

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
t. d. KOMUNALAC d.o.o., Samobor
za razdoblje 1.1. - 31.12.2023. godine



SADRŽAJ

1.	UVOD.....	2
2.	ORGANIZACIJSKA SHEMA.....	3
3.	OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.....	4
4.	ANALIZA PRIHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. - 31.12.2023.....	8
	4.1. UKUPNI PRIHOD U 2023. GODINI.....	8
	4.2. PRIHOD OD USLUGA - GRAD SAMOBOR U 2023. GODINI.....	11
	4.3. PRIHOD OD JAVNE USLUGE U 2023. GODINI.....	14
	4.4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI U 2023. GODINI.....	17
	4.5. FINANCIJSKI PRIHODI U 2023. GODINI.....	20
5.	ANALIZA RASHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.....	21
	5.1. UKUPNI RASHOD U 2023. GODINI.....	21
	5.2. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA U 2023. GODINI.....	24
	5.3. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA U 2023. GODINI.....	27
	5.4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA U 2023. GODINI.....	30
	5.5. TROŠKOVI OSOBLJA U 2023. GODINI.....	34
	5.6. RASHODI POSLOVANJA U 2023. GODINI.....	36
	5.7. AMORTIZACIJA U 2023. GODINI.....	39
6.	FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.....	40
7.	UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA U 2023. GODINI.....	41
	7.1. BROJ ZAPOSLENIH U DRUŠTVU.....	41
	7.2. STRUKTURA ZAPOSLENIH.....	42
	7.3. FLUKTUACIJA ZAPOSLENIKA.....	43
8.	ZAKLJUČAK.....	45



1. UVOD

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o. upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2, za obavljanje komunalnih djelatnosti.

Grad Samobor jedini je osnivač i stopostotni vlasnik, a društvo je svrstano prema članku 5. Zakona o računovodstvu, u srednje velike poduzetnike.

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

Organi upravljanja su Uprava društva, Nadzorni odbor i Skupština društva.

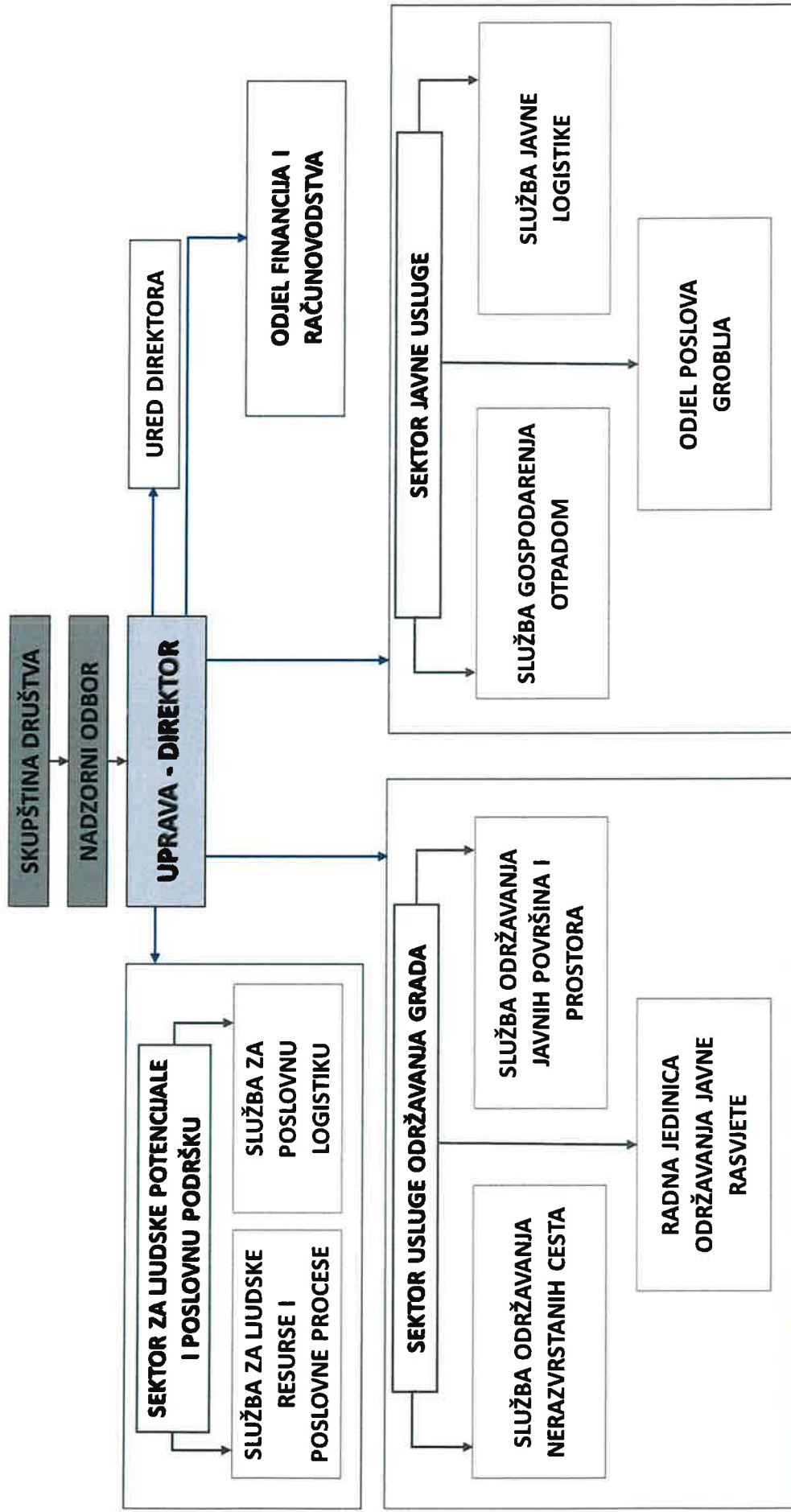
Odlukom Skupštine društva od 14.1.2022. godine Renato Raguž, dipl. ing. stroj. imenovan je direktorom Društva do opoziva, a počevši od 15.1.2022. godine.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) i Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 2/19 i 6/19) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. povjereno je obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti na području Grada Samobora:

1. Održavanje nerazvrstanih cesta
2. Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
3. Održavanje javnih zelenih površina
4. Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
5. Održavanje groblja
6. Održavanje čistoće javnih površina
7. Održavanje javne rasvjete
8. Usluge parkiranja na uređenim javnim površinama i u javnim garažama
9. Usluge javnih tržnica na malo
10. Usluge ukopa pokojnika
11. Prigodno ukrašavanje grada
12. Sanacija divljih odlagališta
13. Monitoring saniranog odlagališta neopasnog otpada Trebež
14. Obavljanje dimnjačarskih poslova.

U skladu s člankom 378. Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (NN br. 91/96, 68/98, 137/99, 22/00, 114/01, 79/06, 141/06, 146/08, 38/09, 143/12, 152/14, 81/15 i 94/17) trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor obavlja djelatnost upravljanja nekretninama (stambenim zgradama) na području Grada Samobora i Grada Sveta Nedelja.

2. ORGANIZACIJSKA SCHEMA



3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.

Nakon što je u 2022. godini zaustavljen financijski i operativni kolaps Društva i postavljeni temelji za daljnje poslovanje u obliku donošenja novog „Pravilnika o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta“ te ispregovaran novi „Kolektivni ugovor“, u 2023. godini u potpunosti je izvršena stabilizacija financijskog i operativnog poslovanja Društva. U 2023. godini nastavljeni su procesi restrukturiranja Društva, kao dio dugoročne strategije, kojoj je krajnji cilj stabilno i pozitivno financijsko poslovanje Društva te maksimalni operativni učinak. S početkom 2023. godine u cijelosti je operativno profunkcionirao novi „Pravilnik o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta“ te je poslovanje Društva usklađeno s istim. Tijekom 2023. godine nastavilo se s podizanjem operativne efikasnosti i učinkovitosti u sklopu svih organizacijskih jedinica u Društvu. U 2023. godini nastavljen je i trend iz prethodne godine u smislu promjene strukture zaposlenika kroz fluktuaciju zaposlenika prvenstveno zbog podizanja zahtjeva u operativnom izvršenju radnih zadataka i postavljanja jasno definiranih pravila u radu i odnosu prema istima. Također, izvršena je diferencijacija zaposlenika sukladno sistematizaciji radnih mjesta na način da su operativno učinkovitijim zaposlenicima podignuta primanja. S obzirom da Društvo u svojoj osnovi ne djeluje na slobodnom tržištu, već se bavi definiranim komunalnim djelatnostima u kojima je prihod u određenom obliku limitiran, naglasak nove organizacije Društva je prioritetno na kontroli troškovne strane poslovanja.

Društvo je sada organizirano kroz tri osnovna sektora od kojih su dva sektora organizirani kao profitni centri, a jedan sektor je organiziran kao troškovni centar. Sektor usluge održavanja grada ostvaruje svoje prihode na temelju pružanja usluga održavanja grada Samobora kroz propisane godišnje programe. Sastoji od Službe održavanja nerazvrstanih cesta, Službe održavanja javnih površina i prostora i Radne jedinice održavanja javne rasvjete.

Sektor javne usluge ostvaruje svoje prihode na temelju usluga koje se pružaju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Sastoji se od Službe gospodarenja otpadom, Službe javne logistike (naplata parkinga, upravljanje stambenim zgradama, poslovi tržnice i sajmišta, dimnjačarski poslovi) i Odjela poslova groblja.

Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku je u osnovi logistička podrška operativnom poslovanju. Sastoji se od ljudskih resursa, pravnih poslova, nabave, projektnog odjela, servisne radionice i ostale podrške poslovanju.

Za 2023. godinu, sukladno Poslovnom planu, bili su postavljeni sljedeći glavni ciljevi poslovanja Društva:

- Realizacija projekta novog sustava naplate odvoza miješanog komunalnog otpada - nova cijena sastojat će se od fiksnog i varijabilnog dijela troška, a sve u skladu sa zakonskim odredbama.

U sklopu projekta su odrađene sljedeće aktivnosti:

- ✓ Završeno je kompletno uređenje reciklažnog dvorišta.
- ✓ Uvedena je mobilna aplikacija moj-Otpad.info putem koje korisnici mogu dobivati potrebne informacije vezano uz gospodarenje otpadom.
- ✓ Uveden je barkod za korištenje reciklažnog dvorišta i na taj način onemogućeno neovlašteno odlaganje otpada u reciklažnom dvorištu.
- ✓ Korisnicima su čipirane kante za otpad.
- ✓ Na spremnike od 1.100 L i polupodzemne spremnike su ugrađeni uređaji za odlaganje miješanog komunalnog otpada - takozvani „otpadomjeri“.
- ✓ Sva tri odvojena sustava odlaganja otpada su integrirani u jedinstveni sustav naplate koji se sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela.
- ✓ Korisnicima je ponuđena usluga slanja računa u elektroničkom obliku.
- ✓ Provedene su edukacije u vrtićima i školama na temu gospodarenja otpadom te je provedena intenzivna kampanja među građanima sa svim potrebnim informacijama o novom sustavu naplate miješanog komunalnog otpada.
- ✓ U 2023. godini unaprijeđen je sustav prikupljanja glomaznog otpada.

Zadatak je u potpunosti ostvaren i novi sustav naplate miješanog komunalnog otpada počeo se primjenjivati od 1.10.2023. godine.

- U potpunosti realizirati usvojeni Program održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru za 2023. godinu (održavanje javnih površina, redovnog i izvanrednog održavanja nerazvrstanih cesta i održavanje javne rasvjete).

Cilj je u potpunosti ostvaren u svim segmentima održavanja komunalne infrastrukture na području grada Samobora.

- Voditi brigu o svim zaposlenicima u smislu njihovih materijalnih i ostalih prava.

Cilj je u potpunosti ostvaren kroz podizanje materijalnih prava zaposlenika, prvenstveno kroz podizanje osnovice za obračun plaće i koeficijenata te isplatu svih neoporezivih dodataka u maksimalnom iznosu, a u ostala materijalna prava radnika uloženo je kroz nabavu nove radne i zaštitne opreme.

- Započeti investicijski ciklus vezano uz nabavu novih strojeva, opreme i vozila u cilju efikasnijeg obavljanja poslova i smanjenja troškova održavanja te započeti određene investicije u imovinu Društva u koje se do sada nije ulagalo.

Popis investicija tijekom 2023. godine:

- ✓ Služba održavanja nerazvrstanih cesta - nabavljena dva radna stroja tzv. „kombinirke“, stroj za horizontalnu signalizaciju i prikolica za transport razne vrste opreme.
- ✓ Služba održavanja javnih površina i prostora - nabavljena dva komunalna radna stroja tzv. „čistilice“ i kosilica tipa „Rider“.
- ✓ Za potrebe cjelokupnog Društva nabavljena su tri rabljena osobna vozila.
- ✓ Za potrebe naplate parkinga nabavljeno je 12 novih uređaja za naplatu parkinga posljednje generacije s ekranom osjetljivim na dodir s mogućnosti beskontaktnog plaćanja karticama i unosa registarske oznake vozila na aparatu, čime više nije potrebno nositi i istaknuti parkirne karte u vozilima. Također je napravljena i racionalizacija uređaja za naplatu parkinga - smanjen je njihov broj i razmješteni su na frekventnije i dostupnije lokacije sukladno provedenoj analizi.
- ✓ Tijekom 2023. godine započet je proces uređenja prostora sajmišta. Postavljena je kompletno nova ograda na određenim dijelovima, uređeni su i obojeni ogradni stupovi, pripadajući nosivi zid i započeto je uređenje štandova na sajmištu. U 2024. godini će se nastaviti s daljnjim procesima vezano uz uređenje sajmišta.
- ✓ Na autobusnom kolodvoru ugrađen je sustav videonadzora, automatskog zaključavanja vrata i priključka vatrodjave.

- ✓ Na tržnici su zamijenjeni svi štandovi - ukupno 15 komada. Svi novi štandovi napravljeni su u bravarskoj radionici Društva. Iskorištavanje vlastitog kapaciteta za izradu određenih proizvoda je nešto što će Društvo u budućnosti pokušati još više iskoristi.

Najznačajniji vanjski utjecaj na poslovanje Društva tijekom 2023. godine bio je prisutan kroz globalni utjecaj na sva tržišta zbog izvanrednih događaja (raznih ratnih žarišta), koji su direktno utjecali na stanje svih tržišta u pogledu cijene sirovina i energenata, što se u konačnici manifestiralo kroz povećanje cijena konačnih proizvoda koje Društvo koristi u svim segmentima operativne djelatnosti. Za smanjenje nastalih vanjskih utjecaja na poslovanje Društva kroz stvaranje dodatnih troškova u poslovanju Društva, Vlada RH je kroz određene subvencije za cjelokupno gospodarstvo, djelovala u cilju smanjenja istih.

Najveći faktor unutarnjeg utjecaja na poslovanje Društva bio je prisutan na tržištu rada, odnosno u zapošljavanju operativnog kadra za sve segmente poslovanja. Iako je Društvo u 2023. godini povećalo primanja zaposlenika i na taj način postalo konkurentnije na tržištu rada, još uvijek postoji problem zapošljavanja kvalitetnih radnika. Iz toga razloga Društvo je krajem 2023. godine zaposlilo određeni broj stranih radnika u operativnom segmentu, a za pretpostaviti je, s obzirom na to da na tržištu rada ne postoji tendencija promjene stanja, da će se isto nastaviti i tijekom 2024. godine.

Možemo utvrditi da se u 2023. godini Društvo suočavalo s rizičnim poslovnim okruženjem, ali isto tako da je Društvo ispunilo sve zadane financijske i operativne ciljeve, prvenstveno kroz kontrolu troškova i racionalizaciju poslovanja, podizanje operativne efikasnosti i ispunjenje svih zadanih programa održavanja grada Samobora i pružanja ostalih usluga fizičkim i pravnim osobama. Također treba istaknuti da je za Društvo 2023. godina bila izuzetno izazovna godina zbog svih navedenih razloga, ali još uvijek i velikog utjecaja poslovanja iz prethodnih razdoblja - prvenstveno kao posljedica lošeg upravljanja u smislu neulaganja u opremu, strojeve, vozila, sredstva za rad i posebno materijalna i ostala prava zaposlenika, a čije će posljedice biti vidljive i u narednim poslovnim godinama iz razloga što sve te nagomilane probleme nije moguće riješiti usporedno u kratkom vremenskom periodu prvenstveno zbog obujma financijskih ulaganja i kontinuiranog operativnog širenja poslovanja u određenim segmentima.

4. ANALIZA PRIHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.

4.1. UKUPNI PRIHOD U 2023. GODINI

Ukupni prihod u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 12.880.949 €. Ukupni prihod u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 9.650.231 €. U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći ukupni prihod u iznosu od 3.230.718 €, odnosno ukupni prihod je povećan za 33,48% u odnosu na 2022. godinu.

Ukupni prihod sastoji se od sljedećih grupa prihoda:

1. Prihod od usluga - Grad Samobor

„Prihod od usluga - Grad Samobor“ su prihodi koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s usvojenim Programom održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru za tekuću godinu, odnosno usvojenim pojedinačnim programima održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete.

