

POSLOVNI PLAN
KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR
ZA 2025. GODINU

OSNOVNI PODACI O KOMUNALAC d.o.o., SAMOBOR

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2 za održavanje čistoće, djelatnost sakupljanja otpada, djelatnost prijevoza otpada, djelatnost oporabe otpada, djelatnost druge obrade otpada, djelatnost zbrinjavanja otpada, gospodarenje otpadom, djelatnost trgovanja otpadom, održavanje javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta, javna rasvjeta, tržnica na malo, usluge u javnim parkiralištima i javnim garažama, iznajmljivanje vlastitih nekretnina, čišćenje svih vrsta objekata, upravljanje grobljima, održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova, upravljanje nekretninama, projektiranje, građenje i nadzor, pružanje kolodvorskih usluga, proizvodnju proizvoda od metala, proizvodnju proizvoda od drva, obavljanje dimnjačarskih poslova i drugo.

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

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

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

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (Narodne novine broj 68/18, 110/18 i 32/20) i Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 2/19, 6/19, 9/20 i 1/21) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o., Samobor 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 (N.N. br. 91/96, 68/98, 137/99, 22/00, 73/00, 129/00, 114/01, 79/06, 141/06, 146/08, 38/09, 153/09, 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.

1. UVOD

U 2023. godini, nakon što je prethodne tri poslovne godine poslovalo s gubitkom, Društvo je ostvarilo pozitivan poslovni rezultat odnosno poslovalo je s dobiti i na taj način potvrđen je pozitivan smjer u smislu financijske i operativne stabilizacije poslovanja Društva. U 2024. godini nastavljeni su procesi financijske i operativne stabilizacije poslovanja Društva, a financijske projekcije pokazuju da će Društvo i u 2024. godini ostvariti pozitivan poslovni rezultat odnosno dobit. Poslovanje Društva u 2023. i 2024. godini je slijed nastavka strategije stabilizacije poslovanja, čiji su temelji postavljeni u 2022. godini kada je zaustavljen financijski i operativni kolaps Društva. Osnovni temelji pozitivnog financijskog poslovanja Društva prvenstveno su određeni kroz donošenje novog Pravilnika o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta te potpisom novog Kolektivnog ugovora.

Osnovni strateški cilj u 2025. godini u financijskom dijelu poslovanja bit će ponovno ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata odnosno dobiti. To će značiti da je Društvo i treću godinu za redom uspjelo ostvariti pozitivan poslovni rezultat što bi u konačnici predstavljalo završetak procesa stabilizacije financijskog poslovanja Društva. Osnovni strateški financijski cilj Društvo će prvenstveno pokušati ostvariti putem kontrole vlastitih troškova poslovanja i maksimalne iskoristivosti predviđenih sredstava iz programa održavanja Grada Samobora i prihoda od pružanja usluga fizičkim i pravnim osobama. Za financijsko poslovanje Društva u segmentu sredstava predviđenih iz proračuna Grada Samobora, treba istaknuti da ta sredstva nisu fiksna odnosno nepromjenjiva, već da postoji mogućnost njihovog povećanja. Povećanje sredstava ovisi o dobivanju sredstava iz EU fondova za pojedine projekte, osiguranju dodatnih sredstava ovisno o stanju i dinamici pojedinih projekata te efikasnosti i rokovima izvođenja pojedinih projekata, a što za posljedicu može imati povećanje prihoda Društva.

Osnovni strateški cilj u 2025. godini u operativnom smislu bit će podizanje operativne efikasnosti Društva, odnosno nastavak unapređenja cjelokupnog operativnog poslovanja. Već je tijekom 2024. godine bio vidljiv trend podizanja operativne efikasnosti Društva kao posljedica učinka operativnog kontrolinga u smislu kontrole rada i njegovog izvršenja, a isto tako kao rezultat zapošljavanja kvalitetnog operativnog kadra putem jasno uspostavljenih kriterija zapošljavanja od strane ljudskih potencijala.

Društvo je tijekom 2023. godine započelo s investicijskim ciklusom nabave novih vozila, strojeva i opreme što se i realiziralo tijekom 2024. godine. Isporučena su dva nova vozila tipa „Unimog“ s opremom za zimsku službu, osam novih kombi vozila za više organizacijskih jedinica u sklopu Društva i dva nova kamiona s nadogradnjom za prikupljanje komunalnog otpada. Uz navedeno, nabavljena su i druga vozila, strojevi i oprema sukladno potrebama Društva – električno vozilo za prijevoz pokojnika, kosilica tipa „Rider“, specijalni „damperi“ za poslove groblja i drugo. Obnavljanjem vozila, strojeva i opreme osigurava se smanjenje troškova održavanja vozila, strojeva i opreme i istovremeno podiže operativna efikasnost i iskoristivost. I u 2025. godini će se nastaviti investicijski ciklus sukladno potrebama Društva uz određivanje prioriteta sukladno potrebama pojedinih organizacijskih jedinica.

Glavni strateški ciljevi osnovnih organizacijskih jedinica u 2025. godinu su:

➤ **Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku**

Kontinuirana briga i unapređenje kompetencija zaposlenika kroz interne i eksterne obuke, osiguranje potrebnog broja zaposlenika kroz praćenje trendova na tržištu rada i prilagođavanje istima, kako bi se u konačnici osigurali uvjeti za izvršenje operativnih ciljeva Društva. Poseban naglasak bit će na izgradnji organizacijske kulture u smislu podizanja razine profesionalnog odnosa prema poslu prvenstveno kroz rast radne discipline i odgovornosti za kvalitetu obavljenog posla.

➤ **Sektor usluge održavanja grada**

Ispunjenje svih predviđenih programa održavanja Grada Samobora u zadanim rokovima i efikasna podrška Gradu Samoboru u svim planiranim manifestacijama i aktivnostima. Poseban naglasak na kontinuirano unapređenje kvalitete i kvantitete usluge u svim segmentima održavanja grada Samobora.

➤ **Sektor javne usluge**

Kontinuirano podizanje operativne efikasnosti i unapređenje usluga koje se pružaju fizičkim i pravnim osobama, a posebno u segmentu prikupljanja komunalnog otpada i pogrebnim uslugama. U segmentu prikupljanja komunalnog otpada tijekom cijele godine planira se kontinuirana optimizacija sustava i proširenje usluge prikupljanja komunalnog otpada korisnicima koji još nemaju ovakvu vrste usluge.

U ostalim segmentima poslovanja (tržnica, sajmište, parking, upravljanje stambenim zgradama, dimnjačarski poslovi) potrebno je kontinuirano raditi na unaprjeđenju pružene usluge i razvijanju boljeg poslovnog odnosa, koji će u konačnici rezultirati zadovoljstvom korisnika usluga.

Vanjski utjecaj na poslovanje Društva tijekom 2025. godine bit će identičan utjecaju iz 2024. godine, a to je globalni utjecaj na sva tržišta zbog kontinuiranih izvanrednih događaja (prvenstveno zbog raznih ratnih žarišta) koji direktno utječu na stanje tržišta u pogledu cijene materijala, energenata i rokova isporuke dobara i usluga. I dalje se očekuju mjere Vlade RH, odnosno subvencije za ublažavanje određenih udara na poslovanje tvrtki, iako i to samo po sebi predstavlja određeni rizik iz razloga dugoročnosti istih. Također, tijekom 2025. godine održat će se i lokalni izbori u RH, a s obzirom da je Društvo u 100% vlasništvu Grada Samobora, promjenom upravljačke strukture može doći i do promjene poslovne politike Društva.

Najveći faktor unutarnjeg utjecaja na poslovanje Društva ostaje isti kao i u prethodnim razdobljima, a odnosi se na tržište rada odnosno na zapošljavanje operativnog kadra za sve segmente poslovanja. Iako je Društvo s 1.10.2024. godine značajno povećalo primanja zaposlenika kroz podizanje osnovice za obračun plaće i na taj način postalo konkurentnije na tržištu rada, još uvijek postoji problem zapošljavanja kvalitetnih radnika u svim segmentima poslovanja. Društvo je tijekom 2023. i 2024. godine prošlo kroz period transformacije strukture zaposlenika iz različitih razloga (mirovina, raskidi ugovora o radu, otkazi, itd.). Isto se očekuje i tijekom 2025. godine, ali u manjem obujmu. Također, treba istaknuti da je Društvo u 2024. godini 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 2025. godine.

Kao zaključak, nakon što se u 2023. i 2024. godini Društvo financijski stabiliziralo, možemo utvrditi da će se u 2025. godini Društvo i dalje suočavati s rizičnim poslovnim okruženjem, ali isto tako da će se Društvo morati u potpunosti prilagoditi uvjetima i ispuniti 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.

2. UKUPNI PRIHODI

Planirani **UKUPNI PRIHODI** u 2025. godini iznose **16.985.000 €**.

Ukupni prihodi sastoje se od sljedećih osnovnih grupa prihoda:

➤ **Prihod – Sektor usluge održavanja grada**

Prihod koji se ostvaruje kroz programe održavanja Grada Samobora, a sastoji se od održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i prostora i održavanja javne rasvjete.

➤ **Prihod – Sektor javne usluge**

Prihod koji se ostvaruje kroz pružanje usluga fizičkim i pravnim osobama, a sastoji se od gospodarenja otpadom, usluga tržnice i sajmišta, naplate parkinga, pogrebnih poslova, upravljanja stambenim zgradama, zakupa poslovnih prostora i dimnjačarskih poslova.

➤ **Ostali poslovni prihodi**

Ostali poslovni prihodi sastoje se od prihoda od elektroničke obrade podataka, prihoda od prodaje imovine, prihoda s osnove besplatnog primitka sredstava, prihoda od refundacija i subvencija i prihoda od otpisanih potraživanja.

