja od kupaca kao i nenaplaćenih potraživanja koja su u zastari.

4.3. FINANCIJSKI REZULTAT ZA RAZDBOLJE OD 01.01. DO 30.06.2019. g.

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i rashoda poslovanja u razdoblju od 01.01. do 30.06.2019. g. ostvarena je dobit u iznosu od 761.694 kune. 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 prihodima iz Proračuna Grada Samobora, a prema Programima održavanja komunalne infrastrukture. Smanjeni troškovi nabave sirovina i materijala kao i troškovi usluga kooperanata u obavljanju djelatnosti na koje je u promatranom razdoblju utrošeno 1.434.793 kn manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, utjecali su na ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata u prvoj polovici 2019. godine.



5. FINANCIJSKI POKAZATELJI

5.1. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

5.1.1. KOEFICIJENT TEKUĆE LIKVIDNOSTI

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018. g.	1.-6.2019
Kratkotrajna imovina	42.719.844	35.475.132	40.388.688
Kratkoročne obveze	45.154.707	42.822.528	41.753.773
KTL	0,95	0,83	0,97

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 01.01. do 30.06.2019. g. on iznosi 0,97, 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 STABILNOSTI

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018. g.	1.-6.2019
Dugotrajna imovina	108.094.900	107.688.740	106.034.986
Glavnica i dug. obveze	79.207.505	74.540.474	78.300.558
KFS	1,36	1,44	1,35

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
Prihodi od prodaje	34.253.156	60.873.764	28.852.180
Potraživanja od kupaca	10.193.427	4.743.544	7.714.219
Kop	3,36	12,83	3,74

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. g.	1.-6.2019
Ukupne obveze	72.411.012	65.428.191	64.721.259
Ukupna imovina	150.817.160	143.166.508	146.423.674
KZ	0,48	0,46	0,44

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 prvoj polovici 2019. godine u odnosu na isto razdoblje 2018. godine.

5.3.2. KOEFICIJENT VLASTITOG FINANCIRANJA

OPIS	1.-6.2018.	1.-12.2018. g.	1.-6.2019
Glavnica	51.951.200	51.571.378	55.333.072
Ukupna imovina	150.817.160	143.166.508	146.423.674
KVF	0,34	0,36	0,38

Vrijednost ovog pokazatelja bi u pravilu trebala biti veća od 50%, što znači da je veći dio imovine financiran iz vlastitih sredstava. U prvoj polovici 2019. godine 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. g.	1.-6.2019
Ukupni prihodi	35.141.817	63.033.325	29.216.184
Ukupni rashodi	34.676.157	62.947.487	28.454.490
Eu	1,01	1,00	1,03

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 30.06.2019. godine ostvarilo višak prihoda u odnosu na rashode, odnosno pozitivan financijski rezultat od 761.694 kn.

6. KADROVSKA STRUKTURA

Na dan 30.06.2019. godine u t. d. Komunalac d.o.o. zaposleno je 245 djelatnika, a prevladavala je sljedeća kvalifikacijska struktura zaposlenika:

Kvalifikacija	Stanje 31.12.2018.g.	Povećanje 1.1.- 30.6.2019.g.	Smanjenje 1.1.- 30.6.2019.g.	Stanje 30.6.2019.g.	Struktura u %
VSS (dr. i mr.)	0	0	0	0	0
VSS	22	0	0	22	9
VŠS	9	0	2	7	3
VKV (V stupanj)	3	0	0	3	1
SSS, ŠSS (III i IV stup.)	127	6	2	131	54
KV	8	0	0	8	3
NSS (II i III stupanj)	19	2	1	20	8
NKV	53	2	1	54	22
Ukupno	241	10	6	245	100

7. ULAGANJA U NEMATERIJALNU I MATERIJALNU IMOVINU

Povećanje materijalne i nematerijalne imovine u prvih 6 mjeseci 2019. godine, odnosi se na sljedeću imovinu:

OPIS	IZNOS
Nematerijalna imovina	31.256
Zemljište	-
Građevinski objekti	-
Postrojenja i oprema	298.800
Alat, namještaj i transportna sredstva	220.015
Ukupno:	550.071 kn

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 298.800 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 i sanitarni i poslovni kontejner ukupne vrijednosti 157.760 kuna.

Nabava alata, namještaja i transportnih sredstava u iznosu od 220.015 kuna odnosi se na nabavu i stavljanje u upotrebu sljedeće imovine: rabljene čistilice vrijednosti 195.000 kuna, rezača betona vrijednosti 7.290 kuna, žlice za kombinirku vrijednosti 5.750 kuna, čekića Bosch vrijednosti 3.975 kuna te dva procesijska križa za groblja vrijednosti 8.000 kuna.

8. INVESTICIJE U VLASTITOJ REŽIJI

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2019. g. 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	570.032,08 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
VILIČAR PALETNI	2.099,00 kn
KONTEJNERI ZA PRIK.GLOMAZNOG OTPADA 7m3 - 5 kom	44.000,00 kn
UREĐAJI ZA NAPLATU PARKIRANJA 2 kom	13.022,00 kn
RFID TERMINAL - UREĐAJI ZA OČITAVANJE BROJA ODVOZA	15.300,00 kn
PROCESIJSKI KRIŽ I KRIŽ ZA POGREBE	8.000,00 kn
INFORMATIČKA I UREDSKA OPREMA	4.290,00 kn
PRIJENOSNO RAČUNALO	4.290,00 kn
ULAGANJE U STRUČNO OBRAZOVANJE ZAPOSLENIKA	77.240,56 kn
UKUPNO ULAGANJA IZ VLASTITIH SREDSTAVA:	651.562,64 kn

9. ZAKLJUČAK

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

Uvažavajući odredbe Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom, 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 i gradskim četvrtima prema terminskom planu, kao i besplatnog odvoza glomaznog otpada prema predanom zahtjevu i dr., 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, kraj 2018. godine i početak 2019. godine značili su brojne promjene 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 poduzeća 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 i nositelja troškova, kao i revidiranjem općih uvjeta poslovanja za komunalne djelatnosti.

Kao značajan preduvjet za uspješnu organizacijsku prilagodbu svakako je bio ranije implementiran proces kontrolinga koji je omogućio odvijanje tih aktivnosti, istovremeno pružajući pravovremene i točne informacije Upravi Društva o kretanju poslovnih prihoda i rashoda na mjesečnoj razini, uspostavljanje mjesečnih budžeta nabave i potrošnje svake pojedine službe i praćenje njihova ostvarenja u odnosu na plan, kao i bolje operativno planiranje. Iz tih razloga, početkom godine započete su inicijalne radnje i uložen je značajan dio sredstava u izgradnju softvera za kvalitetan Izvještajni sustav koji bi sve te aktivnosti objedinio, a poduzeću omogućio efikasniju upotrebu resursa uz manje troškove i samim time podizanje učinkovitosti u obavljanju komunalnih aktivnosti, a na korist i zadovoljstvo svih građanki i građana Grada Samobora.

DIREKTOR:

- Ivica Karoglan, dipl. ing. agr.