2. Prihod od javne usluge

„Prihod od javne usluge“ su prihodi koji se ostvaruju obavljajući komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Prihodi uključuju naplatu usluge i prodaju robe vezano uz sljedeće djelatnosti: gospodarenje otpadom, poslovi groblja (grobna naknada, usluge ukopa i ostale grobne usluge, pogrebna oprema, grobni okviri i kazete za urne), naplata javne površine i objekata (naplata parkinga, usluga najma na tržnici i sajmištu, zakup poslovnog prostora), naknada za upravljanje zgradama i dimnjačarski poslovi.

3. Ostali poslovni prihod

„Ostali poslovni prihod“ su prihodi koje Društvo ostvaruje obavljajući ostale poslovne djelatnosti - prihod od elektroničke obrade podataka (odnosi se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode), prihod od prodaje imovine (odnosi na prodaju dugotrajne imovine - voznog parka, strojeva i opreme zbog dotrajalosti ili zamjene istih), prihod s osnova besplatnog primitka sredstava, prihod od refundacija i subvencija i prihod od otpisanih naplaćenih potraživanja.

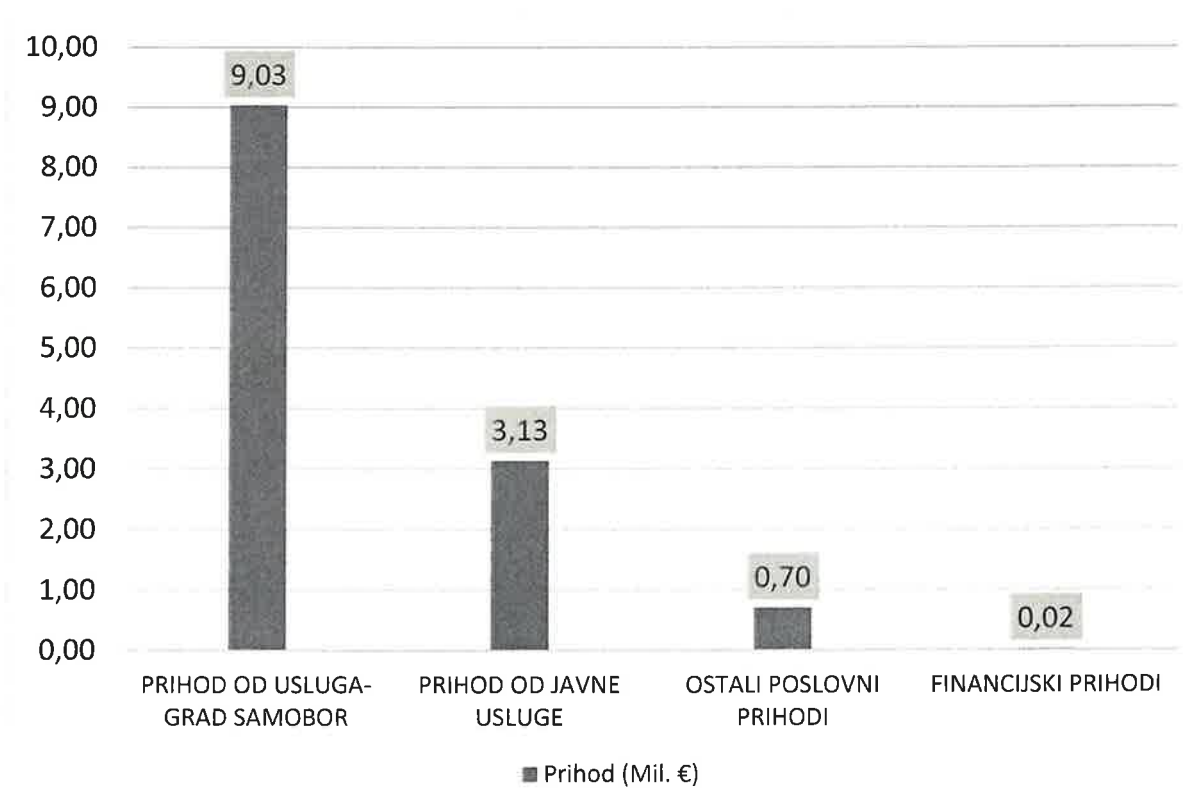
4. Financijski prihod

„Financijski prihod“ su prihodi koji se ostvaruju kroz financijsko poslovanje - kamate na depozit, kamate na kratkoročne pozajmice, prihodi od kamata na potraživanja od kupaca i prihodi od redovitih i zateznih kamata.

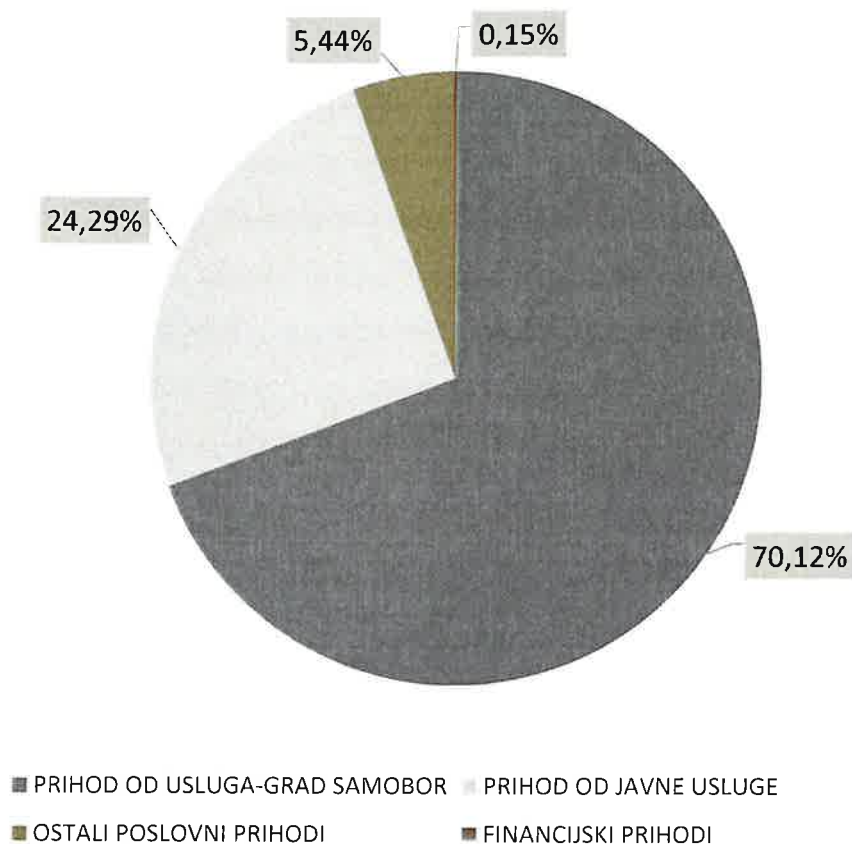
Tablica 1. Pregled grupe prihoda „Ukupni prihod“ za 2023. godinu

UKUPNI PRIHOD							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom prihodu 2023. godina (%)
1.	PRIHOD OD USLUGA-GRAD SAMOBOR	4.546.374	6.145.438	9.031.581	2.886.143	46,96%	70,12%
2.	PRIHOD OD JAVNE USLUGE	2.904.571	2.916.126	3.129.288	213.163	7,31%	24,29%
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	523.270	561.368	700.250	138.882	24,74%	5,44%
4.	FINANCIJSKI PRIHODI	30.070	27.299	19.830	-7.469	-27,36%	0,15%
5.	UKUPNI PRIHOD	8.004.285	9.650.231	12.880.949	3.230.718	33,48%	100,00%

Tablica 2. Struktura grupe prihoda „Ukupni prihod“ za 2023. godinu



Tablica 3. Udio u strukturi grupe prihoda „Ukupni prihod“ za 2023. godinu



U strukturi ukupnog prihoda u 2023. godini, najveći prihod realiziran je u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s usvojenim Programom održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru za tekuću godinu, odnosno usvojenim pojedinačnim programima održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete, a za 2023. godinu je realiziran u iznosu od 9.031.581 € i ima udio u iznosu 70,12% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod u grupi „Prihod od usluga - Grad Samobor“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za 2.886.143 € odnosno za 46,96%.

Nakon toga slijedi grupa prihoda „Prihod od javne usluge“ koji se ostvaruju obavljajući komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora (gospodarenje otpadom, grobna naknada, usluge ukopa, prodaja pogrebne opreme, grobnih okvira i kazeti za urne, naplata parkinga, usluga najma na tržnici i sajmištu, naknada upravitelju i dimnjačarski poslovi), a za 2023. godinu je realiziran u iznosu od 3.129.288 € i ima udio u iznosu 24,29% od ukupnog

prihoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod u grupi „Prihod od javne usluge“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za 213.163 € odnosno za 7,31%.

Grupa prihoda „Ostali poslovni prihodi“ su prihodi koje Komunalac ostvaruje obavljajući ostale poslovne djelatnosti (prihod od elektroničke obrade podataka, prihod od prodaje imovine, prihod s osnova besplatnog primitka sredstava, prihod od refundacija i subvencija, prihod od otpisanih naplaćenih potraživanja), a za 2023. godinu je realiziran u iznosu od 700.250 € i ima udio u iznosu 5,44% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod u grupi „Ostali poslovni prihodi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za 138.882 € odnosno za 24,74%.

Grupe prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ i „Prihod od javne usluge“ su glavni prihodi Društva i imaju najznačajniji utjecaj na poslovanje Društva. Ukupni zbroj ove dvije grupe prihoda za 2023. godinu iznosi 12,16 milijuna € i ima udio u iznosu 94,41% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini.

4.2. PRIHOD OD USLUGA - GRAD SAMOBOR U 2023. GODINI

Ukupan prihod u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 9.031.581 €. Ukupan prihod u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 6.145.438 €.

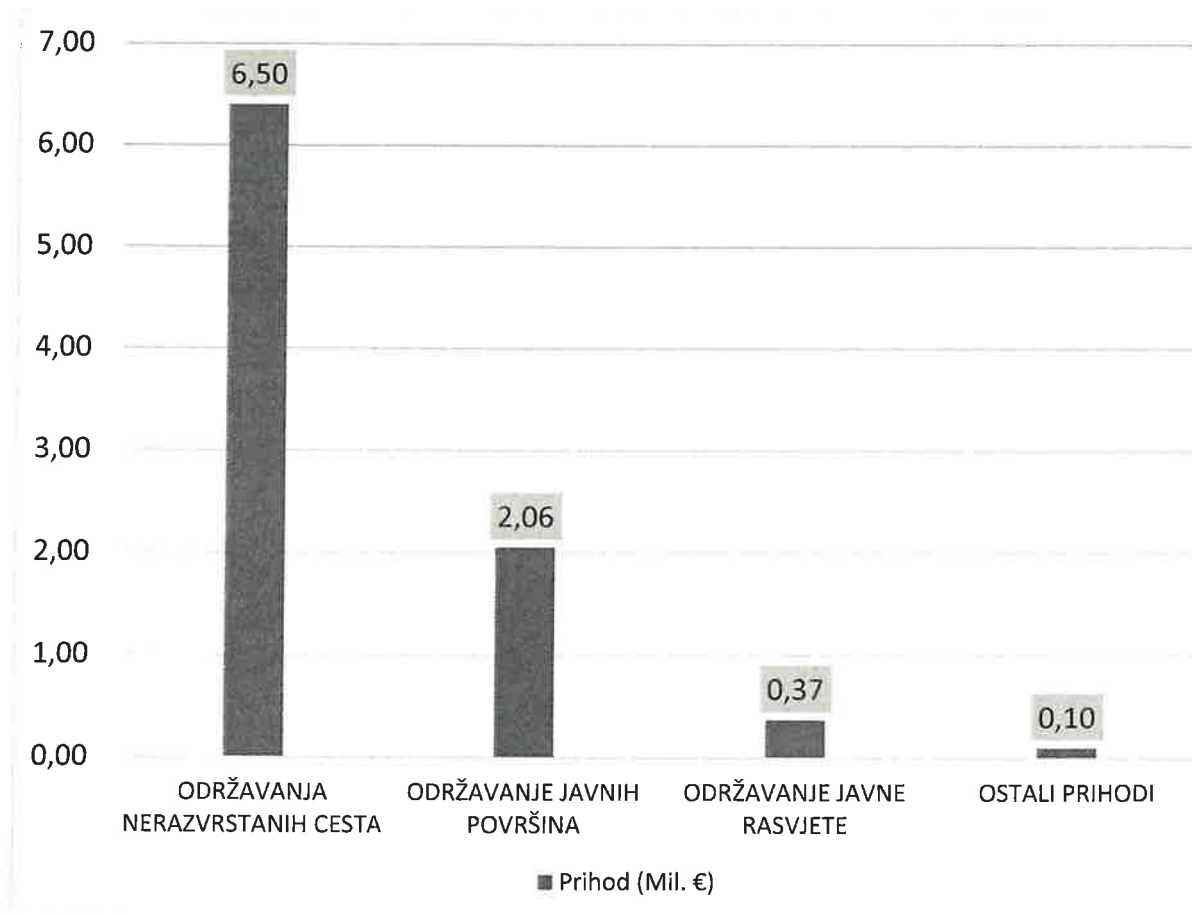
U 2023. godini, u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći prihod u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ u iznosu od 2.886.143 €, odnosno povećan je za 46,96% u odnosu na 2022. godinu. Grupa prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ima udio u iznosu 70,12% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini.

Značajno povećanje prihoda u ovoj grupi prihoda ostvareno je zbog povećanog obujma ulaganja u izgradnju i obnovu prometnica na području grada Samobora, povećanog obujma ulaganja u uređenje zelenih površina, dječjih igrališta, razne druge investicije u sklopu uređenja grada Samobora te porasta broja logističke potpore raznim manifestacijama na području grada Samobora. Također je realiziran povećani obujam ulaganja u izgradnju i popravak postojeće rasvjete na području grada Samobora, a ulagalo se i u infrastrukturu gradskih groblja.

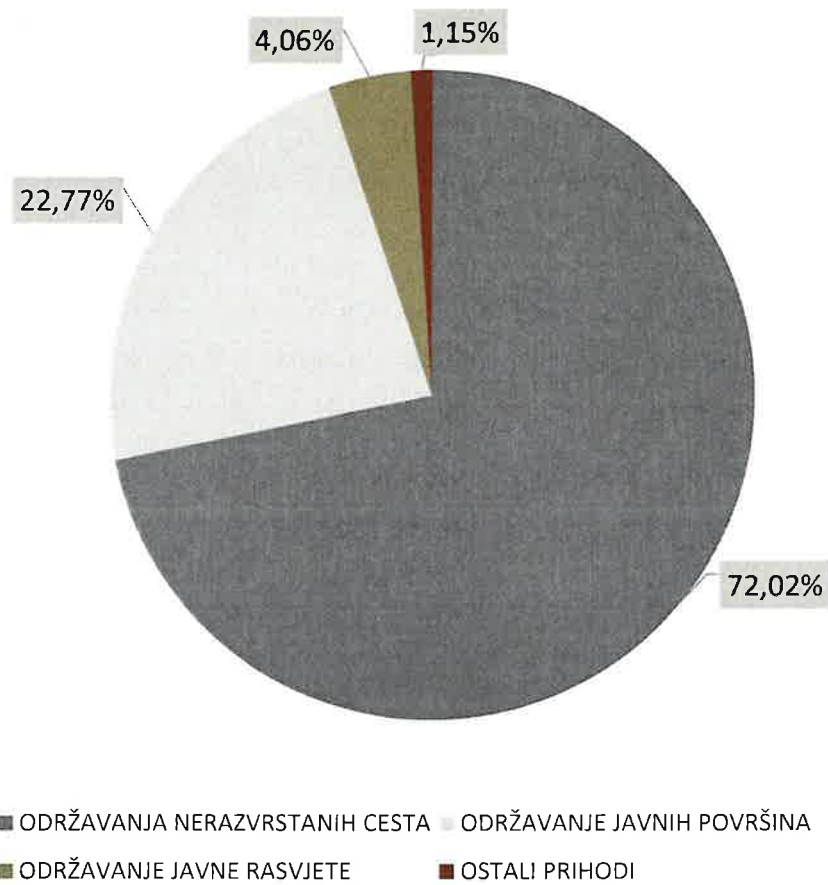
Tablica 4. Pregled grupe prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ za 2023. godinu

PRIHOD OD USLUGA-GRAD SAMOBOR							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom prihodu grupe-2023. godina (%)
1.	ODRŽAVANJA NERAZVRSTANIH CESTA	2.759.671	4.015.146	6.504.620	2.489.474	62,00%	72,02%
2.	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	1.623.393	1.698.804	2.056.561	357.757	21,06%	22,77%
3.	ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	163.310	266.859	366.400	99.541	37,30%	4,06%
4.	OSTALI PRIHODI	0	164.629	104.000	-60.629	-36,83%	1,15%
5.	UKUPNI PRIHOD	4.546.374	6.145.438	9.031.581	2.886.143	46,96%	100,00%

Tablica 5. Struktura grupe prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ za 2023. godinu



Tablica 6. Udio prihoda u strukturi grupe prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ za 2023. godinu



U strukturi grupe prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ u 2023. godini, najveći prihod ostvaren je kroz prihod „Održavanje nerazvrstanih cesta“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 6.504.620 € i ima udio u iznosu 72,02% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Održavanje nerazvrstanih cesta“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za iznos od 2.489.474 € odnosno za 62,00%.