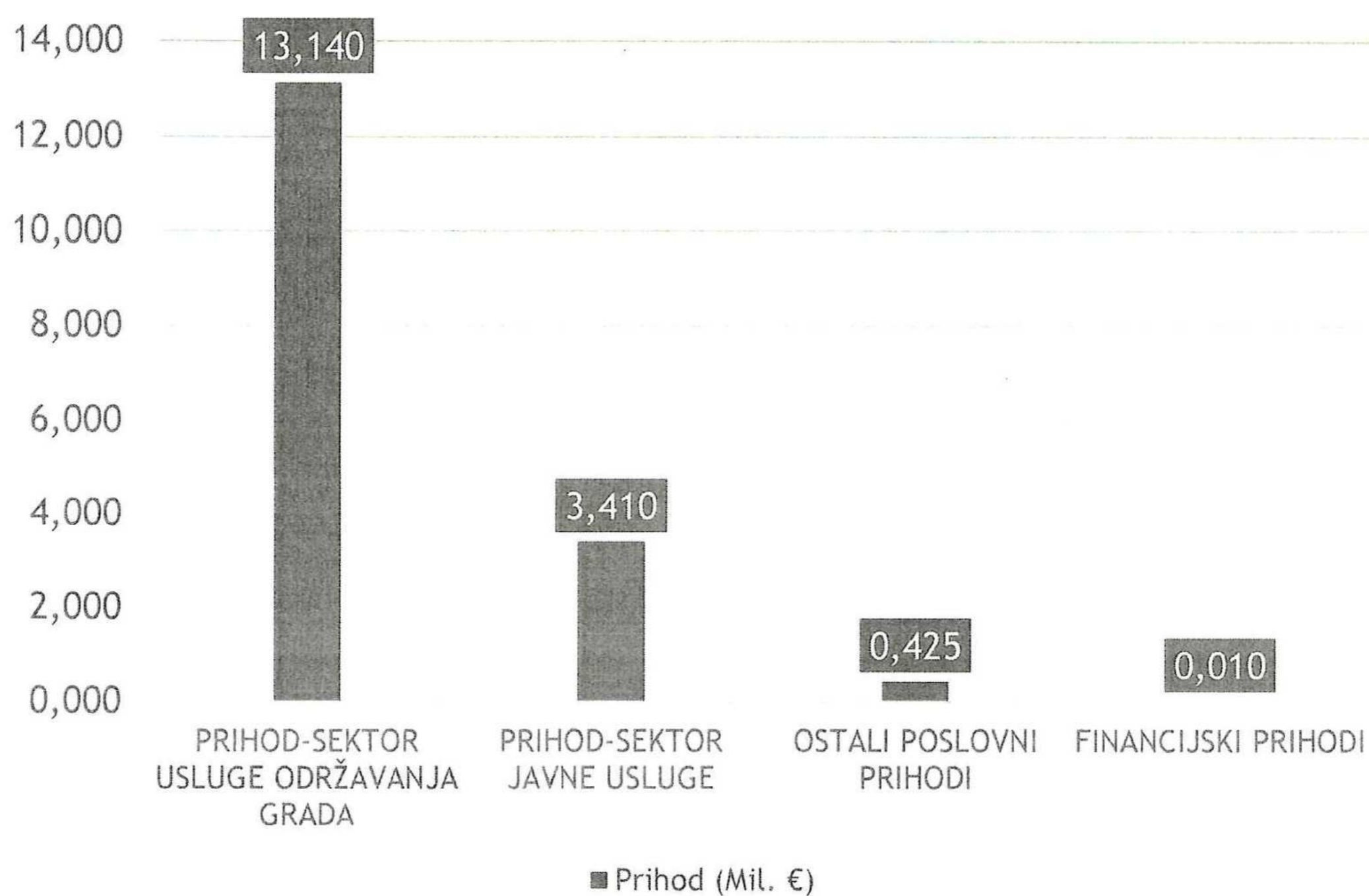
➤ **Financijski prihodi**

Tablica 1. Pregled ukupno planiranih prihoda-2025. godina

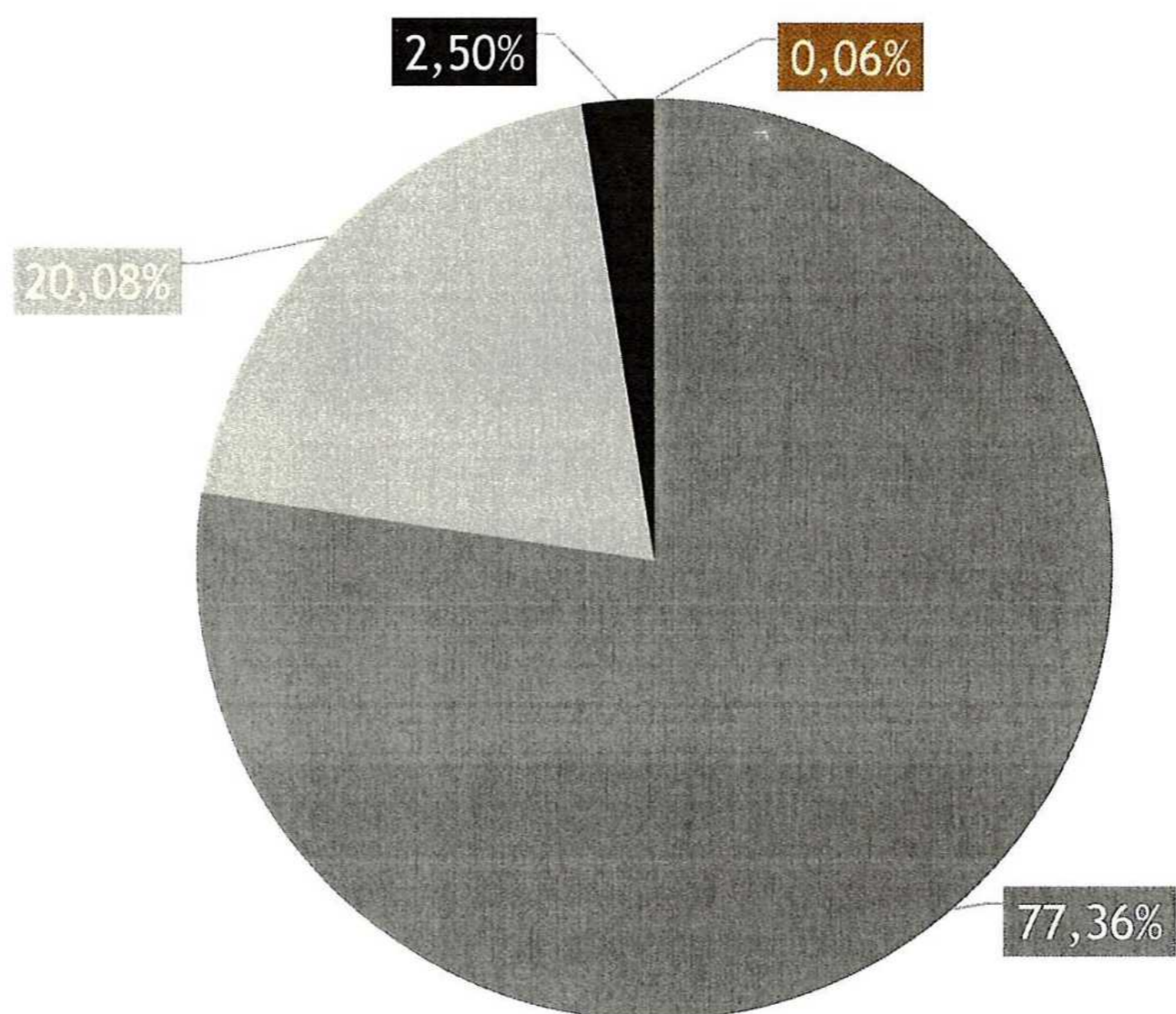
PREGLED UKUPNO PLANIRANIH PRIHODA

Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA	13.140.000
2.	PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE	3.410.000
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	425.000
4.	FINANCIJSKI PRIHOD	10.000
5.	UKUPNO	16.985.000

Grafikon 1. Pregled grupa prihoda u ukupno planiranom prihodu-2025. godina



Grafikon 2. Udio grupa prihoda u ukupno planiranom prihodu-2025. godina



- PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA
- PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE
- OSTALI POSLOVNI PRIHODI
- FINANCIJSKI PRIHODI

2.1.PRIHOD - SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA

Sektor usluge održavanja grada je organizacijska jedinica Društva koja svoj prihod ostvaruje putem komunalne djelatnosti odnosno kroz programe održavanja Grada Samobora. Sastoji se od Službe održavanja nerazvrstanih cesta, Službe održavanja javnih površina i prostora te Radne jedinice održavanja javne rasvjete.

Služba održavanja nerazvrstanih cesta obavlja poslove ljetnog i zimskog održavanja nerazvrstanih cesta „A“ i „B“ na području grada Samobora. Ljetno održavanje sastoji se od redovnog i izvanrednog održavanja nerazvrstanih cesta „A“ i „B“, a zimsko održavanje od održavanja nerazvrstanih cesta „A“ i „B“ u zimskim uvjetima. Program rada zimske službe Društva usklađen je s Hrvatskim cestama d.o.o. i Županijskom upravom za ceste Zagrebačke županije te u zimskim uvjetima omogućava održavanje prometnica u voznom stanju.

Služba održavanja javnih površina i prostora obavlja sljedeće poslove:

- ✓ Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
Održavanje i popravci trgova, pločnika, javnih prolaza, javnih stuba, šetališta, biciklističkih i pješačkih staza te pješačkih mostova.
- ✓ Održavanje javnih zelenih površina
Predviđeno je redovito održavanje javnih zelenih površina u ukupnoj površini od cca 725.000 m², a obuhvaća košnju, orezivanje i sakupljanje biootpada s javnih zelenih površina, obnovu i održavanje drveća, održavanje opreme u dječjim parkovima i slično.
- ✓ Održavanje građevina i uređaja javne namjene
Obuhvaća održavanje parkovnih klupa, žardinjera, košarica za otpad, oglasnih ploča, nadstrešnica na stajalištima za autobuse, fontana i zdenaca, spomenika i spomen obilježja, javnog WC-a te postavu i održavanje ploča s imenima ulica, trgova, oznakama grada i slično.
- ✓ Održavanje groblja
Održavanje zelenih površina groblja obuhvaća košnju travnjaka, održavanje ukrasnog raslinja i sezonskog cvijeća, održavanje živih ograda, hortikulturno uređenje groblja, održavanje prostora i zgrada za obavljanje pogreba, održavanje i uređivanje staza i puteva na groblju te drugih zelenih površina unutar groblja.
- ✓ Održavanje čistoće javnih površina
Obuhvaća čišćenje površina javne namjene-ručno i strojno čišćenje i pranje površina od otpada, dnevno čišćenje pješačkih staza, trgova, prolaza i stuba te logističku potporu održavanju manifestacija na području grada Samobora.