Prihod od programa „Održavanje javnih površina“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 2.056.561 € i ima udio u iznosu 22,77% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ostvarenog u 2023. godini.

Ostvareni prihod od „Održavanje javnih površina“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za iznos od 357.757 € odnosno za 21,06%.

Prihod od programa „Održavanje javne rasvjete“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 366.400 € i ima udio u iznosu 4,06% od ukupnog prihoda u grupi „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ostvarenog u 2023. godini.

Ostvareni prihod od „Održavanje javne rasvjete“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu je povećan za iznos od 99.541 € odnosno za 37,30%.

Prihod od programa „Ostali prihod“ odnosi se na prihode koji se ostvaruju investicijskim održavanjem u objekte i površine u vlasništvu Grada Samobora. Tijekom 2023. godine investicijski se ulagalo u Gradsko groblje Otruševac. Prihod od programa „Ostali prihod“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 104.000 € i ima udio u iznosu 1,15% od ukupnog prihoda u grupi „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ostvarenog u 2023. godini.

Prihodi koji se ostvaruju kroz programe „Održavanje nerazvrstanih cesta“ i „Održavanje javnih površina“ su glavni prihodi u grupi „Prihod od usluga - Grad Samobor“ i imaju značajan utjecaj na poslovanje Društva. Ukupni iznos prihoda za ova dva segmenta prihoda u 2023. godini iznosi 8,56 milijuna € i ima udio u iznosu od 94,79% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od usluga - Grad Samobor“ ostvarenog u 2023. godini odnosno udio u iznosu 66,46% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini. Sukladno navedenom udjelu u iznosu 66,46% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini možemo zaključiti da su prihodi ostvareni kroz programe „Održavanje nerazvrstanih cesta“ i „Održavanje javnih površina“ najznačajniji prihodi za cjelokupno poslovanje Društva.

4.3. PRIHOD OD JAVNE USLUGE U 2023. GODINI

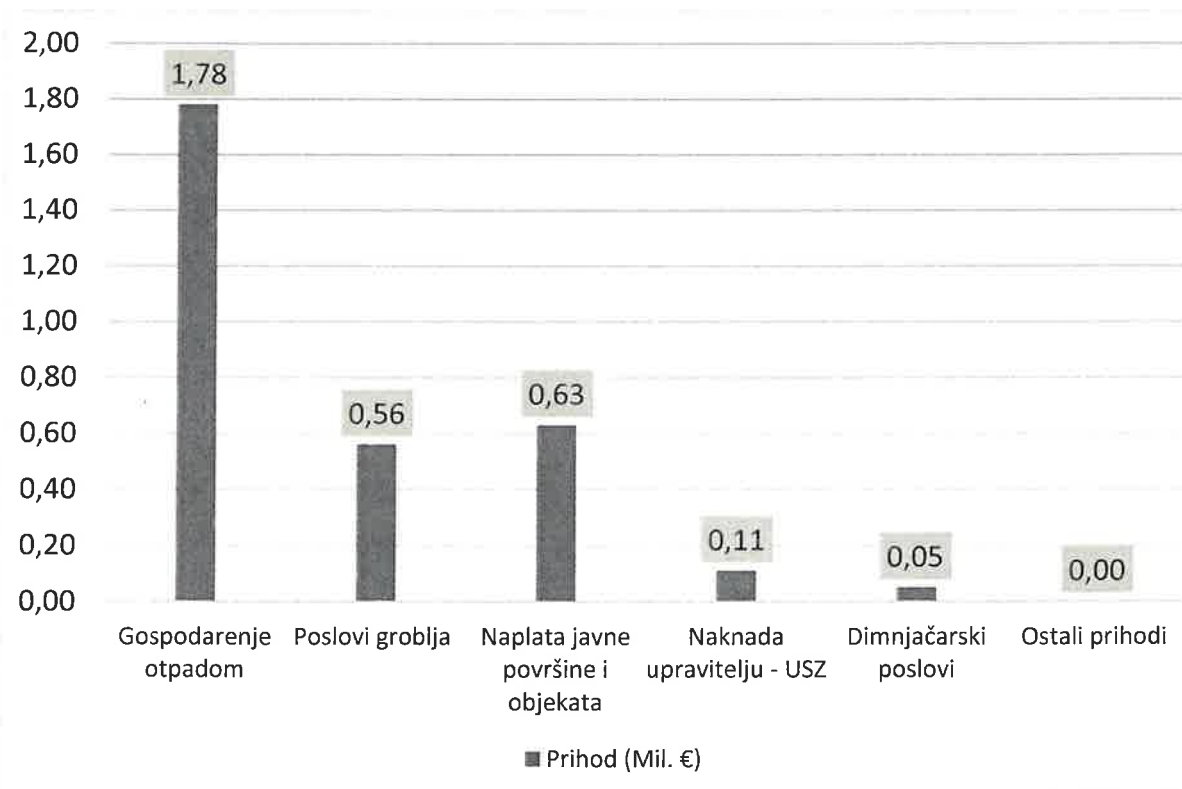
Prihod od grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 3.129.288 €. Prihod od grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 2.916.126 €.

U 2023. godini, u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći prihod od grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ u iznosu od 213.163 €, odnosno prihod od grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ je povećan za 7,31% u odnosu na 2022. godinu. Prihod od grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ ima udio u iznosu od 24,29% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini.

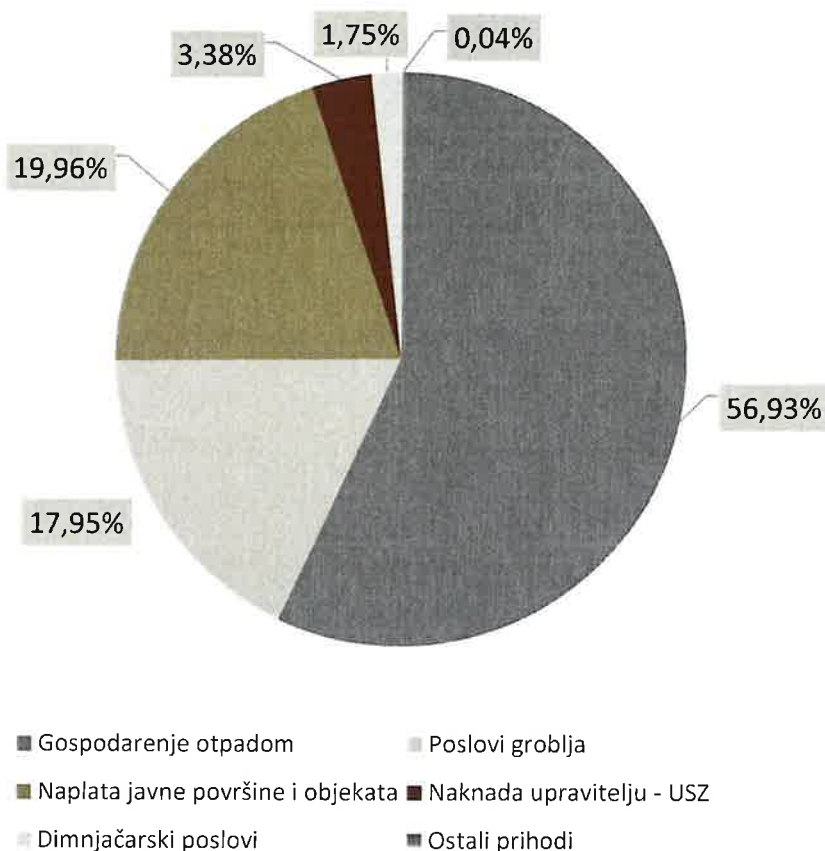
Tablica 7. Pregled grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ za 2023. godinu

PRIHOD OD JAVNE USLUGE							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom prihodu grupe-2023. godina (%)
1.	Gospodarenje otpadom	1.544.090	1.623.859	1.781.395	157.536	9,70%	56,93%
2.	Poslovi groblja	616.361	556.628	561.690	5.062	0,91%	17,95%
3.	Naplata javne površine i objekata	565.221	568.693	624.522	55.829	9,82%	19,96%
4.	Naknada upravitelju - USZ	103.417	104.269	105.734	1.465	1,41%	3,38%
5.	Dimnjačarski poslovi	74.240	61.414	54.705	-6.709	-10,92%	1,75%
6.	Ostali prihodi	1.242	1.262	1.242	-20	-1,57%	0,04%
7.	UKUPNI PRIHODI	2.904.571	2.916.126	3.129.288	213.163	7,31%	100,00%

Tablica 8. Struktura grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ za 2023. godinu



Tablica 9. Udio prihoda u strukturi grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ za 2023. godinu



U strukturi grupe prihoda „Prihod od javne usluge“ u 2023. godini, najveći prihod ostvaren je kroz prihod „Gospodarenje otpadom“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 1.781.395 € i ima udio u iznosu 56,93% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od javne usluge“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od programa „Gospodarenje otpadom“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 157.536 € odnosno za 9,70%. Na povećanje prihoda u ovom segmentu najviše je utjecala zakonska odredba uvođenja novog sustava naplate miješanog komunalnog otpada, čija se cijena usluge sada sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela.

Prihod od programa „Poslovi groblja“ ostvaruje se kroz naplatu grobne naknade, usluge ukopa i ostale grobne usluge te prodajom pogrebne opreme, grobnih okvira i kazeti za urne. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 561.690 € i ima udio u iznosu 17,95% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od javne usluge“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Poslovi groblja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 5.062 € odnosno za 0,91%.

Prihod od programa „Napлата javne površine i objekata“ ostvaruje se kroz naplatu parkinga, zakupa poslovnog prostora i usluga na tržnici i sajmištu. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 624.522 € i ima udio u iznosu 19,96% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od javne usluge“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Napлата javne površine i objekata“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 55.829 € odnosno za 9,82%. Povećanje prihoda ostvareno je kroz uspješniju kontrolu i naplatu parkinga te povećani broja korisnika na sajmištu i tržnici.

Prihod od programa „Naknada upravitelju - USZ“ ostvaruje se kroz naplatu naknade za poslove upravitelja stambenih zgrada. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 105.734 € i ima udio u iznosu 3,38% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od javne usluge“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Naknada upravitelju - USZ“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 1.465 € odnosno za 1,41%.

Prihod od programa „Dimnjačarski poslovi“ ostvaruje kroz naplatu dimnjačarskih poslova. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 54.705 € i ima udio u iznosu 1,75% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Prihod od javne usluge“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Dimnjačarski poslovi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu umanjen je za iznos od 6.709 € odnosno za 10,92%.

4.4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI U 2023. GODINI

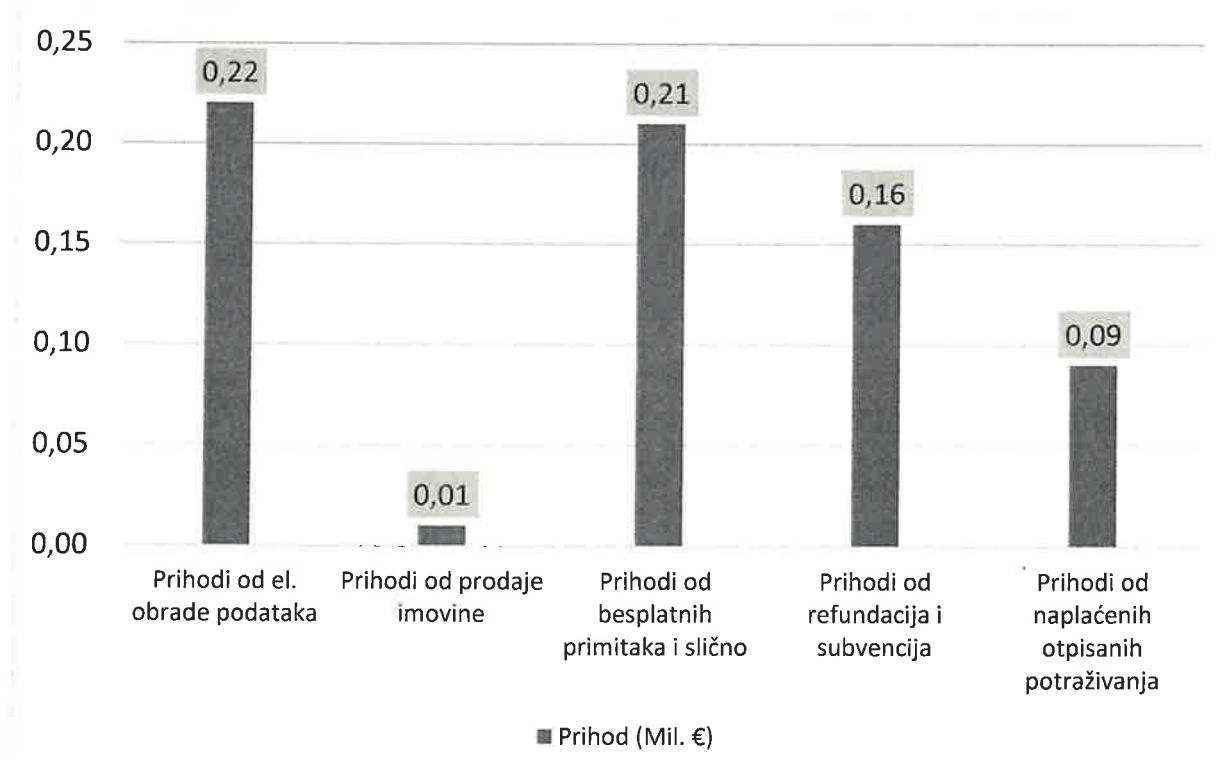
Prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 700.250 €. Prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 561.368 €.

U 2023. godini, u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u iznosu od 138.882 €, odnosno prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ povećan je za 24,74% u odnosu na 2022. godinu. Prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ima udio u iznosu od 5,44% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini.

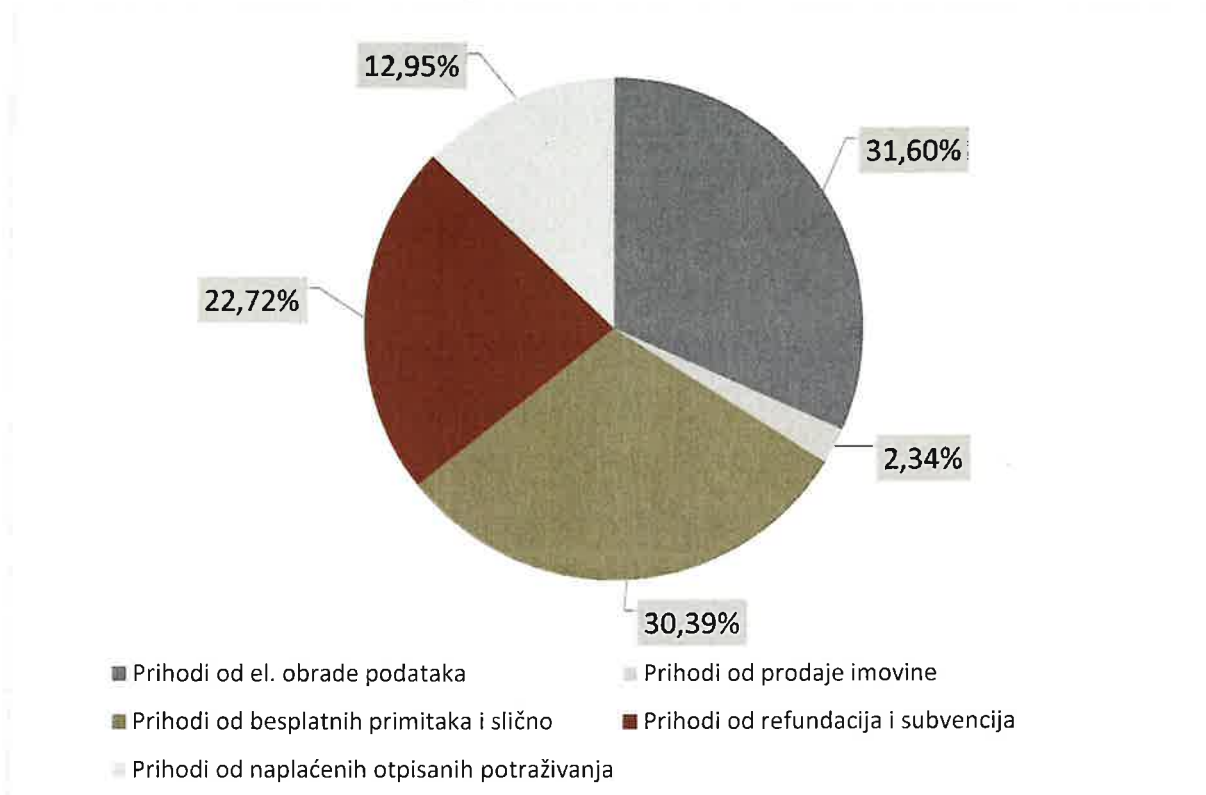
Tablica 10. Pregled grupe prihoda „Ostali poslovni prihod“ za 2023. godinu

OSTALI POSLOVNI PRIHODI							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom prihodu 2023. godina (%)
1.	Prihodi od el. obrade podataka	222.376	225.864	221.292	-4.572	-2,02%	31,60%
2.	Prihodi od prodaje imovine	20.315	71.013	16.364	-54.649	-76,96%	2,34%
3.	Prihodi od besplatnih primitaka i slično	165.734	171.927	212.834	40.907	23,79%	30,39%
4.	Prihodi od refundacija i subvencija	24.204	29.058	159.087	130.029	447,48%	22,72%
5.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	90.641	63.506	90.673	27.167	42,78%	12,95%
6.	UKUPNI PRIHODI	523.270	561.368	700.250	138.882	24,74%	100,00%

Tablica 11. Pregled strukture grupe prihoda „Ostali poslovni prihod“ za 2023. godinu



Tablica 12. Udio prihoda u strukturi grupe prihoda „Ostali poslovni prihod“ za 2023. godinu



U strukturi grupe prihoda „Ostali poslovni prihod“ u 2023. godini, najveći prihod ostvaren je kroz prihod „Prihodi od el. obrade podataka“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 221.292 € i ima udio u iznosu 31,60% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“ ostvarenog u 2023. godini. Grupa prihoda „Prihodi od el. obrade podataka“ ostvaruje se kroz naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode. Ostvareni prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihod“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu manji je za iznos od 4.572 € odnosno za 2,02%.