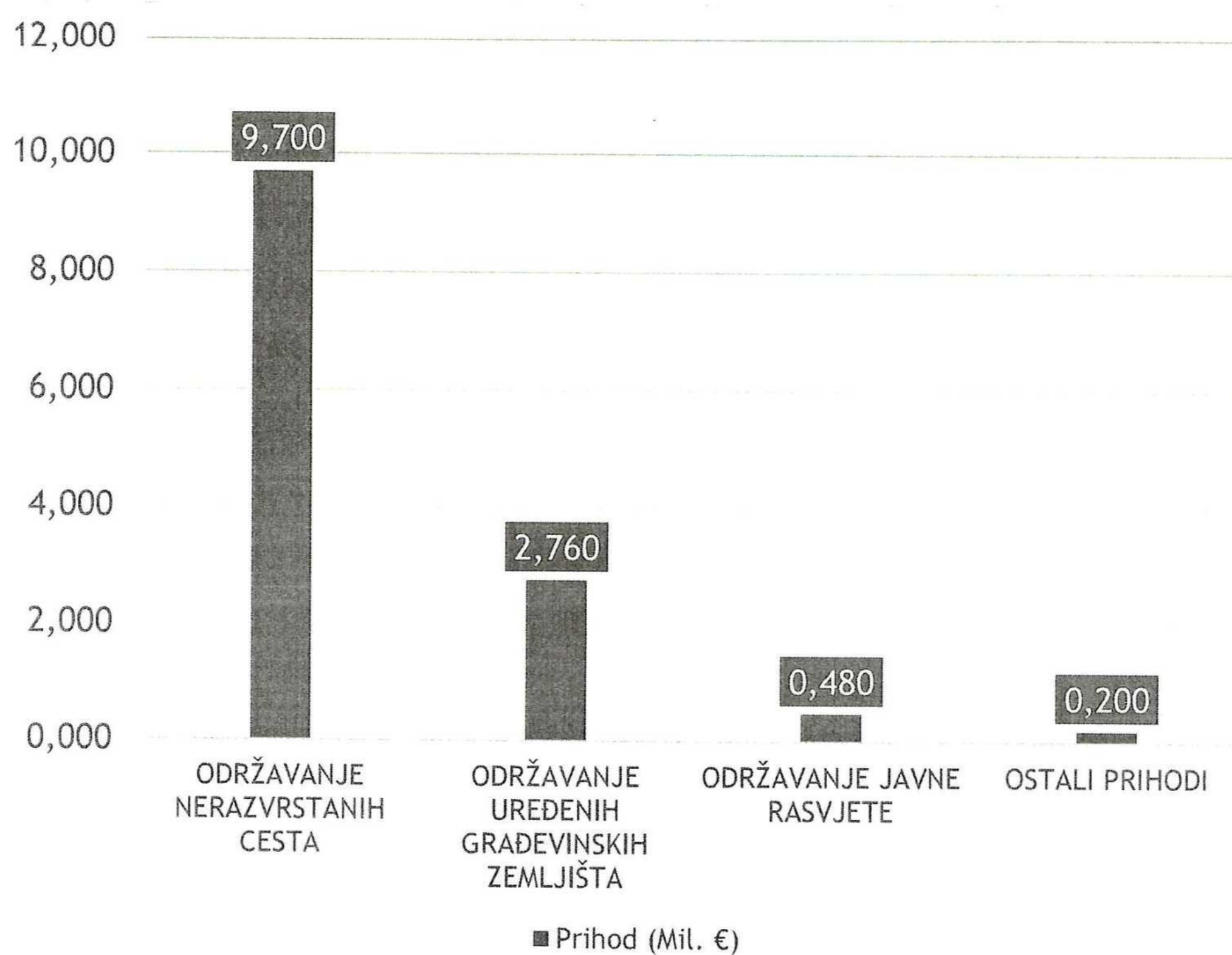
Radna jedinica održavanja javne rasvjete obavlja poslove upravljanja i održavanja objekata i uređaja javne rasvjete za rasvjetljavanje javnih površina, javnih cesta koje prolaze kroz naselja i nerazvrstanih cesta, nadzor i održavanje objekata javne rasvjete i izgradnju (postavljanje) objekata javne rasvjete.

Ukupno planirani prihod od grupe prihoda „Prihod - Sektor usluge održavanja grada“ planiran je u iznosu **13.140.000 €**. Ova grupa prihoda ima udio **77,36%** od planiranih ukupnih prihoda.

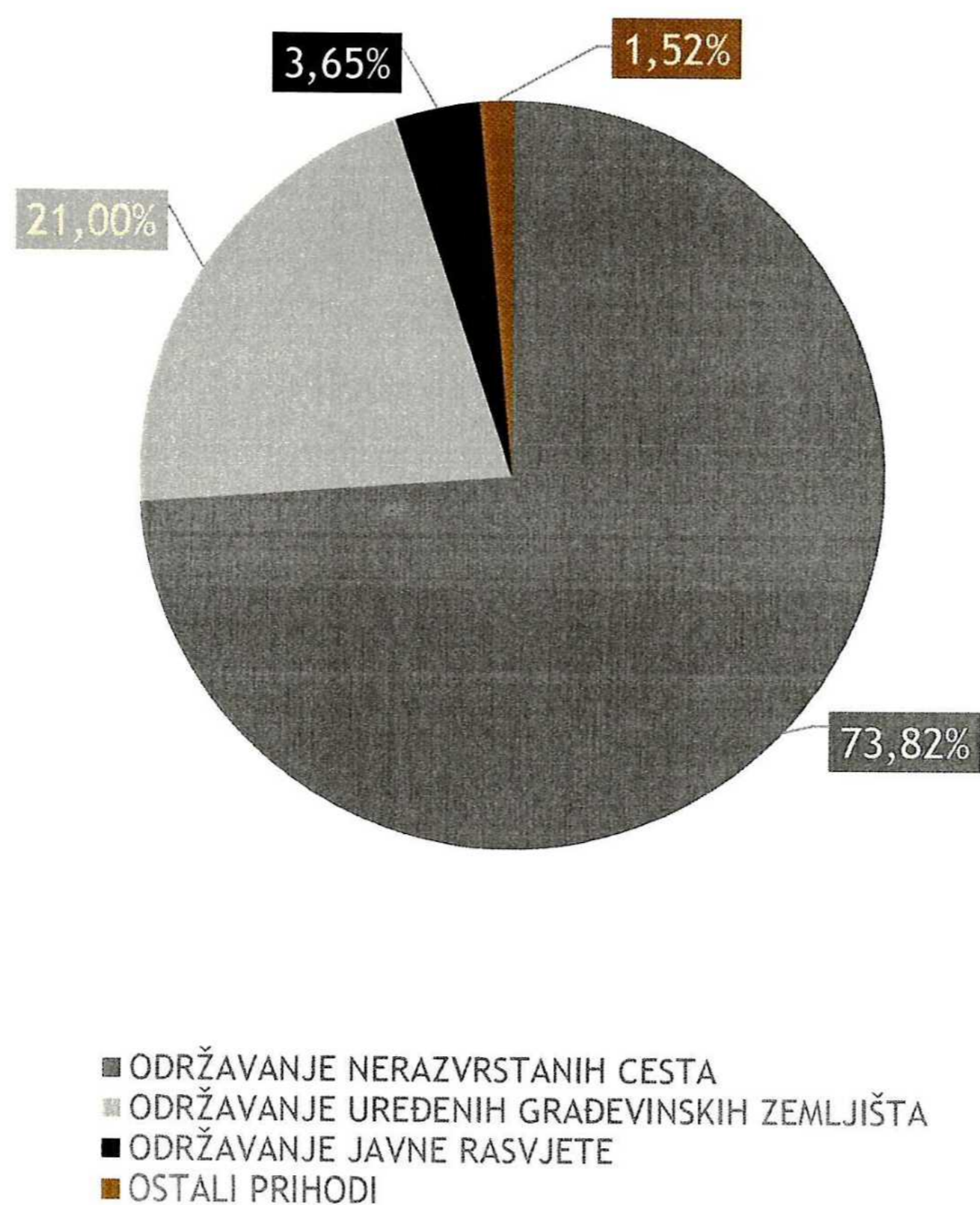
Tablica 2. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Sektor usluge održavanja grada“-2025. godina

PLANIRANI PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Održavanje nerazvrstanih cesta	9.700.000
	Redovno održavanje nerazvrstanih cesta "A"	4.200.000
	Redovno održavanje nerazvrstanih cesta "B"	1.900.000
	Izvanredno održavanje nerazvrstanih cesta "A"	2.800.000
	Izvanredno održavanje nerazvrstanih cesta "B"	800.000
2.	Održavanje uređenih građevinskih zemljišta	2.760.000
3.	Održavanje javne rasvjete	480.000
4.	Ostali prihodi	200.000
5.	UKUPNO	13.140.000

Grafikon 3. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Sektor usluge održavanja grada“-2025. godina



Grafikon 4. Udio pojedinačnih prihoda u grupi prihoda „Sektor usluge održavanja grada“-2025. godina



2.2.PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE

Sektor javne usluge je organizacijska jedinica Društva koja svoj prihod ostvaruje obavljajući komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Sektor javne usluge sastoji se od Službe gospodarenja otpadom, Službe javne logistike i Službe poslova groblja.

Služba gospodarenja otpadom obavlja sljedeće poslove: sakupljanje i odvoz miješanog komunalnog otpada, sakupljanje i odvoz biootpada, sakupljanje i odvoz reciklabilnog komunalnog otpada (papir, plastika, metal), sakupljanje i odvoz krupnog (glomaznog) komunalnog otpada, upravljanje i održavanje pretovarne stanice za komunalni otpad na lokaciji Trebež te upravljanje i održavanje reciklažnog dvorišta na lokaciji Sajmište.

Služba javne logistike sastoji se od sljedećih organizacijskih jedinica:

✓ Radna jedinica za naplatu javne površine i objekata

U Radnoj jedinici za naplatu javne površine i objekata obavljaju se sljedeći poslovi: naplata i kontrola naplate parkiranja, usluge javnih tržnica na malo - upravljanje i održavanje prostora i zgrada izgrađenih na zemljištu u vlasništvu jedinice lokalne samouprave u kojima se, u skladu s tržnim redom, pružaju usluge obavljanja prometa živežnim namirnicama i drugim proizvodima.

✓ Odjel upravljanja stambenim zgradama

U Odjelu upravljanja stambenim zgradama obavljaju se poslovi upravljanja i održavanja stambenih zgrada u skladu sa Zakonom o vlasništvu i drugim stvarnim pravima, Uredbom o održavanju zgrada, Međuvlasničkim ugovorom i Ugovorom o upravljanju sklopljenim za svaku pojedinu stambenu zgradu.

✓ Radna jedinica za dimnjačarske poslove

U Radnoj jedinici za dimnjačarske poslove obavljaju se poslovi čišćenja i kontrole dimnjaka, dimovoda i uređaja za loženje u građevinama te ostali dimnjačarski poslovi sukladno zakonskim propisima.

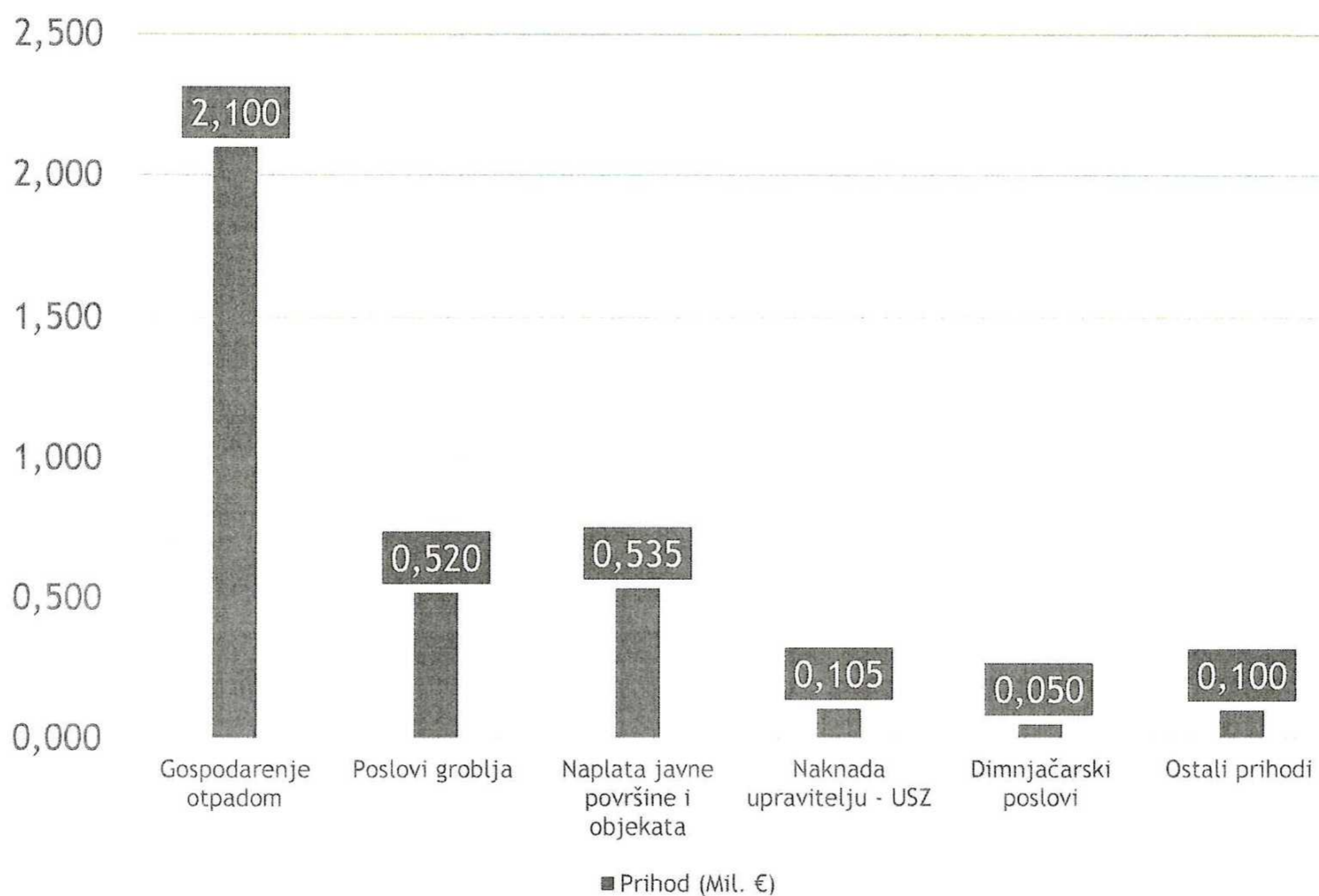
Služba poslova groblja obavlja poslove održavanja groblja, prodaje pogrebne opreme, prijevoza i ukopa pokojnika.

Ukupno planirani prihod od grupe prihoda „Prihod - Sektor javne usluge“ planiran je u iznosu **3.410.000 €**. Ova grupa prihoda ima udio **20,08%** od planiranih ukupnih prihoda.

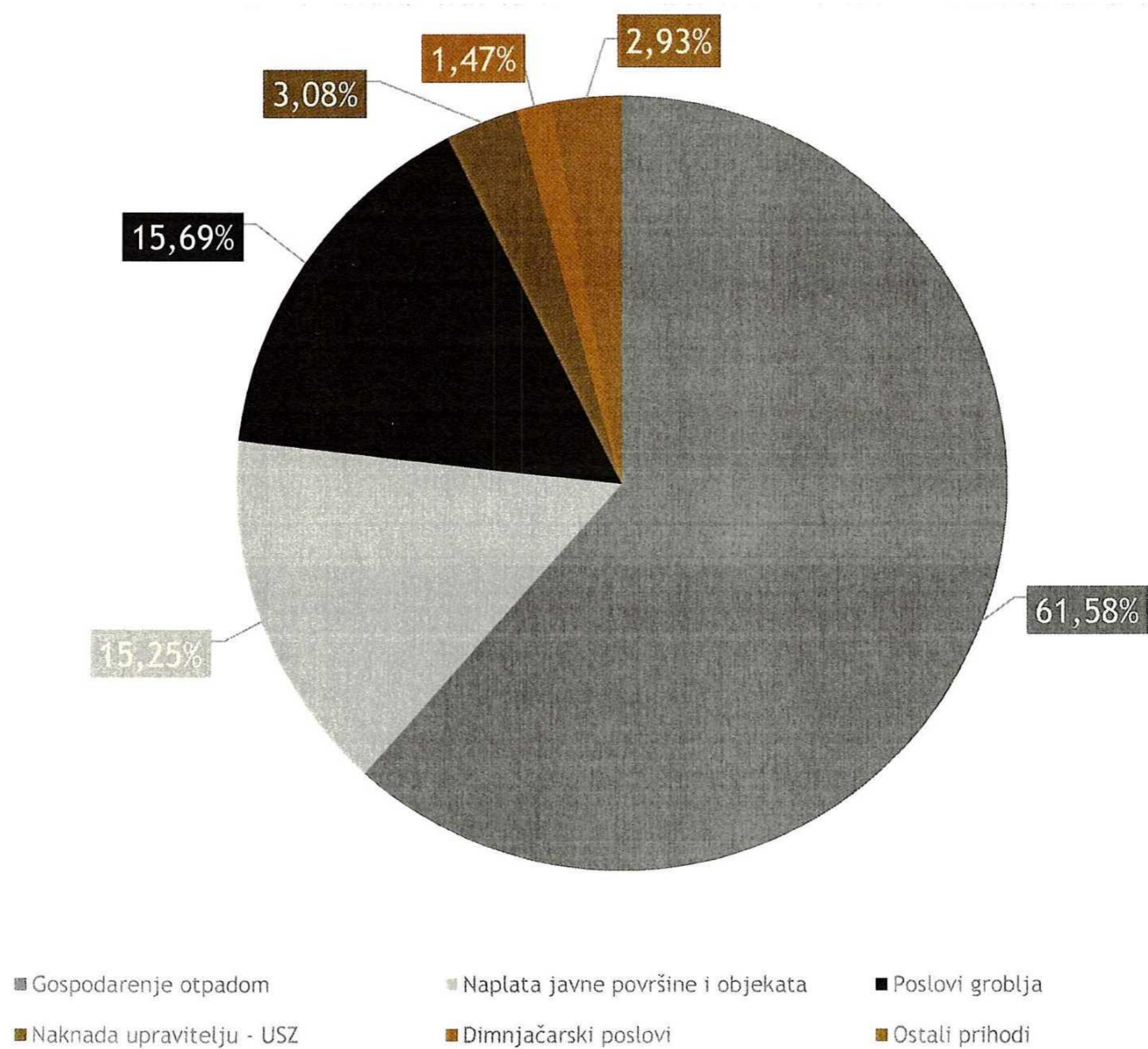
Tablica 3. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Sektor javne usluge“-2025. godina

PLANIRANI PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Gospodarenje otpadom	2.100.000
2.	Poslovi groblja	520.000
2.1.	Grobna naknada	185.000
2.2.	Usluge ukopa i ostale grobne usluge	200.000
2.3.	Pogrebna oprema, grobni okviri, kazete za urne	135.000
3.	Naplata javne površine i objekata	535.000
3.1.	Naplata parkinga	200.000
3.2.	Usluga na tržnica	85.000
3.3.	Usluga na sajmištu	180.000
3.4.	Zakup poslovnog prostora	70.000
4.	Naknada upravitelju - USZ	105.000
5.	Dimnjačarski poslovi	50.000
6.	Ostali prihodi	100.000
7.	UKUPNO	3.410.000

Grafikon 5. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Sektor javne usluge“-2025. godina



Grafikon 6. Udio pojedinačnih prihoda u grupi prihoda „Sektor javne usluge“-2025. godina



2.3.OSTALI POSLOVNI PRIHODI

U Ostale poslovne prihode ubrajaju se sljedeći prihodi:

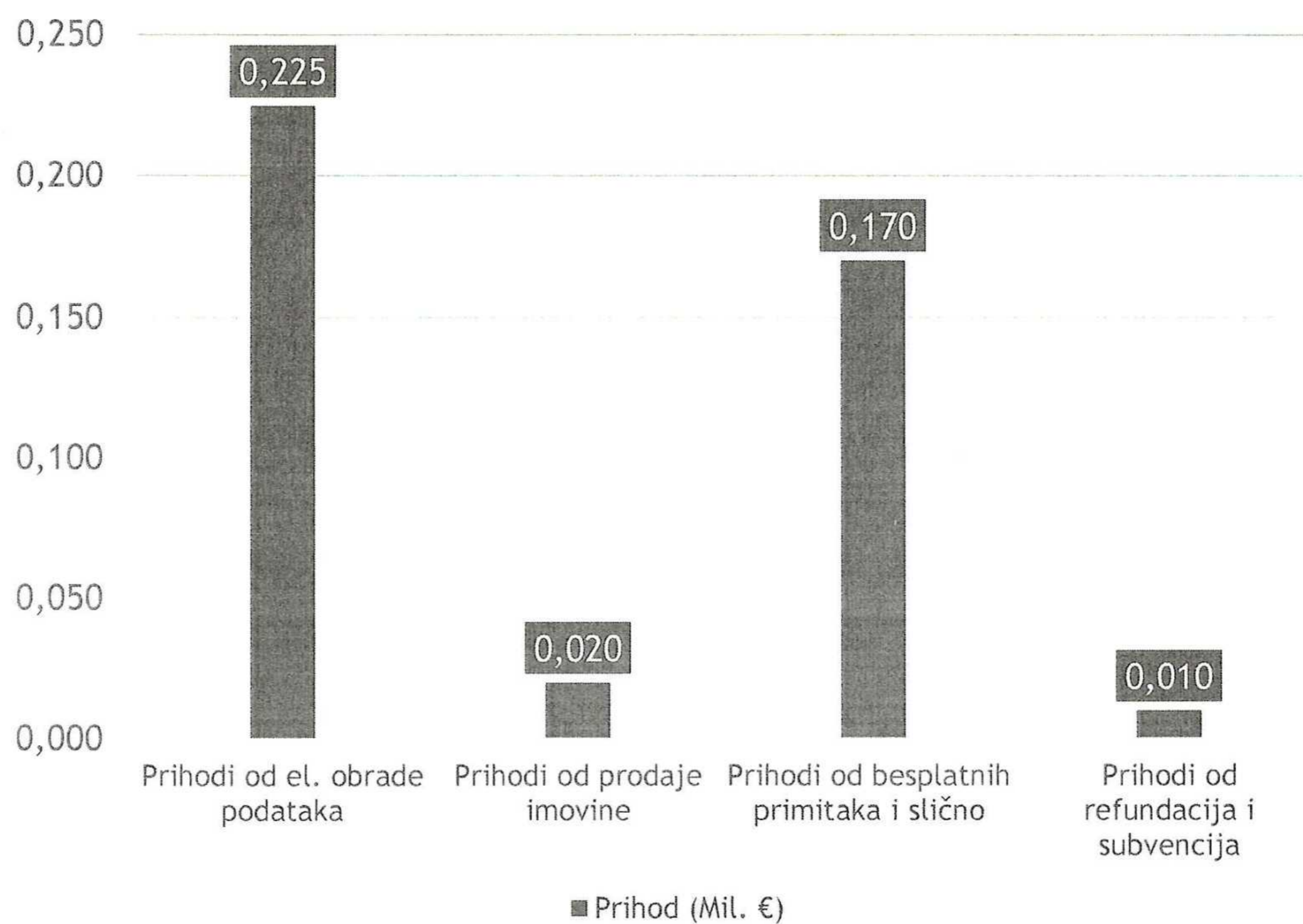
- ✓ Prihodi od elektroničke obrade podataka. Odnose se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode
- ✓ Prihodi od prodaje imovine odnose se na prodaju voznog parka, strojeva i opreme zbog dotrajalosti ili zamjene istih
- ✓ Prihodi s osnova besplatnog primitka sredstava odnose se na iskazivanje primljenih sredstava od strane Grada Samobora
- ✓ Prihodi od refundacija i subvencija

Ukupno planirani prihod od grupe prihoda „Prihod – Ostali poslovni prihodi“ planiran je u iznosu **425.000 €**. Ova grupa prihoda ima udio **2,50%** od planiranih ukupnih prihoda.

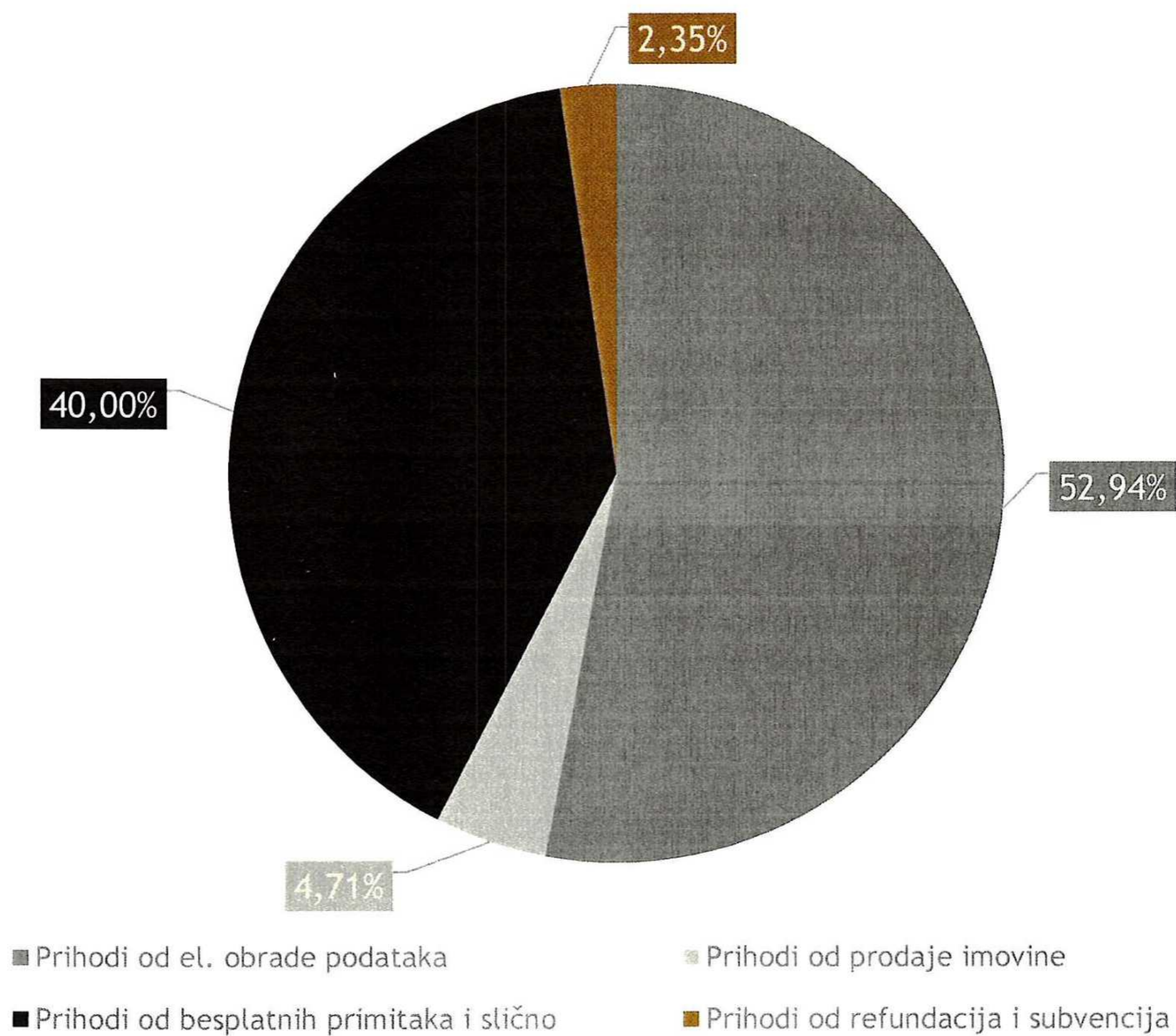
Tablica 4. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Ostali poslovni prihod“-2025. godina

PLANIRANI PRIHOD-OSTALI POSLOVNI PRIHODI		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Prihodi od el. obrade podataka	225.000
2.	Prihodi od prodaje imovine	20.000
3.	Prihodi od besplatnih primitaka i slično	170.000
4.	Prihodi od refundacija i subvencija	10.000
5.	UKUPNO	425.000

Grafikon 7. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Ostali poslovni prihod“-2025. godina



Grafikon 8. Udio pojedinačnih prihoda u grupi prihoda „Ostali poslovni prihod“-2025. godina



2.4.FINANCIJSKI PRIHODI

Ukupno planirani prihod od grupe prihoda „Financijski prihod“ planiran je u iznosu od **10.000 €**. Ova grupa prihoda ima udio **0,06%** od planiranih ukupnih prihoda.

Tablica 5. Pregled planiranih prihoda-grupa prihoda „Financijski prihod“-2025. godina

PLANIRANI PRIHOD-FINANCIJSKI PRIHODI		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Financijski prihod	10.000
2.	UKUPNO	10.000

3. UKUPNI TROŠKOVI/RASHODI

Planirani **UKUPNI TROŠKOVI/RASHODI** za 2025. godinu iznose **16.952.000 €**.

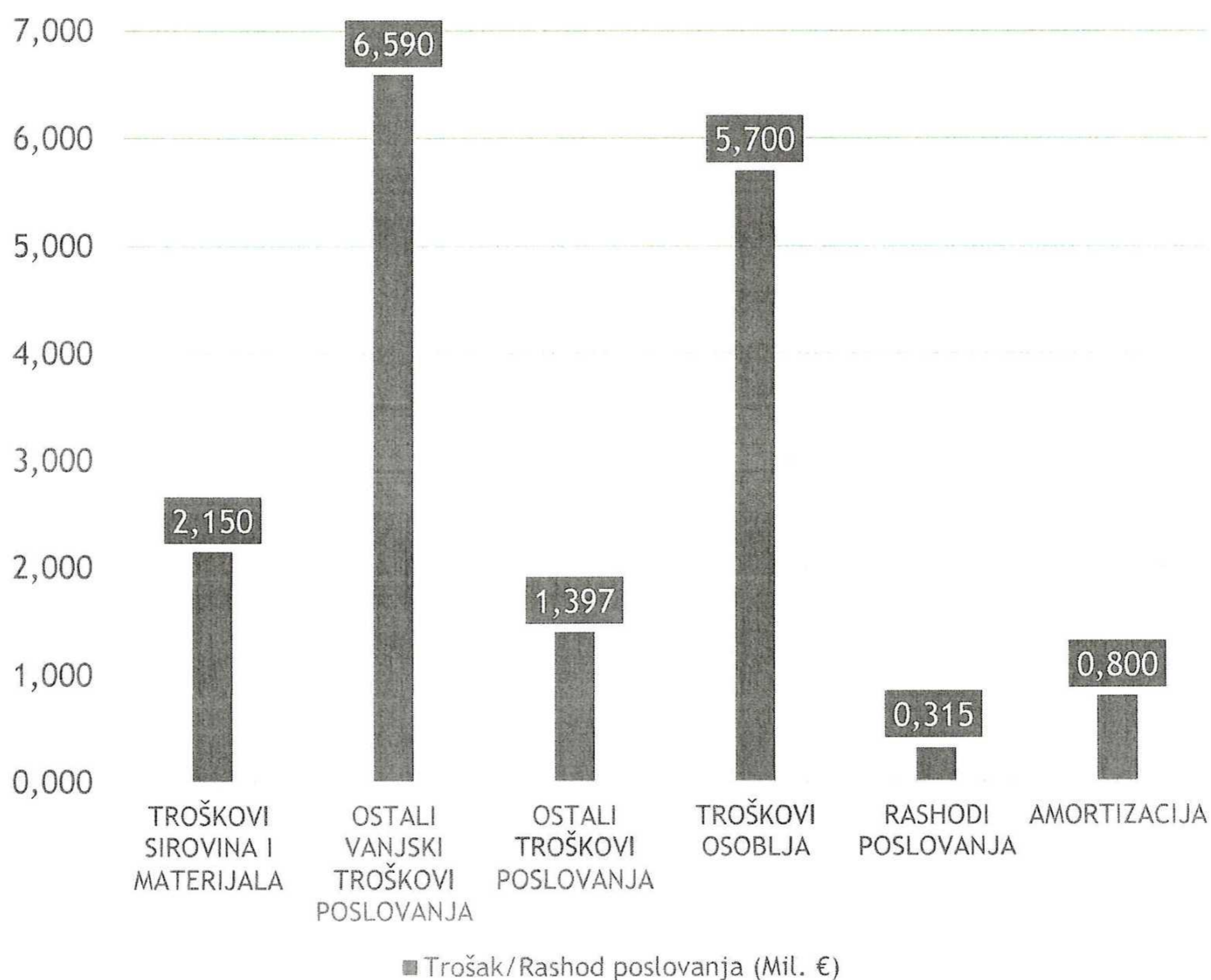
Ukupni troškovi/rashodi poslovanja uključuju sljedeće skupine troškova i rashoda:

- ✓ Troškovi materijala, goriva, sitnog inventara, auto guma, zaštitne odjeće i obuće
- ✓ Ostale vanjske troškove: poštarina, pogrebne usluge, usluge kooperanata u zimskoj službi, usluge zbrinjavanja otpada, usluge redovnog održavanja vozila, strojeva i opreme, troškove održavanja zgrada, troškove najma opreme, troškove reklama, komunalne usluge, usluge kooperanata u obavljanju poslova vezanih uz programe održavanja Grada Samobora (održavanje cesta, javne rasvjete, čistoće javnih površina) i ostalih vanjskih troškova
- ✓ Amortizacije dugotrajne imovine
- ✓ Ostale troškove poslovanja: naknade troškova zaposlenika, usluge vanjskih odvjetnika, javnih bilježnika, usluge certificiranja, usluge savjetovanja, premije osiguranja, naknade i članarine, bankarske usluge, troškove ostalih materijalnih prava zaposlenika
- ✓ Troškove osoblja tj. plaća
- ✓ Rashode poslovanja: troškove nabavne vrijednosti prodanih proizvoda i robe, financijske rashode, troškove otpisa potraživanja od kupaca i troškove vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca

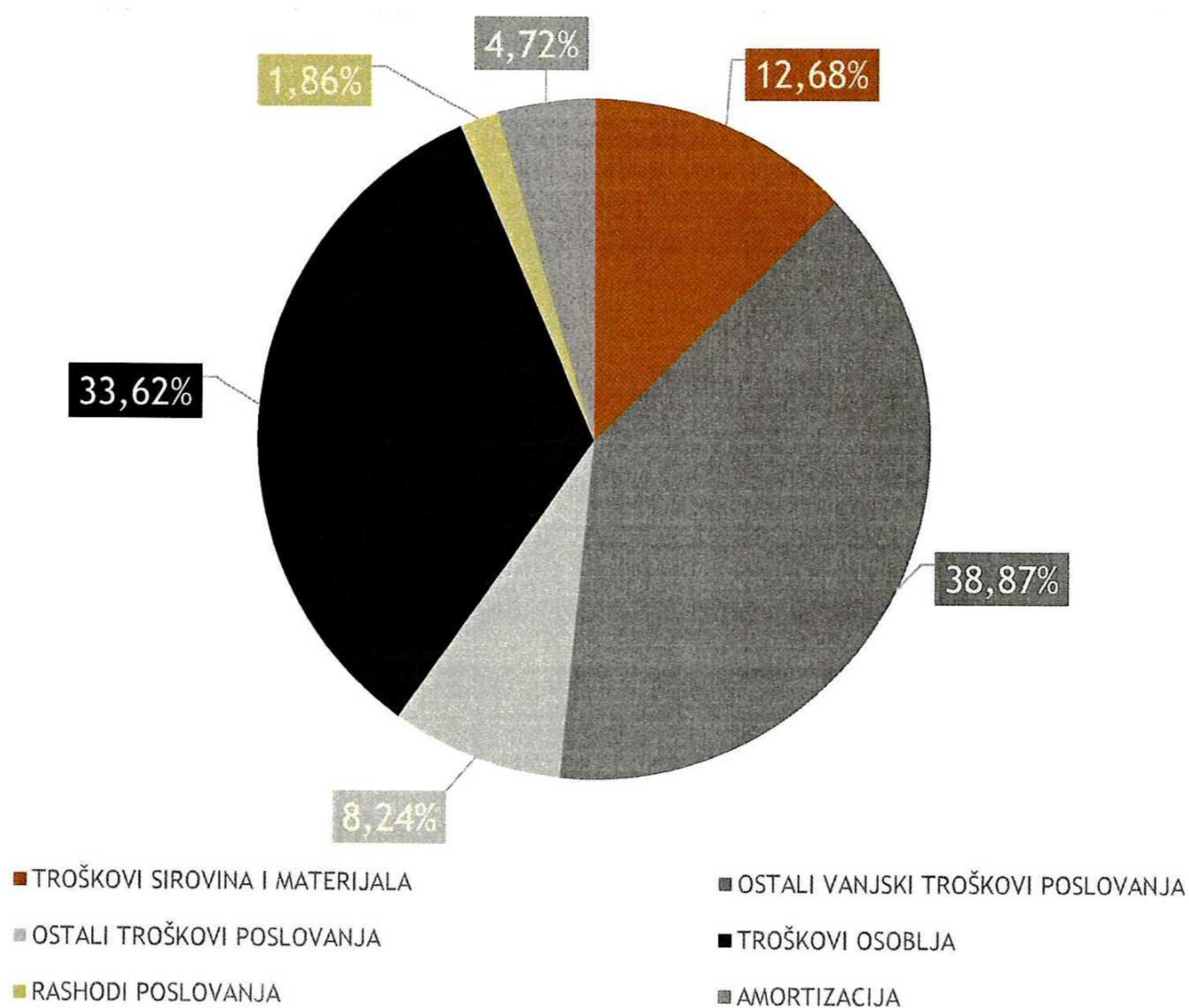
Tablica 6. Pregled ukupno planiranih troškova/rashoda-2025. godina

PREGLED UKUPNO PLANIRANIH TROŠKOVA/ RASHODA		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	2.150.000
2.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA	6.590.000
3.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.397.000
4.	TROŠKOVI OSOBLJA	5.700.000
5.	RASHODI POSLOVANJA	315.000
6.	AMORTIZACIJA	800.000
7.	UKUPNO	16.952.000

Grafikon 9. Pregled ukupno planiranih troškova/rashoda-2025. godina



Grafikon 10. Udio grupa troškova/rashoda u ukupno planiranom trošku/rashodu-2025. godina



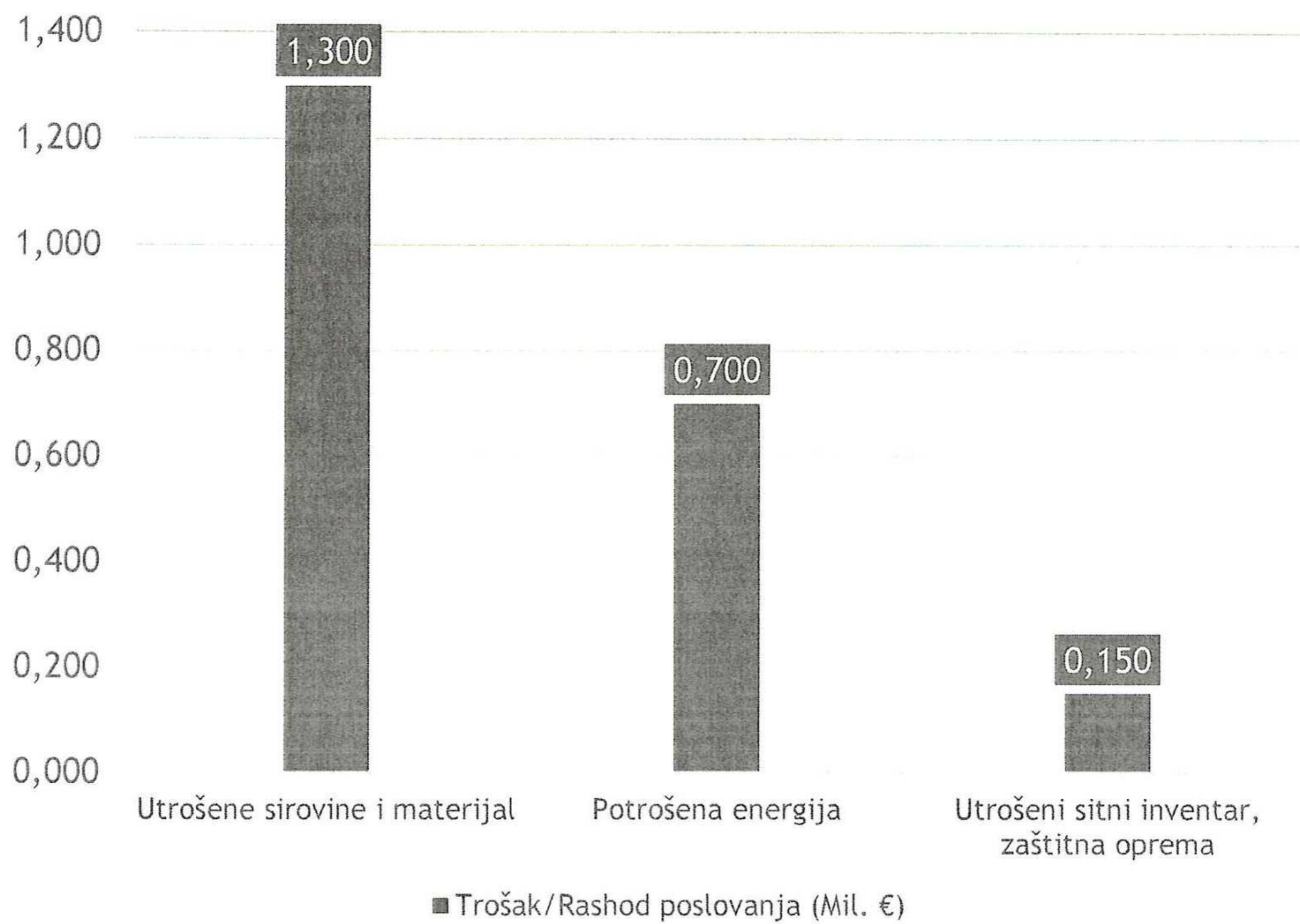
3.1. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Troškovi sirovina i materijala“ u 2025. godini iznose **2.150.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **12,68%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