Prihod ostvaren od „Prihodi od prodaje imovine“ odnosi se na prodaju dugotrajne imovine-voznog parka, strojeva i opreme zbog dotrajalosti ili zamjene istih. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 16.364 € i ima udio u iznosu 2,34% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Prihodi od prodaje imovine“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu manji je za iznos od 54.649 € odnosno za 76,96%.

Prihod ostvaren od „Prihodi od besplatnih primitaka i slično“ odnosi se na iskazivanje primljenih sredstava. Ostvareni prihod za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 212.834 € i ima udio u iznosu 30,39% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Prihodi od besplatnih

primitaka i slično“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 40.907 € odnosno za 23,79%.

Prihod od „Prihodi od refundacija i subvencija“ je za 2023. godinu ostvaren u iznosu od 159.087 € i ima udio u iznosu 22,72% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Prihodi od refundacija i subvencija“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 130.029 € odnosno za 447,48%. Značajno povećanje prihoda u ovom segmentu rezultat je naplate prihoda od povrata trošarina na energente koji se nisu realizirali u prethodnim razdobljima i ispravka grešaka u poslovanju iz prethodnog razdoblja.

Prihod od „Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja“ ostvaren je za 2023. godinu u iznosu od 90.673 € i ima udio u iznosu 12,95% od ukupnog prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni prihod od „Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 27.167 € odnosno za 42,78%.

4.5. FINANCIJSKI PRIHODI U 2023. GODINI

Prihod od grupe prihoda „Financijski prihodi“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 19.830 €. Prihod od grupe prihoda „Financijski prihodi“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 27.299 €.

U 2023. godini, u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je manji prihod od grupe prihoda „Financijski prihodi“ u iznosu od 7.469 €, odnosno prihod od grupe prihoda „Ostali poslovni prihodi“ smanjen je za 27,26% u odnosu na 2022. godinu. Prihod od grupe prihoda „Financijski prihodi“ ima udio u iznosu od 0,15% od ukupnog prihoda ostvarenog u 2023. godini. Financijski prihodi su prihodi od kamata na depozite i zateznih kamata na potraživanja od kupaca.

5. ANALIZA RASHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.

5.1. UKUPNI RASHOD U 2023. GODINI

Ukupni rashod u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 12.875.513 €. Ukupni rashod u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 9.783.139 €. U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći ukupni rashod u iznosu od 3.092.374 €, odnosno ukupni rashod je povećan za 31,61% u odnosu na 2022. godinu.

Ukupni rashodi poslovanja uključuju sljedeće grupe troškova i rashoda:

1. Troškovi sirovina i materijala

Ova grupa troškova uključuje troškove materijala, goriva, sitnog inventara, auto guma, zaštitne odjeće i obuće i ostale troškove iz grupe.

2. Ostali vanjski troškovi poslovanja

Ova grupa troškova uključuje poštarine, pogrebne usluge, usluge kooperanata u zimskoj službi, usluge zbrinjavanja otpada, usluge redovnog održavanja vozila, strojeva i objekata, troškove najma opreme, troškove reklame, komunalne usluge, usluge kooperanata u obavljanju poslova vezanih uz programe održavanja Grada Samobora (održavanje cesta, javne rasvjete, čistoće javnih površina) i ostalih vanjskih troškova i ostale troškove iz grupe.

3. Ostali troškovi poslovanja

Ova grupa troškova uključuje naknade troškova zaposlenika, usluge vanjskih odvjetnika, javnih bilježnika, usluge certificiranja, usluge savjetovanja, premije osiguranja, naknade i članarine, bankarske usluge, troškove ostalih materijalnih prava zaposlenika i ostale troškove iz grupe.

4. Troškovi osoblja

Ova grupa troškova uključuje troškove vezane uz zaposlenike Društva.

5. Rashodi poslovanja

Ova grupa rashoda između ostalog uključuje troškove nabavne vrijednosti prodanih proizvoda i robe, financijske rashode, troškove otpisa potraživanja od kupaca i troškove vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca.

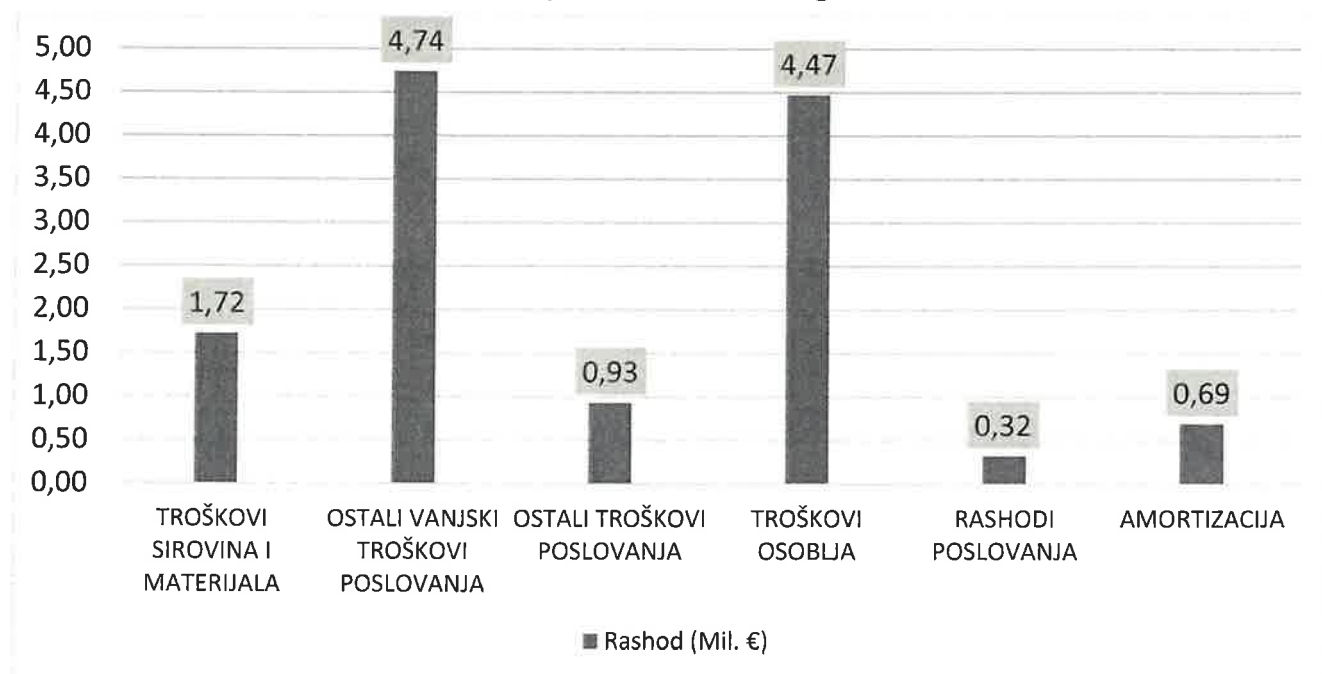
6. Amortizacija

Ova grupa rashoda uključuje amortizacijske troškove dugotrajne imovine Društva.

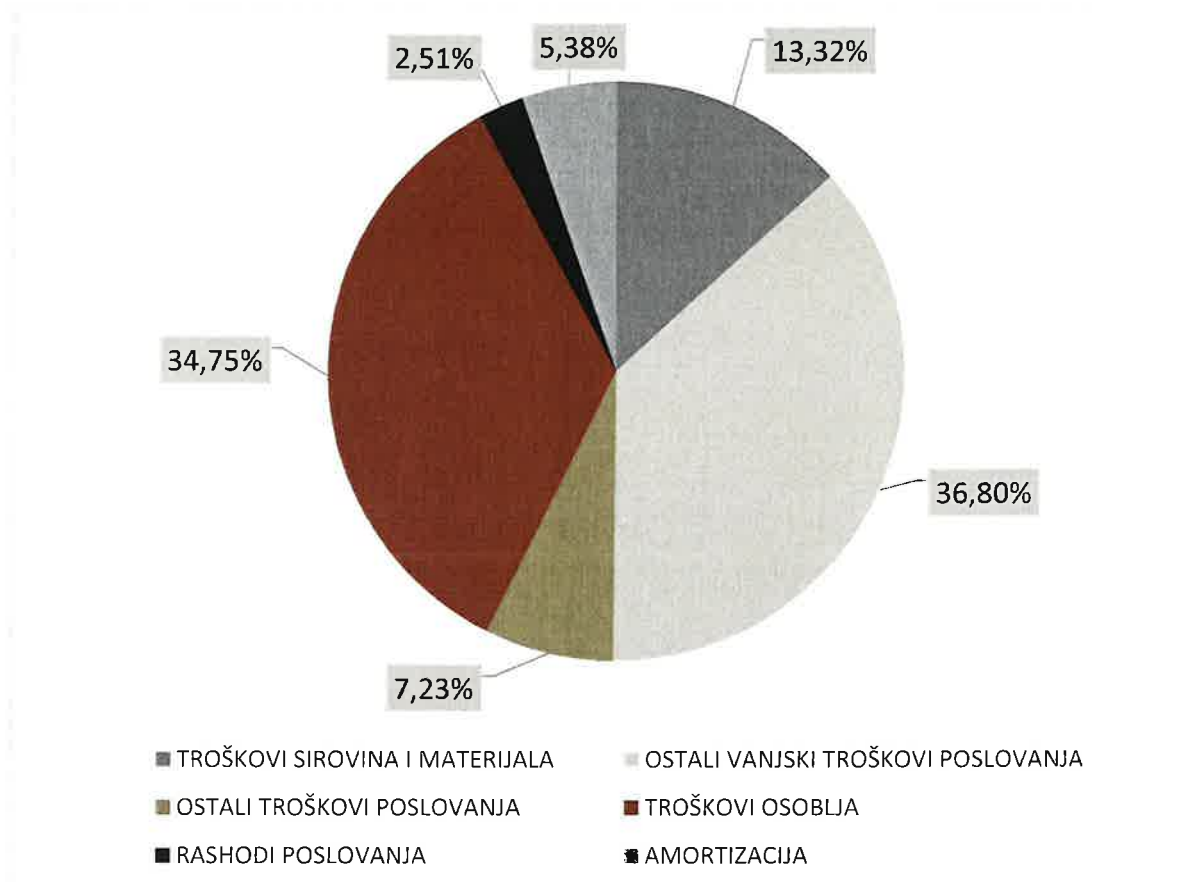
Tablica 14. Pregled grupe rashoda „Ukupni rashod“ za 2023. godinu

UKUPNI RASHOD							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu 2023. godina (%)
1.	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	1.299.583	1.499.804	1.715.466	215.662	14,38%	13,32%
2.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.730.800	2.886.671	4.737.956	1.851.285	64,13%	36,80%
3.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	697.697	781.378	931.333	149.955	19,19%	7,23%
4.	TROŠKOVI OSOBLJA	3.529.168	3.601.025	4.474.701	873.676	24,26%	34,75%
5.	RASHODI POSLOVANJA	324.586	256.227	323.343	67.116	26,19%	2,51%
6.	AMORTIZACIJA	762.350	758.034	692.714	-65.320	-8,62%	5,38%
7.	UKUPNI RASHOD	8.344.183	9.783.139	12.875.513	3.092.374	31,61%	100,00%

Tablica 15. Struktura grupe rashoda „Ukupni rashod“ za 2023. godinu



Tablica 16. Udio rashoda u strukturi grupe rashoda „Ukupni rashod“ za 2023. godinu



U strukturi grupe rashoda „Ukupni rashod“ u 2023. godini, najveći rashod ostvaren je kroz grupu rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 4.737.956 € i ima udio u iznosu 36,80% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod grupe „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 1.851.285 € odnosno za 64,13%.

Rashod za grupu „Troškovi sirovina i materijala“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 1.715.466 € i ima udio u iznosu 13,32% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Troškovi sirovina i materijala“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 215.662 € odnosno za 14,38%.

Rashod za grupu „Ostali troškovi poslovanja“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 931.333 € i ima udio u iznosu 7,23% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali troškovi poslovanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 149.955 € odnosno za 19,19%.

Rashod za grupu „Troškovi osoblja“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 4.474.701 € i ima udio u iznosu 34,75% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Troškovi osoblja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 873.676 € odnosno za 24,26%.

Rashod za grupu „Rashodi poslovanja“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 323.343 € i ima udio u iznosu 2,51% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Rashodi poslovanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 67.116 € odnosno za 26,19%.

Rashod za grupu „Amortizacija“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 692.714 € i ima udio u iznosu 5,38% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Amortizacija“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 65.320 € odnosno za 8,62%.

5.2. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA U 2023. GODINI

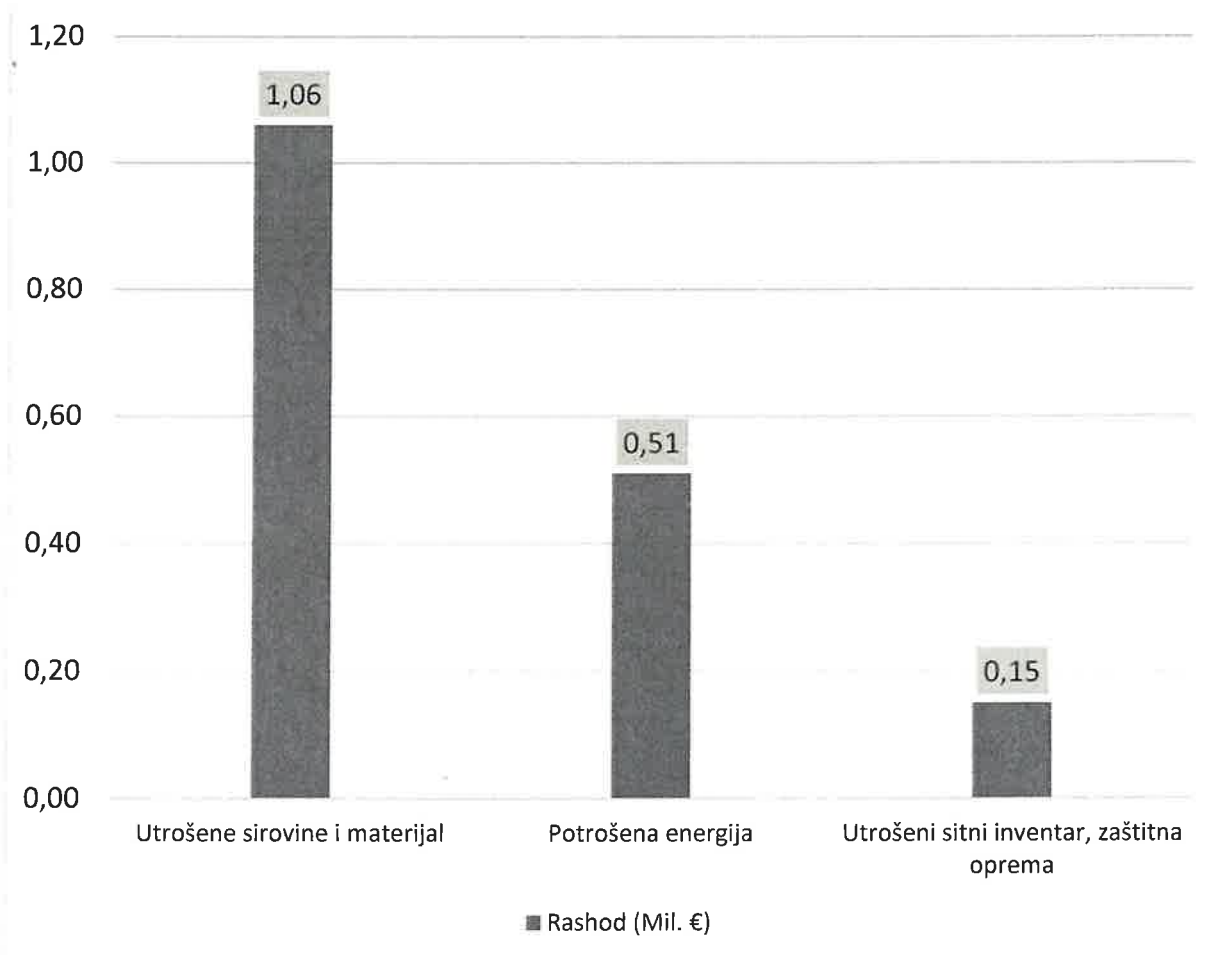
Rashod od grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 1.715.466 €. Rashod od grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 1.499.804 €.