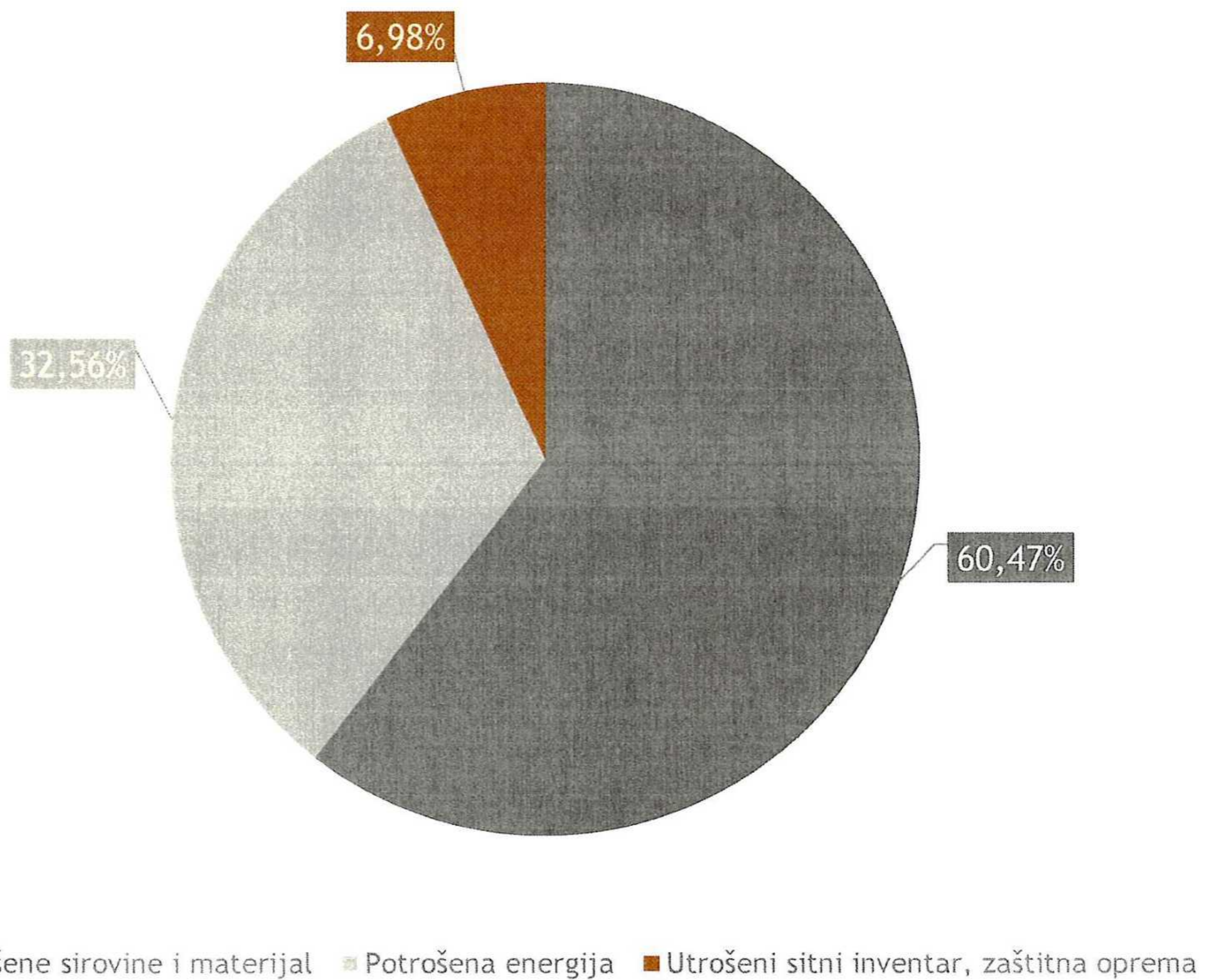
Tablica 7. Pregled planiranih troškova-grupa troškova „Troškovi sirovina i materijala“-2025. godina

PLANIRANI TROŠKOVI „TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA“		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Utrošene sirovine i materijal	1.300.000
2.	Potrošena energija	700.000
3.	Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema	150.000
4.	UKUPNO	2.150.000

Grafikon 11. Pregled planiranih troškova grupe troškova „Troškovi sirovina i materijal“-2025. godina



Grafikon 12. Udio pojedinačnih troškova u grupi troškova „Troškovi sirovina i materijal“-2025. godina



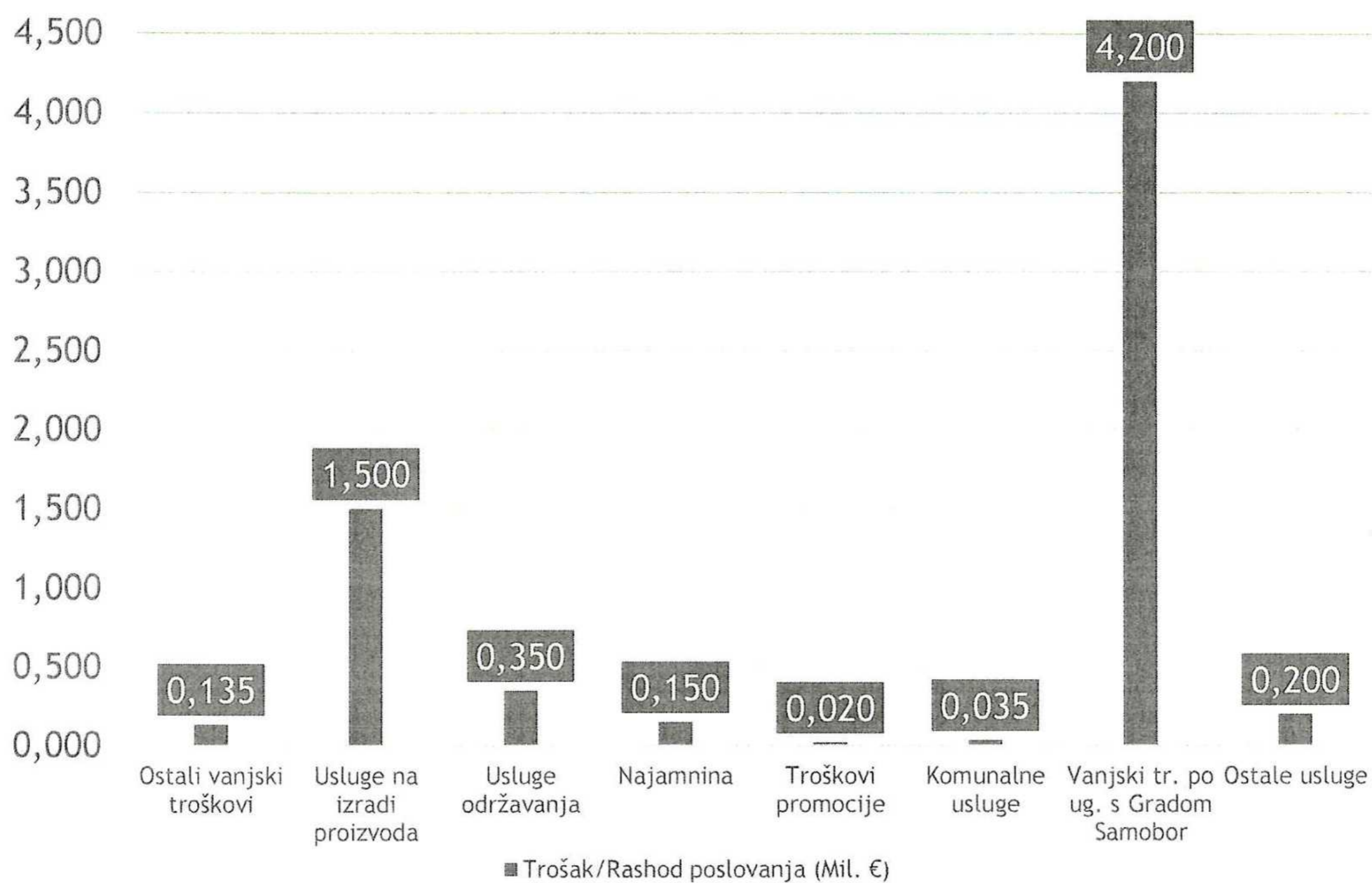
3.2. OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA

Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2025. godini iznose **6.590.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **38,87%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

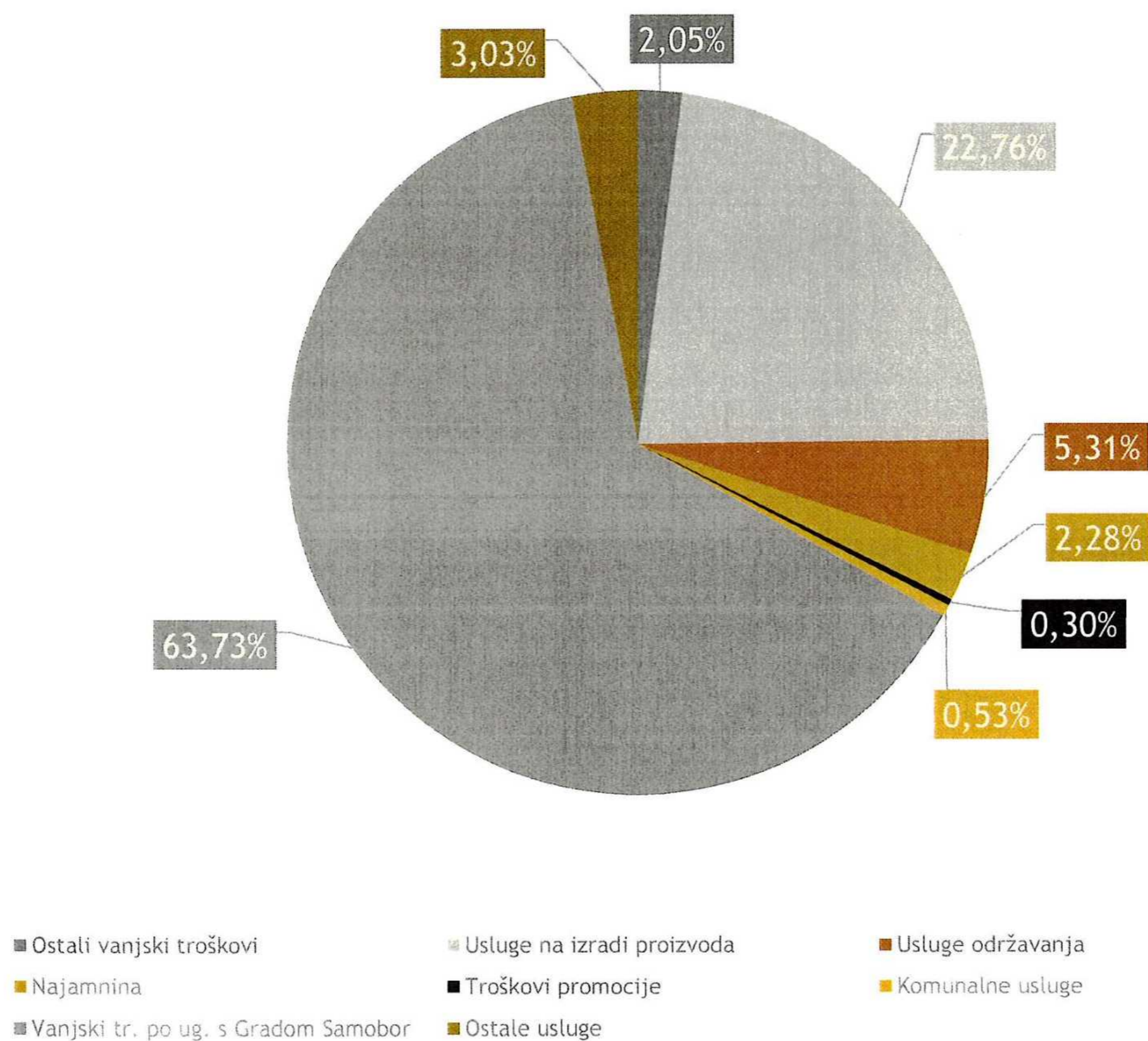
Tablica 8. Pregled planiranih troškova-grupa troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2025. godina