U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći rashod za grupu rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ u iznosu od 215.662 €, odnosno rashod za grupu rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ povećan je za 14,38% u odnosu na 2022. godinu. Povećanje iznosa ove grupe rashoda u odnosu na 2022. godinu povezano je s povećanjem obujma obavljenih radova, što automatski znači i veću potrošnju materijala, sirovina i energenata, a Društvo je u 2023. godini imalo i značajna ulaganja u radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Rashod od grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ ima udio u iznosu 13,32% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

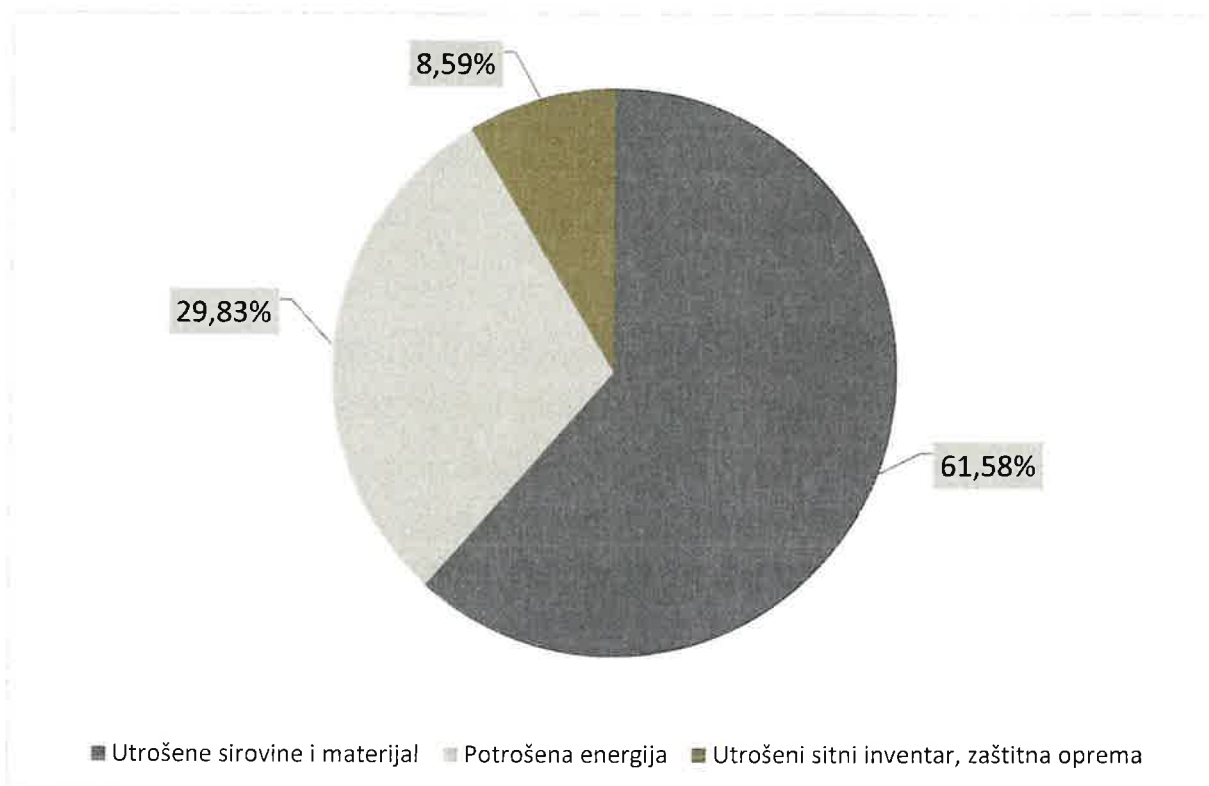
Tablica 17. Pregled grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ za 2023. godinu

TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu grupe 2023. godina (%)
1.	Utrošene sirovine i materijal	872.056	941.417	1.056.379	114.962	12,21%	61,58%
2.	Potrošena energija	372.739	482.026	511.682	29.656	6,15%	29,83%
3.	Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema	54.788	76.361	147.405	71.044	93,04%	8,59%
4.	UKUPNI RASHOD	1.299.583	1.499.804	1.715.466	215.662	14,38%	100,00%

Tablica 18. Struktura grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ za 2023. godinu



Tablica 19. Udio u strukturi grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ za 2023. godinu



U strukturi grupe rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ u 2023. godini, najveći rashod ostvaren je kroz rashod „Utrošene sirovine i materijal“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 1.056.379 € i ima udio u iznosu 61,58% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod od grupe „Troškovi sirovina i materijala“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 114.962 € odnosno za 12,21%.

Rashod za grupu „Potrošena energija“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 511.682 € i ima udio u iznosu 29,83% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Potrošena energija“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 29.656 € odnosno za 6,15%.

Rashod za grupu „Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 147.405 € i ima udio u iznosu 8,59% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 71.044 € odnosno za 93,04%.

5.3. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA U 2023. GODINI

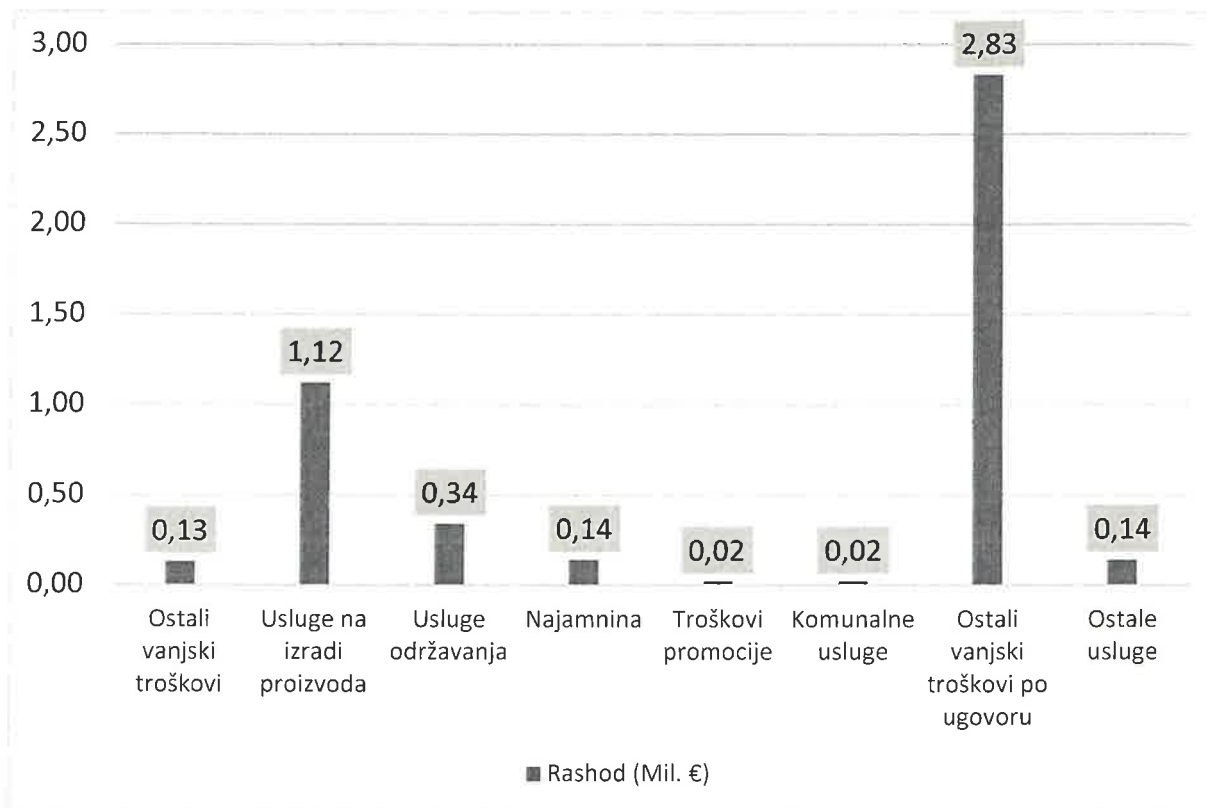
Rashod od grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 4.737.956 €. Rashod od grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 2.886.671 €.

U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći rashod za grupu rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u iznosu od 1.851.285 €, odnosno rashod za grupu rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ povećan je za 64,13% u odnosu na 2022. godinu. Povećanje grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ povezano je s rastom obujma obavljenih radova u sklopu programa održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete na području grada Samobora. Rashod od grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ima udio u iznosu od 36,80% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

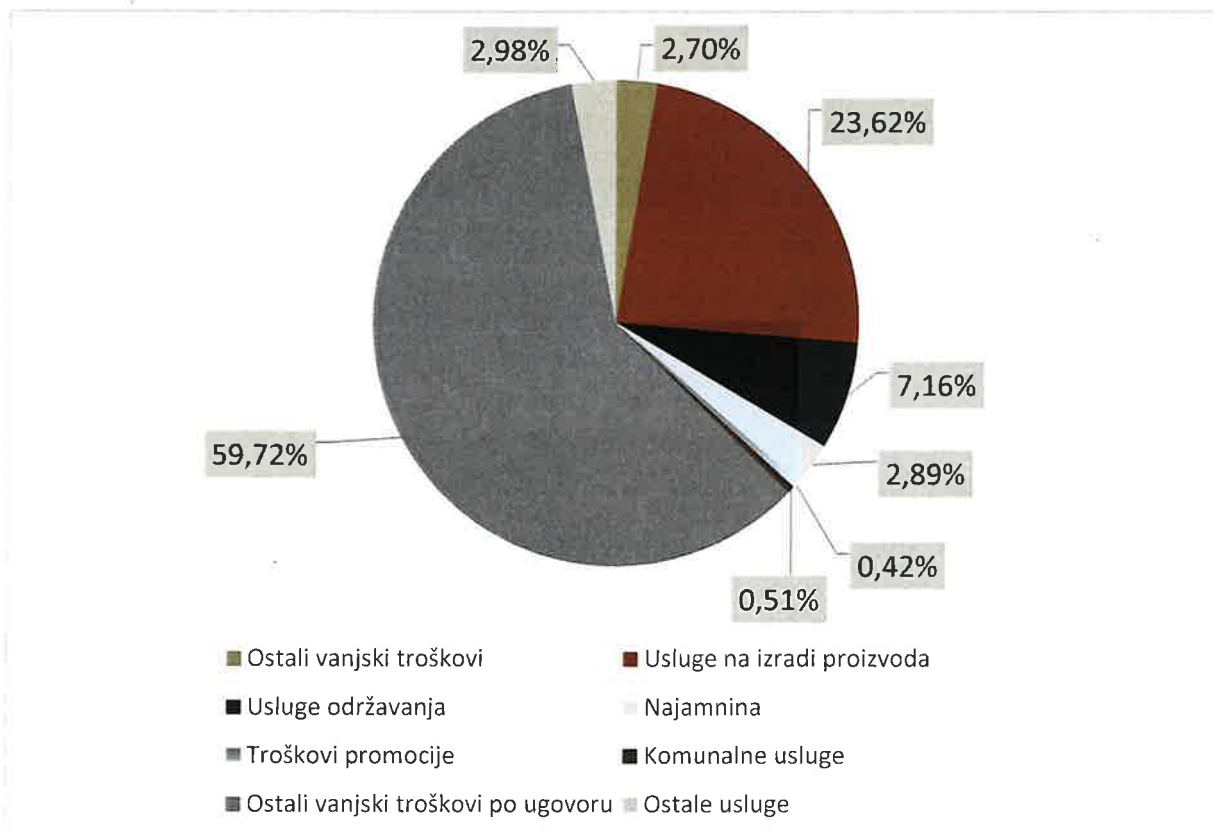
Tablica 20. Pregled grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ za 2023. godinu

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu grupe 2023. godina (%)
1.	Ostali vanjski troškovi	102.190	89.724	128.003	38.279	42,66%	2,70%
2.	Usluge na izradi proizvoda	601.233	883.113	1.119.196	236.083	26,73%	23,62%
3.	Usluge održavanja	210.833	260.870	339.119	78.249	30,00%	7,16%
4.	Najamnina	59.768	82.113	136.758	54.645	66,55%	2,89%
5.	Troškovi promocije	12.117	9.548	20.055	10.507	110,04%	0,42%
6.	Komunalne usluge	22.523	36.480	24.094	-12.386	-33,95%	0,51%
7.	Ostali vanjski troškovi po ugovoru	635.789	1.407.930	2.829.358	1.421.428	100,96%	59,72%
8.	Ostale usluge	86.347	116.893	141.373	24.480	20,94%	2,98%
9.	UKUPNI RASHOD	1.730.800	2.886.671	4.737.956	1.851.285	64,13%	100,00%

Tablica 21. Struktura grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ za 2023. godinu



Tablica 22. Udio u strukturi grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ za 2023. godinu



U strukturi grupe rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2023. godini, najveći rashod ostvaren je kroz rashod „Ostali vanjski troškovi po ugovoru“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 2.829.358 € i ima udio u iznosu 59,72% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali vanjski troškovi po ugovoru“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 1.421.428 € odnosno za 100,96%.

Značajno povećanje ove grupe rashoda ostvareno je zbog povećanog obujma posla na održavanju nerazvrstanih cesta, održavanju javnih površina, održavanju javne rasvjete i uređenja komunalne infrastrukture na groblju te su sukladno tome angažirani kooperanti u pojedinim segmentima održavanja s ciljem ispunjenja svih planova.

Rashod za grupu „Ostali vanjski troškovi“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 128.003 € i ima udio u iznosu 2,70% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali vanjski troškovi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 38.279 € odnosno za 42,66%.

Rashod za grupu „Usluge na izradi proizvoda“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 1.119.196 € i ima udio u iznosu 23,62% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali vanjski troškovi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 236.083 € odnosno za 26,73%. Značajno povećanje ove grupe rashoda uzrokovalo je povećanje cijene deponiranja miješanog komunalnog otpada što je u konačnici rezultiralo značajnim povećanjem ove grupe rashoda tijekom cijele 2023. godine.

Rashod za grupu „Usluge održavanja“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 339.119 € i ima udio u iznosu 7,16% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Usluge održavanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 78.249 € odnosno za 30,00%.

Rashod za grupu „Najamnina“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 136.758 € i ima udio u iznosu 2,89% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Najamnina“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 54.645 € odnosno za

66,55%. Djelomično povećanje ove grupe rashoda ostvareno je zbog investicije u uređaje za naplatu parkinga putem operativnog leasinga.

Rashod za grupu „Troškovi promocije“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 20.055 € i ima udio u iznosu 0,42% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Troškovi promocije“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 10.507 € odnosno za 110,04%. Značajno povećanje ove grupe rashoda ostvareno je zbog troškova promocije prema korisnicima vezano uz uvođenje novog sustava naplate i odvoza miješanog komunalnog otpada.

Rashod za grupu „Komunalne usluge“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 24.094 € i ima udio u iznosu 0,51% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Komunalne usluge“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 12.386 € odnosno za 33,95%.

Rashod za grupu „Ostale usluge“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 141.373 € i ima udio u iznosu 2,98% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostale usluge“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 24.480 € odnosno za 20,94%.

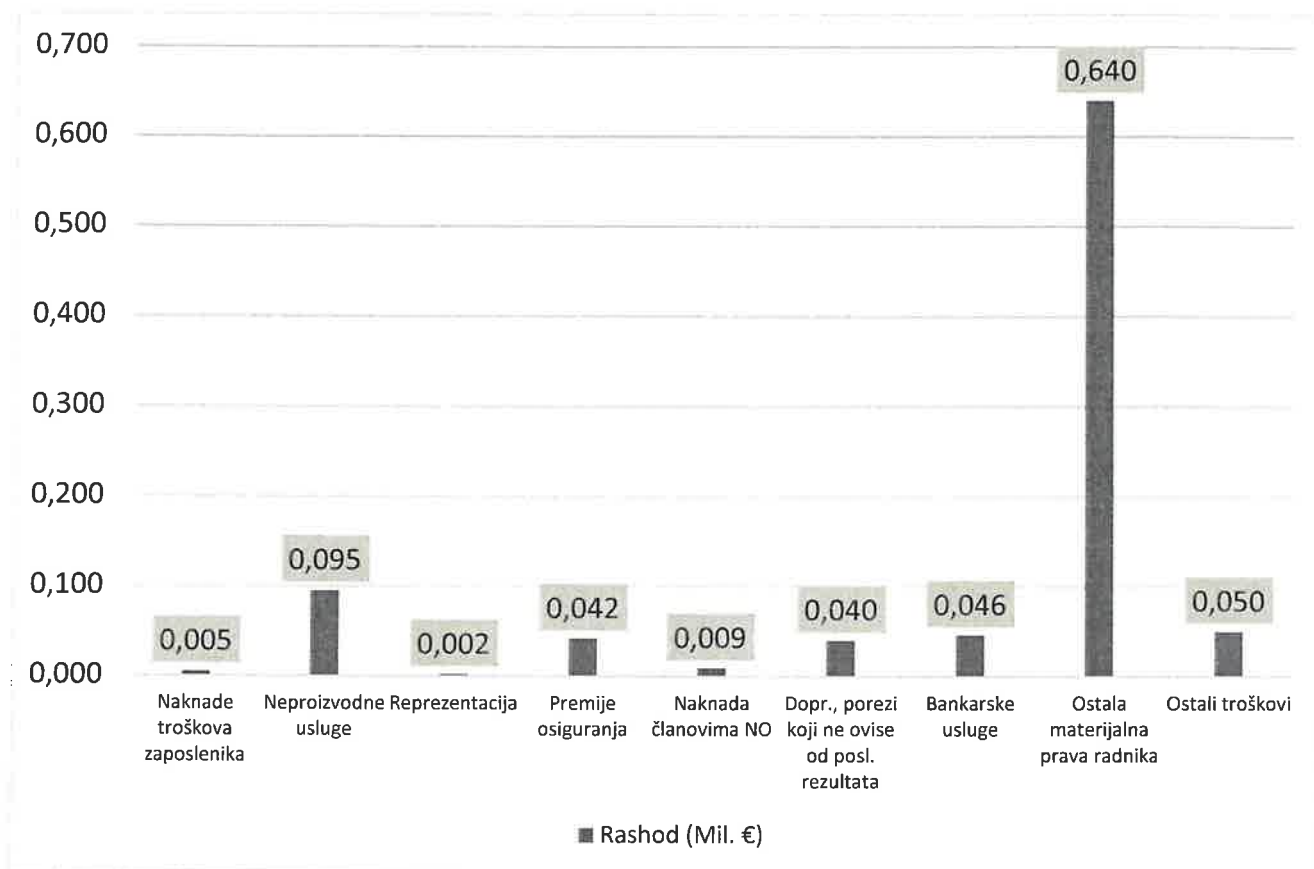
5.4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA U 2023. GODINI

Rashod od grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 931.333 €. Rashod od grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ u 2022. godine ostvaren je u iznosu od 781.377 €. U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći rashod za grupu rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ u iznosu od 149.955 €, odnosno rashod je povećan za 19,19%. Rashod od grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ima udio u iznosu od 7,23% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

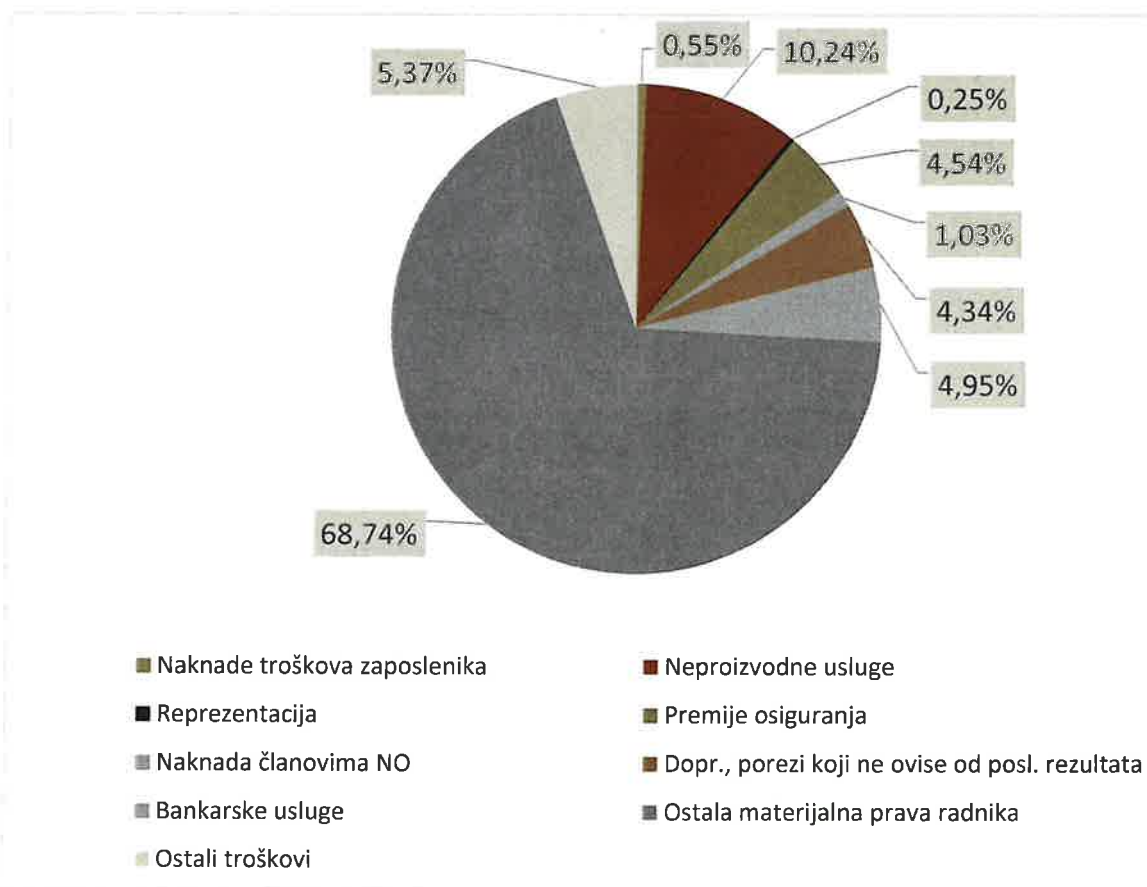
Tablica 23. Pregled grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ za 2023. godinu

OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu grupe 2023. godina (%)
1.	Naknade troškova zaposlenika	2.045	3.515	5.141	1.626	46,26%	0,55%
2.	Neproizvodne usluge	68.105	89.959	95.362	5.403	6,01%	10,24%
3.	Reprezentacija	2.769	4.850	2.290	-2.560	-52,78%	0,25%
4.	Premije osiguranja	56.029	52.800	42.328	-10.472	-19,83%	4,54%
5.	Naknada članovima NO	12.154	9.848	9.567	-280	-2,85%	1,03%
6.	Doprinosi., porezi, članarine	37.503	40.576	40.376	-201	-0,49%	4,34%
7.	Bankarske usluge	46.160	52.884	46.070	-6.814	-12,88%	4,95%
8.	Ostala materijalna prava radnika	442.467	493.608	640.172	146.564	29,69%	68,74%
9.	Ostali troškovi	30.465	33.337	50.027	16.689	50,06%	5,37%
10.	UKUPNI RASHOD	697.697	781.377	931.333	149.955	19,19%	100,00%

Tablica 24. Struktura grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ za 2023. godinu



Tablica 25. Udio u strukturi grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ za 2023. godinu



U strukturi grupe rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ u 2023. godini, najveći rashod ostvaren je kroz rashod „Ostala materijalna prava radnika“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 640.172 € i ima udio u iznosu 68,74% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali troškovi poslovanja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 146.564 € odnosno za 29,69%. Značajno povećanje ove grupe rashoda nastalo je zbog isplate svih ostalih dodataka zaposlenicima u maksimalnom neoporezivom iznosu (naknada za topli obrok, regres, božićnica, prigodni dar za djecu i dar u naravi zaposlenicima).

Rashod za grupu „Naknade troškova zaposlenika“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 5.141 € i ima udio u iznosu 0,55% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Naknade troškova zaposlenika“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 1.626 € odnosno za 46,26%.

Rashod za grupu „Neproizvodne usluge“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 95.362 € i ima udio u iznosu 10,24% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Neproizvodne usluge“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 5.403 € odnosno za 6,01%.

Rashod za grupu „Reprezentacija“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 2.290 € i ima udio u iznosu 0,25% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Reprezentacija“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 2.560 € odnosno za 52,78%.

Rashod za grupu „Premije osiguranja“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 42.328 € i ima udio u iznosu 4,54% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Premije osiguranja“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 10.472 € odnosno za 19,83%.

Rashod za grupu „Naknada članovima NO“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 9.567 € i ima udio u iznosu 1,03% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini.

Ostvareni rashod za grupu „Naknada članovima NO“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 280 € odnosno za 2,85%.

Rashod za grupu „Doprinosi, porezi, članarine“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 40.376 € i ima udio u iznosu 4,34% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Doprinosi, porezi, članarine“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 201 € odnosno za 0,49%.

Rashod za grupu „Bankarske usluge“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 46.070 € i ima udio u iznosu 4,95% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Bankarske usluge“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 6.814 € odnosno za 12,88%.

Rashod za grupu „Ostali troškovi“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 50.027 € i ima udio u iznosu 5,37% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali troškovi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 16.689 € odnosno za 50,06%. Značajno povećanje ove grupe rashoda nastalo je ulaganjem u upravljanje ljudskim potencijalima kroz organizaciju raznih stručnih osposobljavanja i obuke zaposlenika sukladno potrebama Društva.

5.5. TROŠKOVI OSOBLJA U 2023. GODINI

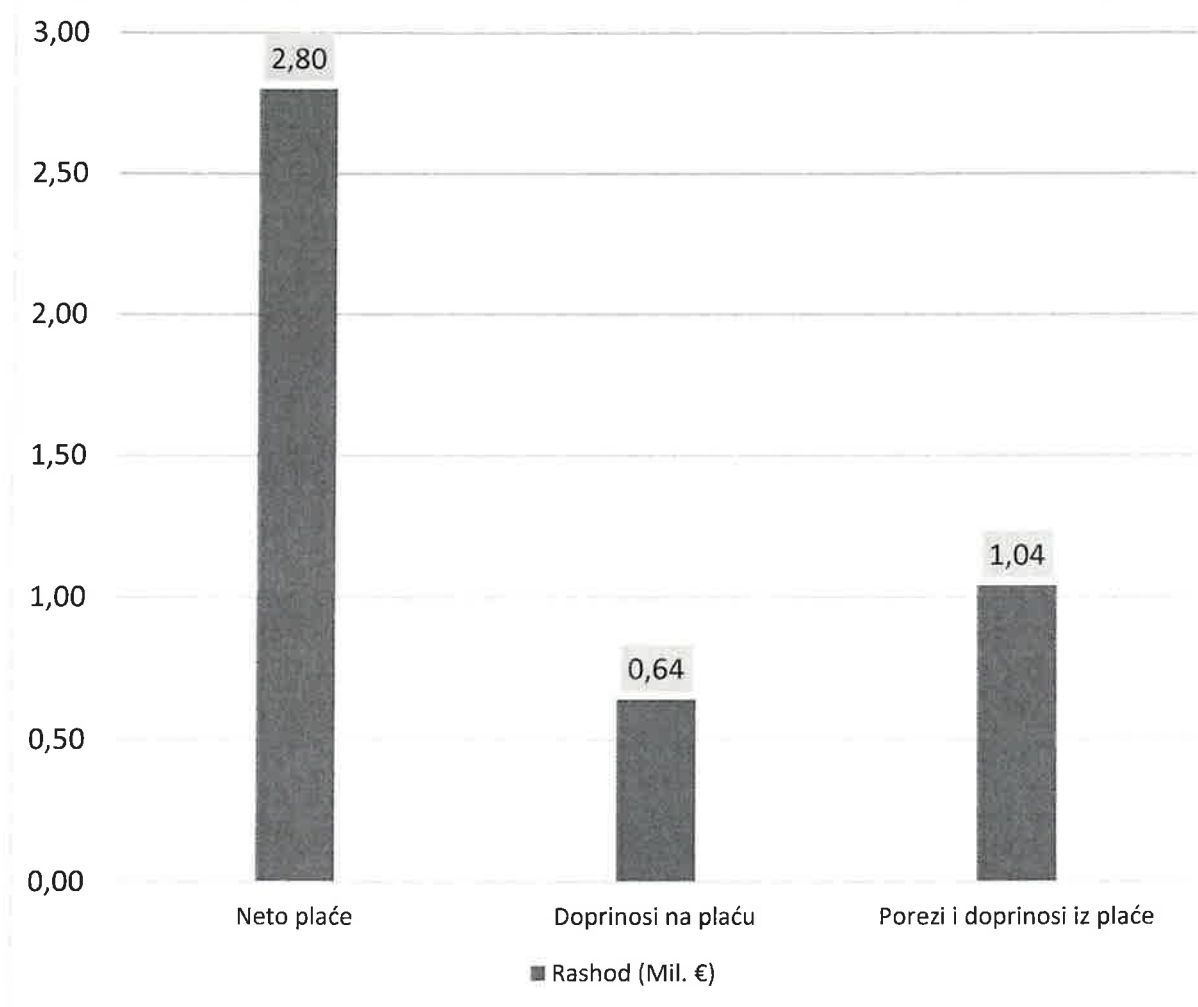
Rashod od grupe rashoda „Troškovi osoblja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 4.474.701 €. Rashod od grupe rashoda „Troškovi osoblja“ u 2022. godine ostvaren je u iznosu od 3.601.025 €.

U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći rashod za grupu rashoda „Troškovi osoblja“ u iznosu od 873.675 € odnosno rashod za grupu rashoda „Troškovi osoblja“ povećan je za 24,26% u odnosu na 2022. godinu. Povećanje iznosa ove grupe rashoda u odnosu na 2022. godinu povezano je s povećanjem osnovice za obračun plaće zaposlenika koja se povećala od 1.1.2023. godine s bruto iznosa 340 € na bruto iznos od 380 €, odnosno povećala se za 11,76%. Rashod od grupe rashoda „Troškovi osoblja“ ima udio u iznosu od 34,75% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

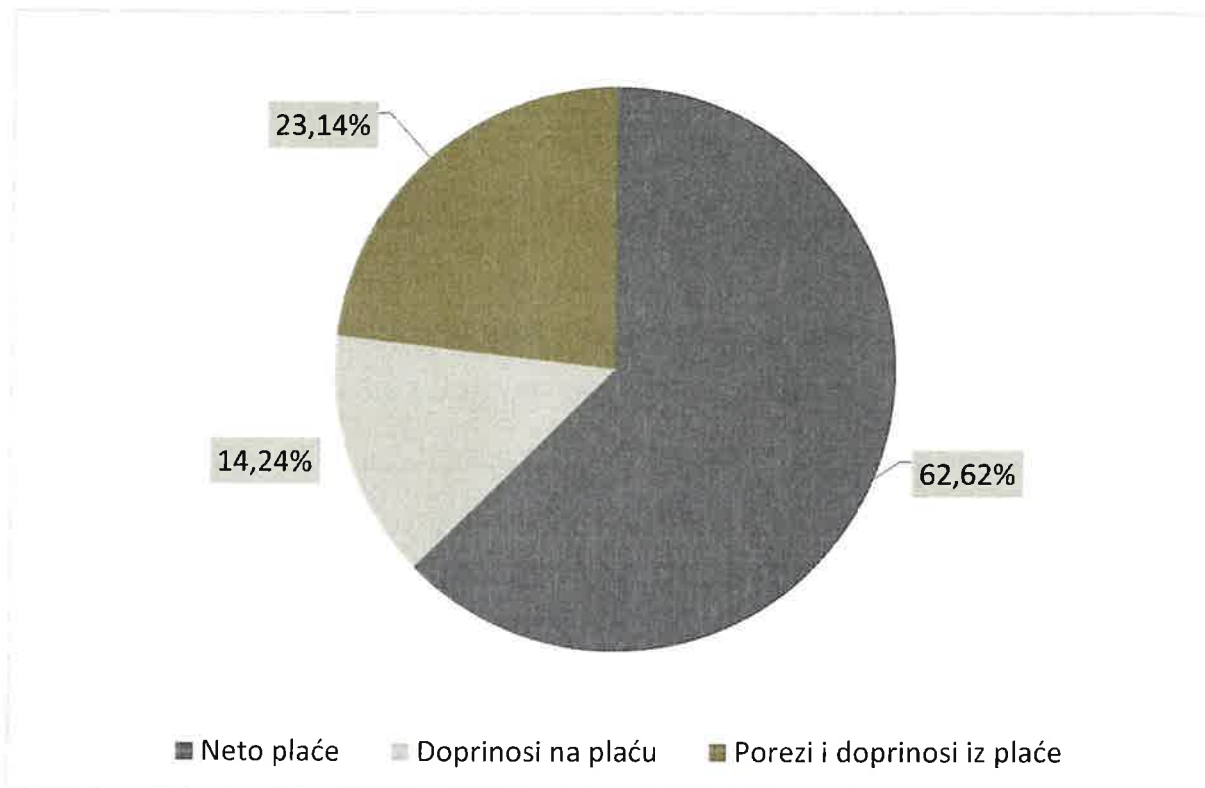
Tablica 26. Pregled grupe rashoda „Troškovi osoblja“ za 2023. godinu

TROŠKOVI OSOBLJA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu grupe 2023. godina (%)
1.	Neto plaće	2.287.593	2.305.381	2.802.093	496.712	21,55%	62,62%
2.	Doprinosi na plaću	517.634	525.472	637.224	111.752	21,27%	14,24%
3.	Porezi i doprinosi iz plaće	723.941	770.172	1.035.384	265.211	34,44%	23,14%
4.	UKUPNI RASHOD	3.529.168	3.601.025	4.474.701	873.675	24,26%	100,00%

Tablica 27. Struktura grupe rashoda „Troškovi osoblja“ za 2023. godinu



Tablica 28. Udio u strukturi grupe rashoda „Troškovi osoblja“ za 2023. godinu



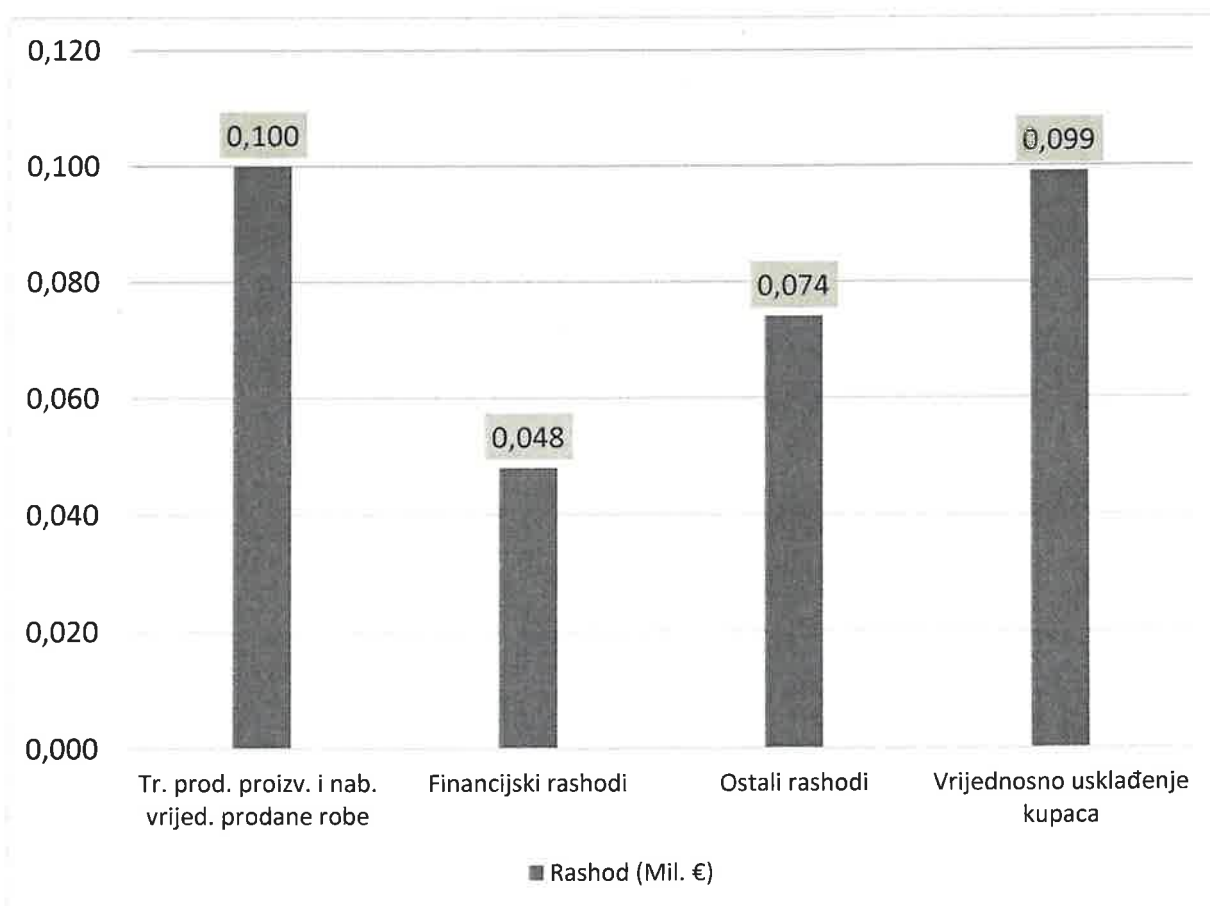
5.6. RASHODI POSLOVANJA U 2023. GODINI

Rashod od grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 323.343 €. Rashod od grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 256.226 €. U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je veći rashod za grupu rashoda „Rashodi poslovanja“ u iznosu od 67.117 €, odnosno rashod je povećan za 26,19%. Rashod od grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ ima udio u iznosu od 2,51% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

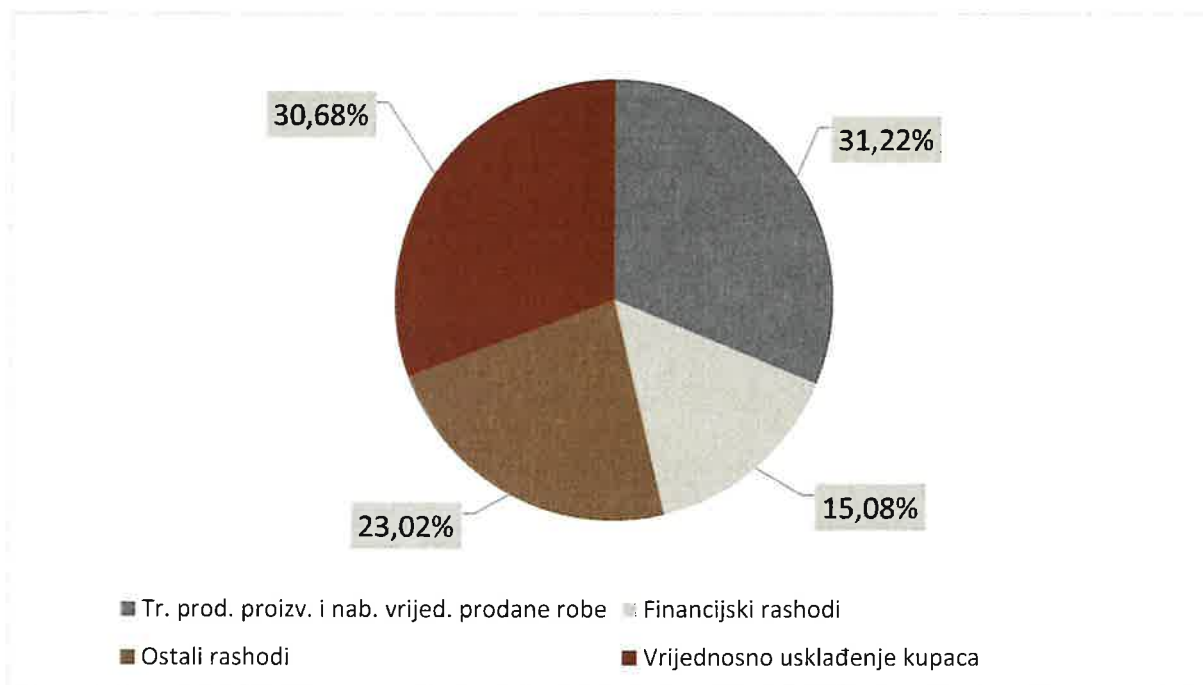
Tablica 29. Pregled grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ za 2023. godinu

RASHODI POSLOVANJA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)	Udio u ukupnom rashodu grupe 2023. godina (%)
1.	Tr. prod. proizv. i nab. vrijed. prodane robe	114.978	91.672	100.963	9.291	10,14%	31,22%
2.	Financijski rashodi	64.821	57.096	48.756	-8.341	-14,61%	15,08%
3.	Ostali rashodi	14.175	14.995	74.439	59.444	396,42%	23,02%
4.	Vrijednosno usklađenje kupaca	130.612	92.464	99.185	6.722	7,27%	30,67%
5.	UKUPNI RASHOD	324.586	256.226	323.343	67.117	26,19%	100,00%

Tablica 30. Struktura grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ za 2023. godinu



Tablica 31. Udio u strukturi grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ za 2023. godinu



U strukturi grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ u 2023. godini, najveći rashod ostvaren je kroz rashod „Troškovi prodanih proizvoda i nabavna vrijednost prodane robe“, a za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 100.963 € i ima udio u iznosu 31,22% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Troškovi prodanih proizvoda i nabavna vrijednost prodane robe“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 9.291 € odnosno za 10,14%.

Rashod za grupu „Financijski rashodi“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 48.756 € i ima udio u iznosu 15,08% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Financijski rashodi“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu smanjen je za iznos od 8.341 € odnosno za 14,61%.

Rashod za grupu „Ostali rashod“ za 2023. godinu realiziran je u iznosu od 74.439 € i ima udio u iznosu 23,02% od ukupnog rashoda u grupi rashoda „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2023. godini. Ostvareni rashod za grupu „Ostali rashod“ u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu povećan je za iznos od 59.444 € odnosno za 396,42%. Značajno povećanje ove grupe rashoda nastalo je zbog rješavanja pogrešaka poslovanja iz prethodnog razdoblja, odnosno rashodovanja dugotrajne imovine koja nije bila riješena u prethodnom razdoblju.

5.7. AMORTIZACIJA U 2023. GODINI

Rashod od grupe rashoda „Amortizacija“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od 692.714 €. Rashod od grupe rashoda „Amortizacija“ u 2022. godini ostvaren je u iznosu od 758.034 €. U 2023. godini u odnosu na 2022. godinu, ostvaren je manji rashod za grupu rashoda „Amortizacija“ u iznosu od 65.320 €, odnosno rashod je smanjen za 8,62%. Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunata je sukladno računovodstvenoj politici, primjenom linearne metode. Rashod od grupe rashoda „Rashodi poslovanja“ ima udio u iznosu od 5,38% od ukupnog rashoda ostvarenog u 2023. godini.

Tablica 32. Pregled grupe rashoda „Amortizacija“ za 2023. godinu

AMORTIZACIJA						
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)
1.	AMORTIZACIJA	762.350	758.034	692.714	-65.320	-8,62%
2.	UKUPNI RASHOD	762.350	758.034	692.714	-65.320	-8,62%

6. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2023.

Ukupni prihodi za razdoblje 1.1. - 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 12.880.949 € i u odnosu na 2022. godinu veći su za 3.230.718 € odnosno za 33,48%.

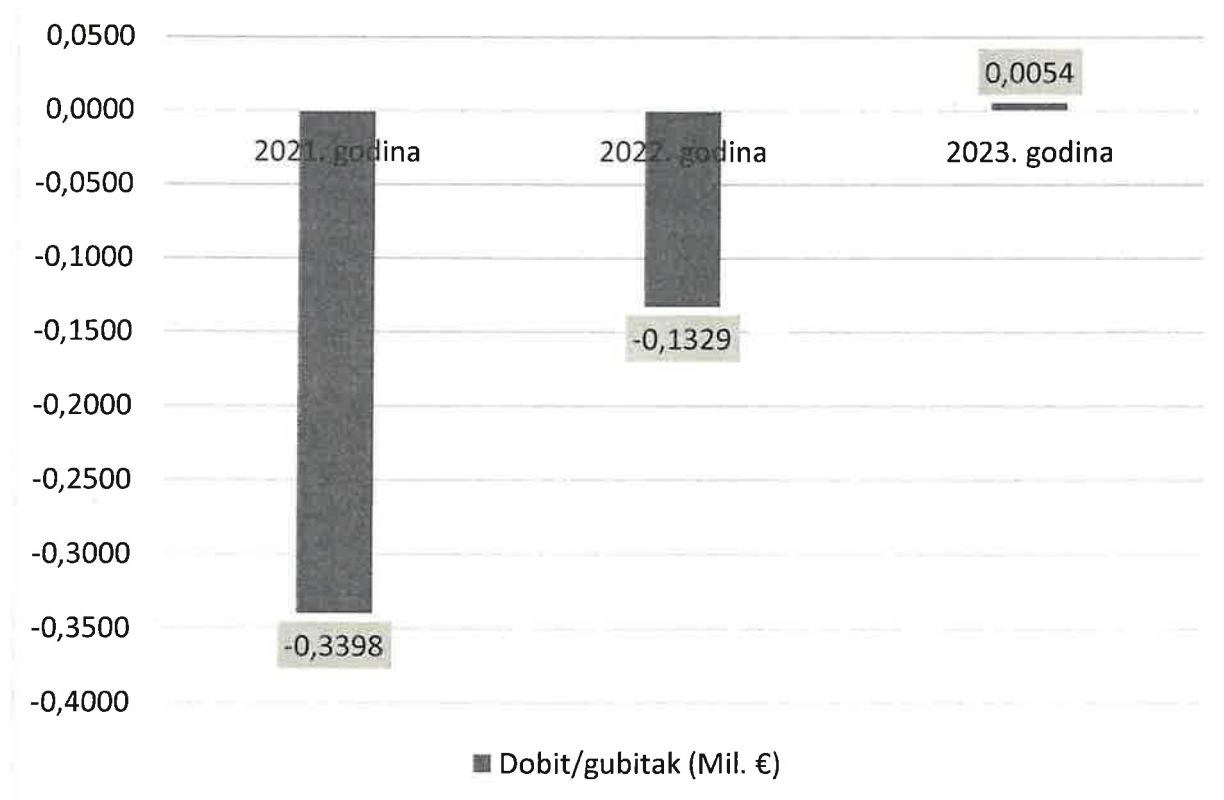
Ukupni rashodi za razdoblje 1.1. - 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 12.875.513 € i u odnosu na 2022. godinu veći su za 3.092.374 € odnosno za 31,61%.

Financijski rezultat poslovanja u 2023. godini je dobit u iznosu **5.436 €**.

Tablica 33. Pregled financijskog rezultata poslovanja za 2023. godinu

FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA						
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (€)	Odnos 2022. godina-2023. godina (%)
1.	UKUPNI PRIHOD POSLOVANJA	8.004.285	9.650.231	12.880.949	3.230.718	33,48%
2.	UKUPNI RASHOD POSLOVANJA	8.344.183	9.783.139	12.875.513	3.092.374	31,61%
3.	DOBIT/GUBITAK	-339.898	-132.908	5.436	138.344	/

Tablica 34. Pregled „Dobit/gubitak“ za period 2021.-2023. godina

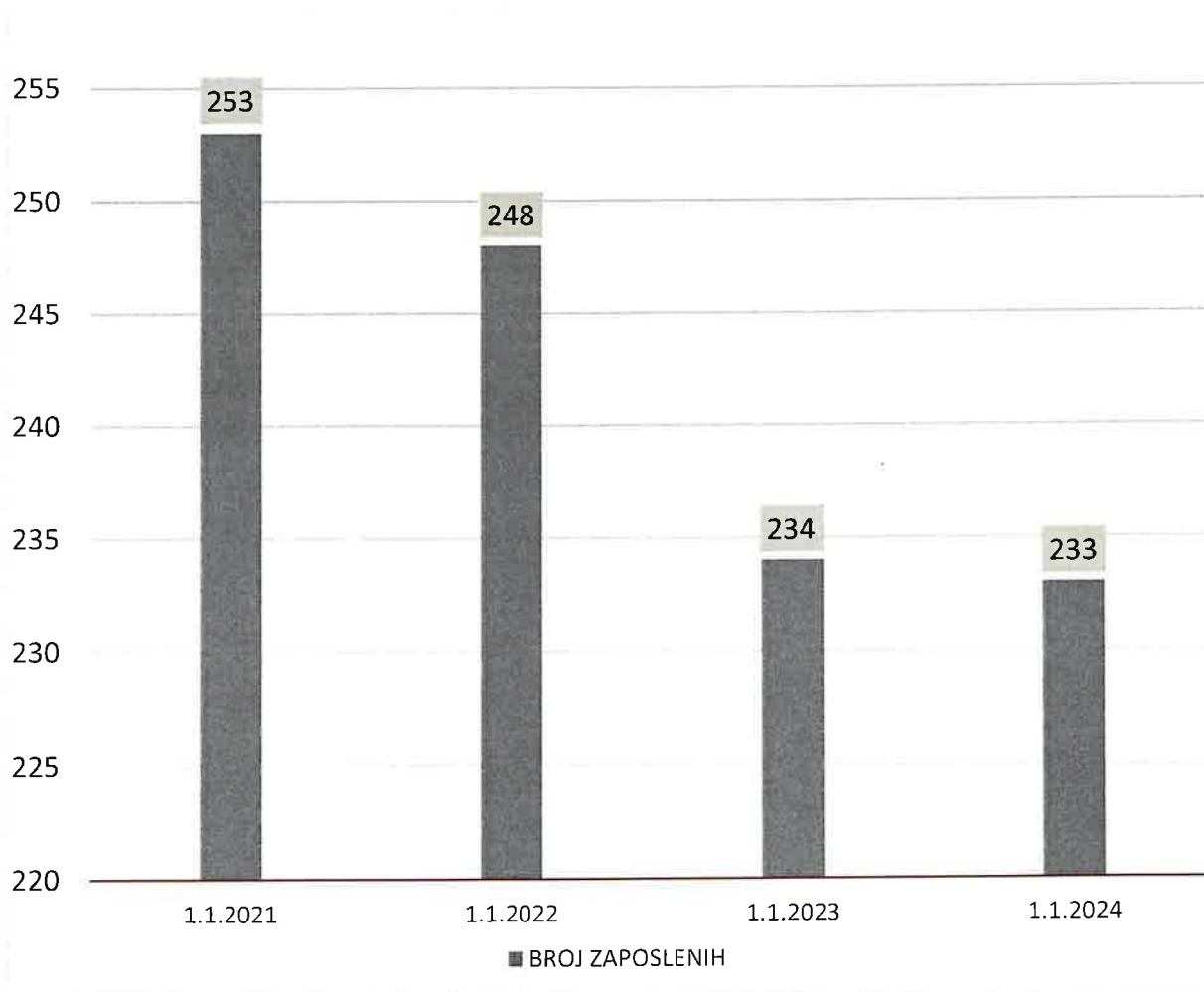


7. UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA U 2023. GODINI

7.1. BROJ ZAPOSLENIH U DRUŠTVU

Društvo je 1.1.2021. godine imalo 253 zaposlenika, a 1.1.2024. godine imalo je 233 zaposlenika, što znači da je broj zaposlenih u tom periodu smanjen za 20 zaposlenika odnosno za cca 8,6%. Tijekom 2023. godine nastavio se trend smanjivanja broja zaposlenika zbog reorganizacije i racionalizacije poslovanja te podizanja operativne učinkovitosti zaposlenika. Broj zaposlenih u Društvu tijekom 2023. godine je kontinuirano varirao zbog stalne fluktuacije zaposlenika i prosječni broj zaposlenika je bio 237 zaposlenika. U 2024. godini se zbog povećanja obujma posla - pogotovo u segmentima održavanja grada Samobora i poslovima vezano uz gospodarenje otpadom - očekuje povećanje broja operativnih zaposlenika.

Tablica 35. Usporedba broja zaposlenih za period 2021.-2024. godina

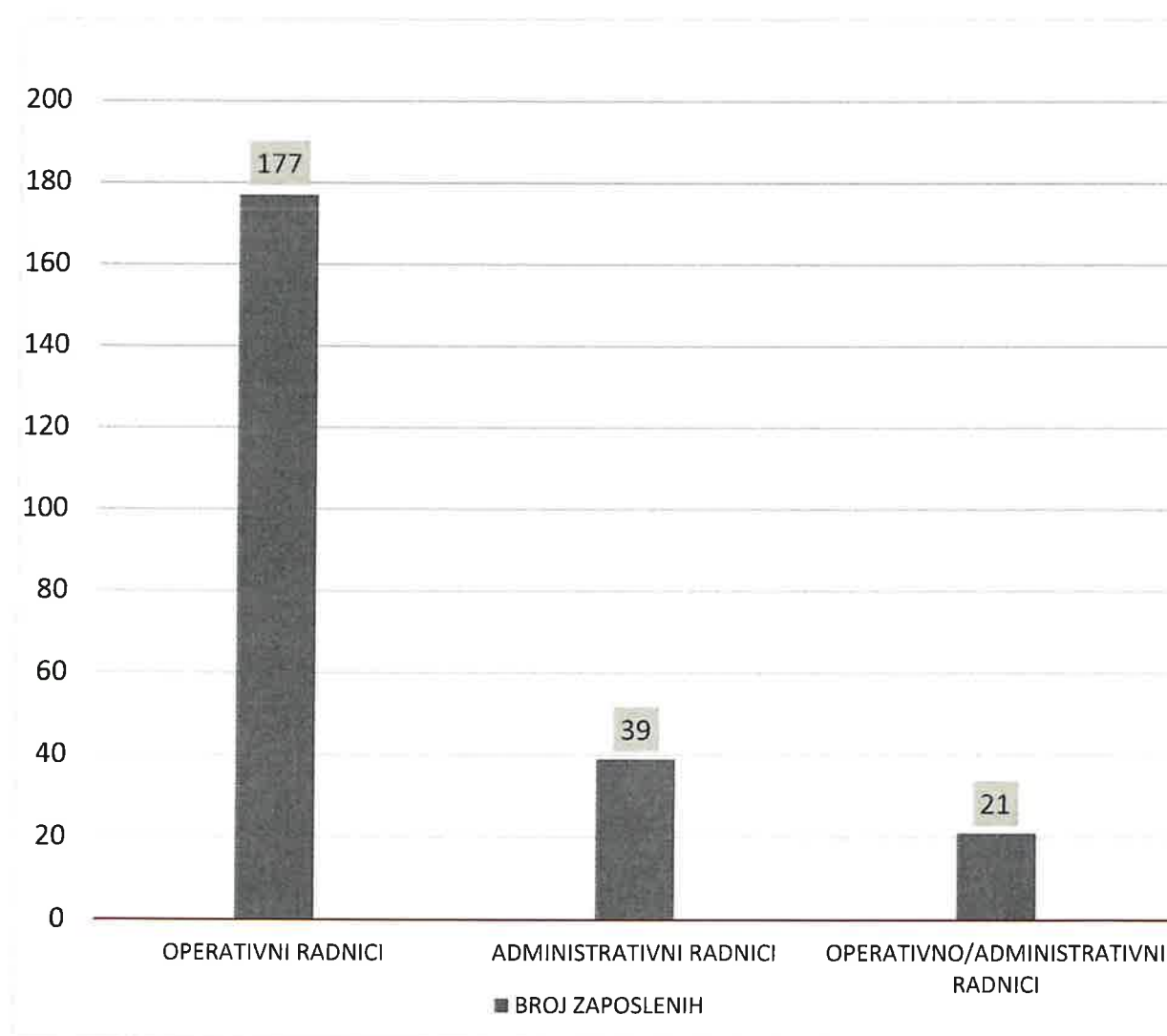


7.2. STRUKTURA ZAPOSLENIH

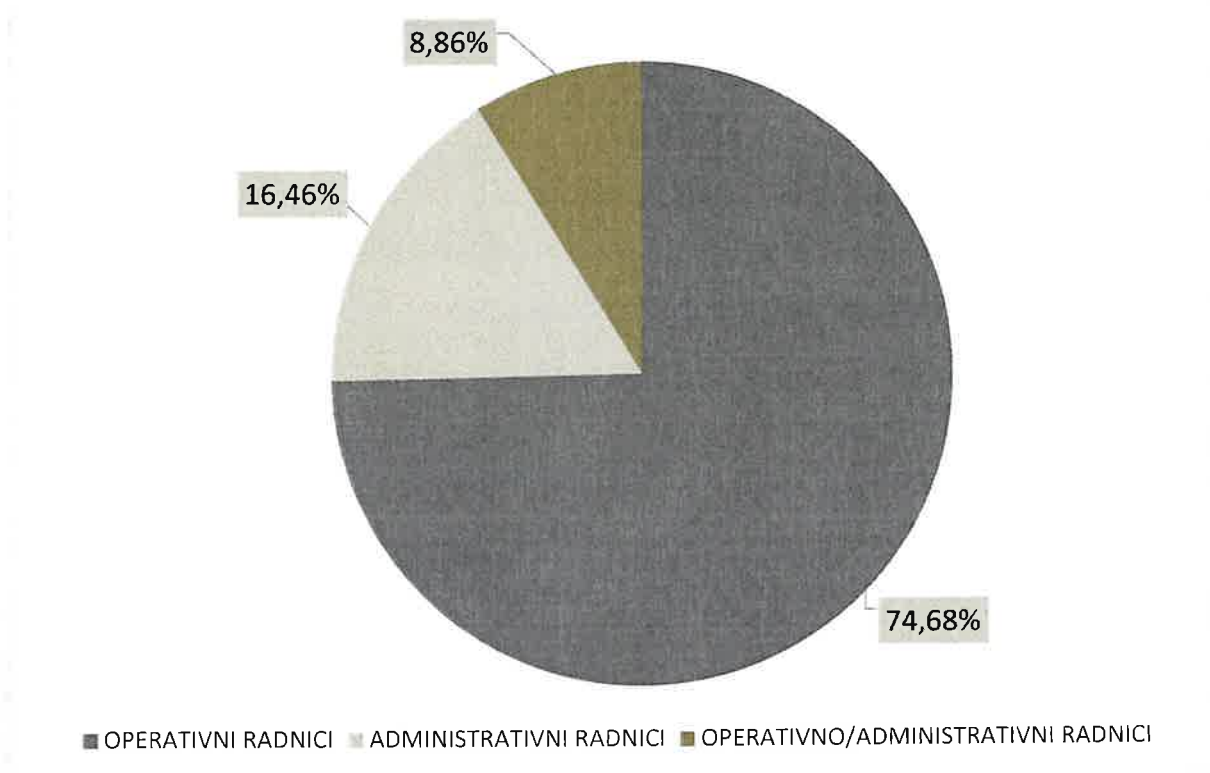
Prosječna struktura zaposlenika tijekom 2023. godine sastojala se od sljedeće strukture zaposlenih:

1. 177 operativnih zaposlenika, odnosno udio operativnih zaposlenika je bio 74,68% od ukupnog broja zaposlenih
2. 39 administrativnih zaposlenika, odnosno udio administrativnih zaposlenika je bio 16,46% od ukupnog broja zaposlenih
3. 21 operativno - administrativni zaposlenik, odnosno udio operativno - administrativnih zaposlenika je bio 8,86% od ukupnog broja zaposlenih.

Tablica 36. Prosječna struktura zaposlenih u 2023. godini



Tablica 37. Udio u prosječnoj strukturi zaposlenih u 2023. godini



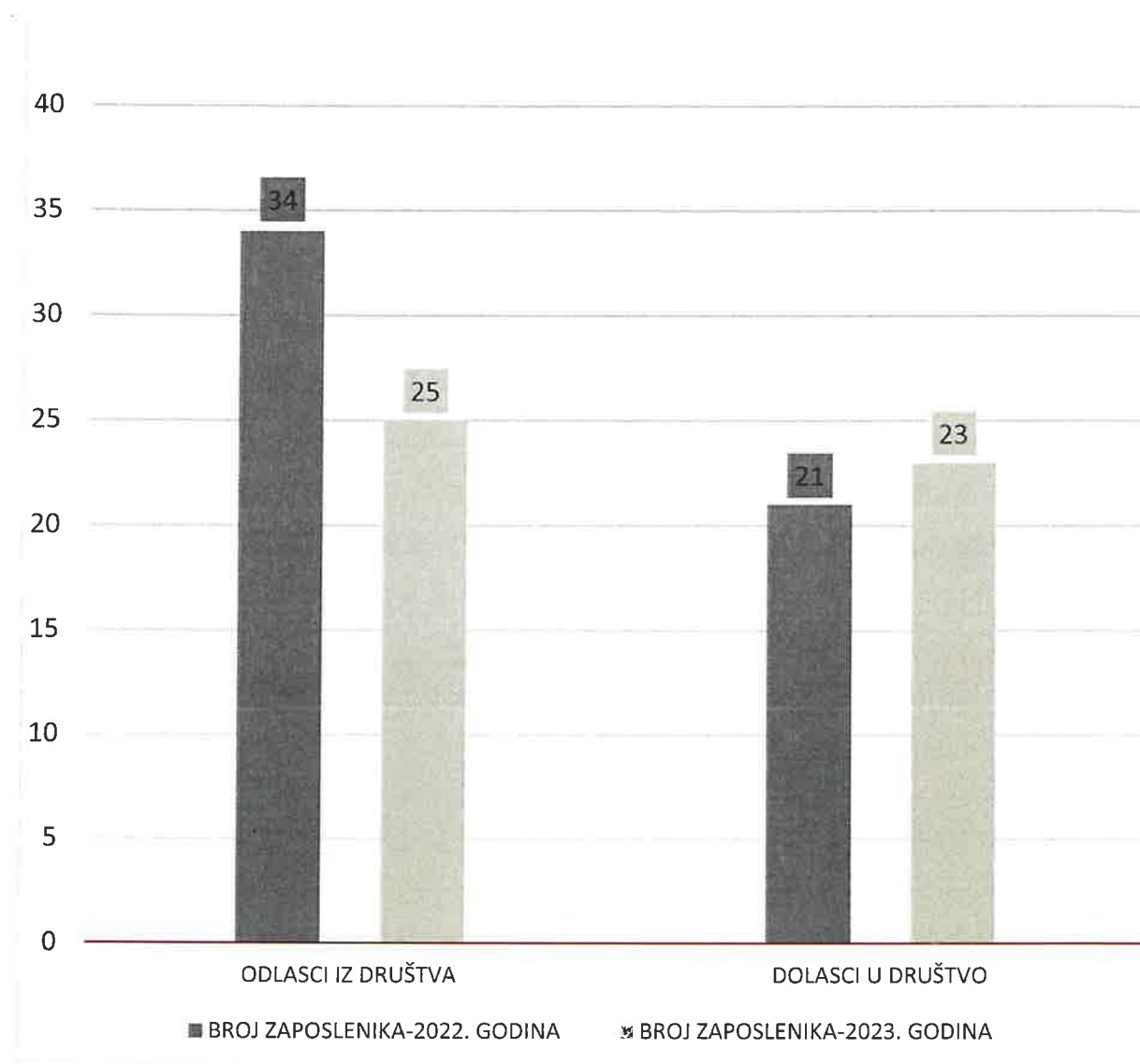
7.3. FLUKTUACIJA ZAPOSLENIKA

Tijekom 2023. godine iz Društva je otišlo 25 radnika, a 23 radnika je zaposleno u Društvo. Tijekom 2022. godine iz Društva je otišlo 34 radnika, a 21 radnik je zaposlen u Društvo. Ukupno je u periodu 2022. - 2023. godina iz Društva otišlo 59 radnika, a zaposleno je 44 radnika.

Uvođenjem upravljanja ljudskim potencijalima, kao dijela organizacijske jedinice Društva, došlo je i do postavljanja i jasnog definiranja kriterija za zapošljavanje za pojedina radna mjesta, što je rezultiralo podizanjem kvalitete novozaposlenih radnika. Struktura fluktuacije sastoji od sljedećih elemenata: odlazak u mirovinu, sporazumni raskid ugovora o radu, istek ugovora o radu i otkaz ugovora o radu.

Visoki postotak fluktuacije radnika je očekivana pojava zbog svih procesa koji se događaju u Društvu u zadnje dvije godine (2022. - 2023. godina), a prvenstveno je posljedica reorganizacije, racionalizacije poslovanja i podizanja operativne učinkovitosti. Značajna fluktuacija zaposlenika će se nastaviti i tijekom 2024. godine, odnosno trajat će do trenutka završetka svih započetih procesa i postizanja tražene operativne razine poslovanja na svim nivoima Društva.

Tablica 38. Fluktuacija zaposlenika u periodu 2022.-2023. godina



8. ZAKLJUČAK

Poslovno razdoblje od 1.1. - 31.12.2023. godine bilo je nastavak izuzetno izazovnog poslovanja za Društvo. Svaka poslovna godina za bilo koju tvrtku u današnjem poslovnom okruženju, koje je već u svojim osnovnim postavkama postalo neizvjesno poslovno okruženje u kojemu je dominantan vanjski utjecaj zbog nastalih izvanrednih događaja u smislu kontinuirane pojave novih ratnih žarišta i sukoba koja imaju globalni utjecaj na svjetska ekonomska tržišta, je samo po sebi izuzetno izazovno.

Društvo, osim gore navedenih izazova, mora još i poslovati pod utjecajem financijskog i operativnog kolapsa koje je doživjelo u prethodnom razdoblju i to predstavlja dodatno otežavajuću okolnost za poslovanje Društva. Svi glavni strateški ciljevi u 2023. godini su i ostvareni, a poseban naglasak je na činjenici da je jedan od glavnih ciljeva bila i briga za materijalna i ostala prava zaposlenika. Zaposlenici svakog Društva su najvrjednija „imovina“ Društva, a za Društvo koje se bavi komunalnim djelatnostima, zaposlenici su još jedna dodatna dimenzija u poslovanju iz razloga što je za sve operativne poslove potreban fizički rad.

Također se poseban naglasak stavio i na ostala prava radnika u smislu nabave potrebne radne i zaštitne opreme za radnike pa su tijekom 2023. godine u istu uložena značajna sredstva, što predstavlja iskorak u odnosu na prethodna razdoblja.

Stanje na tržištu rada i dalje je bila najveća prepreka u provođenju operativnih ciljeva Društva u smislu zapošljavanja operativnog kadra i njegovog integriranja u operativni sustav Društva. Društvo je poduzelo potrebne korake s ciljem rješavanja navedenog problema, kroz povećanje primanja radnicima i kroz zapošljavanje stranih radnika. U operativnom smislu, Društvo je tijekom 2023. godine redovno obavljalo svoje djelatnosti prema Programu održavanja komunalne infrastrukture na području grada Samobora te istovremeno nastavilo s pružanjem usluga fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora ispunjavajući zadane rokove i kvalitetu pruženih usluga.

Svi strateški zadaci imali su jedan zajednički cilj, a to je prvenstveno bila stabilizacija poslovanja Društva, u financijskom i operativnom smislu, što je i u potpunosti ostvareno. To se posebno ističe u analizi konačnog financijskog rezultata poslovanja Društva u 2023. godini, a to je ostvarena dobit u iznosu od **5.436 €**.



Poslovna godina 2023. je u konačnici bila pozitivna poslovna godina za Društvo. U Društvu su se tijekom 2023. godine nastavili procesi restrukturiranja, a istovremeno je ostvarena financijska dobit u poslovanju. Društvo se u potpunosti prilagodilo funkcioniranju u okvirima poslovnih izazova u smislu vanjskih i unutarnjih utjecaja, što je omogućilo da se ostvari pozitivan financijski rezultat. Sve navedeno predstavlja temelj za daljnje pozitivno poslovanje i ostvarivanje konačnog poslovnog cilja Društva, a to je kontinuirano pozitivno i stabilno financijsko poslovanje Društva i stalno podizanje operativne učinkovitosti Društva u pravcu maksimalne vrijednosti.

KLASA: 400-01/24-03/02
URBROJ: 238-27-159-01-01/01-24-1

Direktor:

Renato Raguz, dipl. ing. stroj.

KOMUNALAC U.O.O.
SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2
5