PLANIRANI TROŠKOVI „OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA“		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Ostali vanjski troškovi	135.000
2.	Usluge na izradi proizvoda	1.500.000
3.	Usluge održavanja	350.000
4.	Najamnina	150.000
5.	Troškovi promocije	20.000
6.	Komunalne usluge	35.000
7.	Vanjski tr. po ug. s Gradom Samobor	4.200.000
8.	Ostale usluge	200.000
9.	UKUPNO	6.590.000

Grafikon 13. Pregled planiranih troškova grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2025. godina



Grafikon 14. Udio pojedinačnih troškova u grupi troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2025. godina



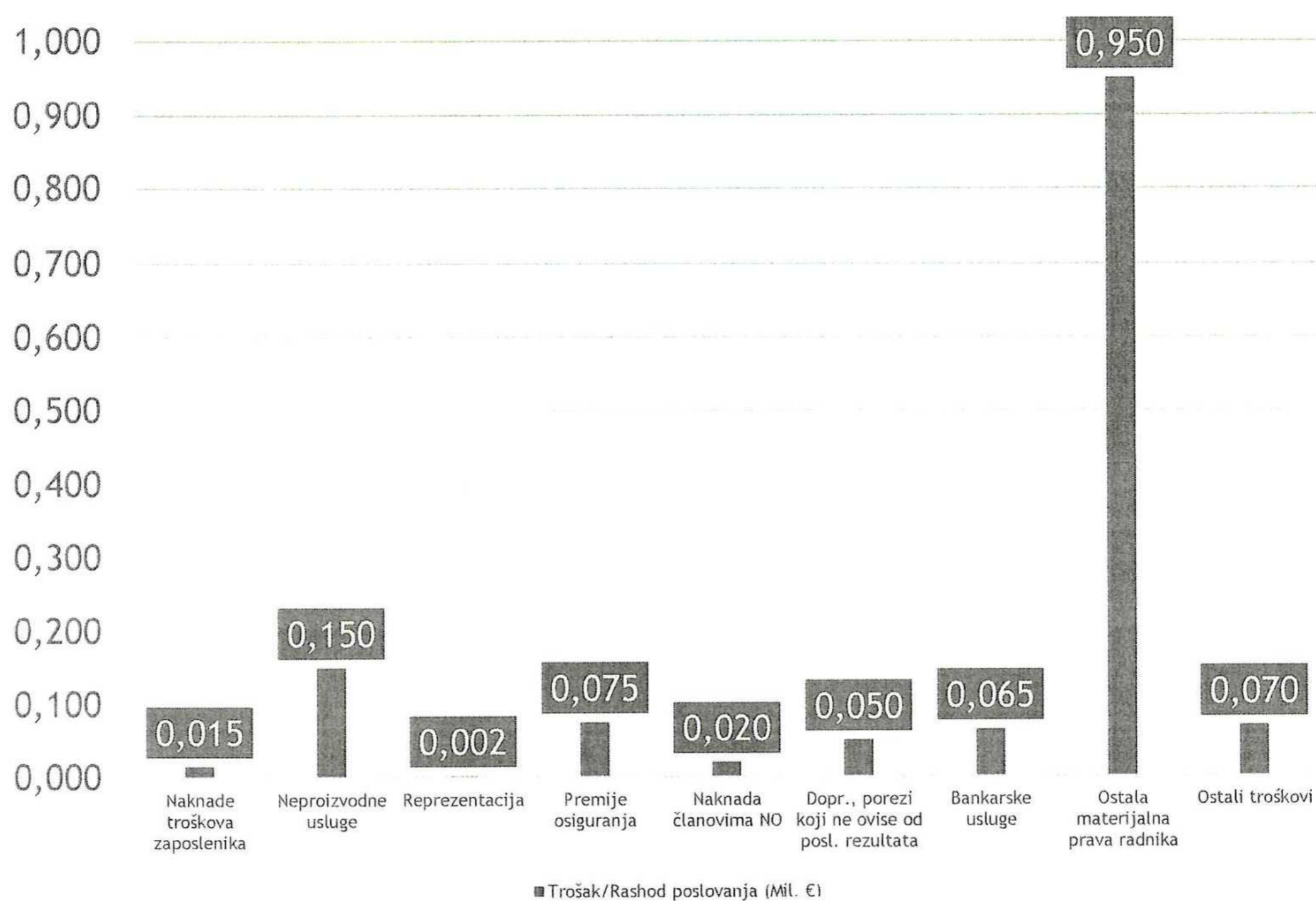
3.3. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Ostali troškovi poslovanja“ u 2025. godini iznose **1.397.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **8,24%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

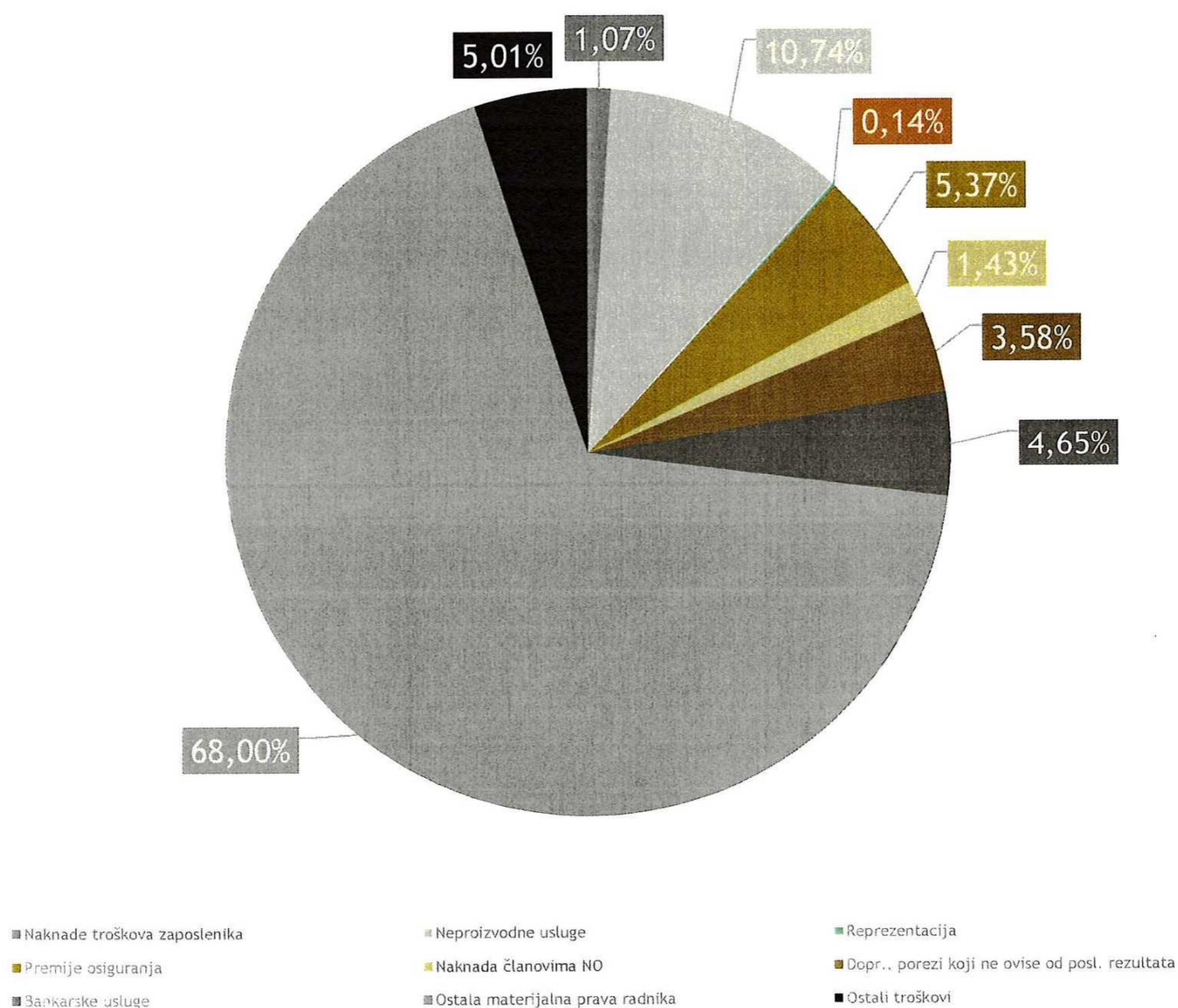
Tablica 9. Pregled planiranih troškova-grupa troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2025. godina

PLANIRANI TROŠKOVI „OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA“		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Naknade troškova zaposlenika	15.000
2.	Neproizvodne usluge	150.000
3.	Reprezentacija	2.000
4.	Premije osiguranja	75.000
5.	Naknada članovima NO	20.000
6.	Dopr., porezi koji ne ovise od posl. rezultata	50.000
7.	Bankarske usluge	65.000
8.	Ostala materijalna prava radnika	950.000
9.	Ostali troškovi	70.000
10.	UKUPNO	1.397.000

Grafikon 15. Pregled planiranih troškova grupe troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2025. godina



Grafikon 16. Udio pojedinačnih troškova u grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2025. godina



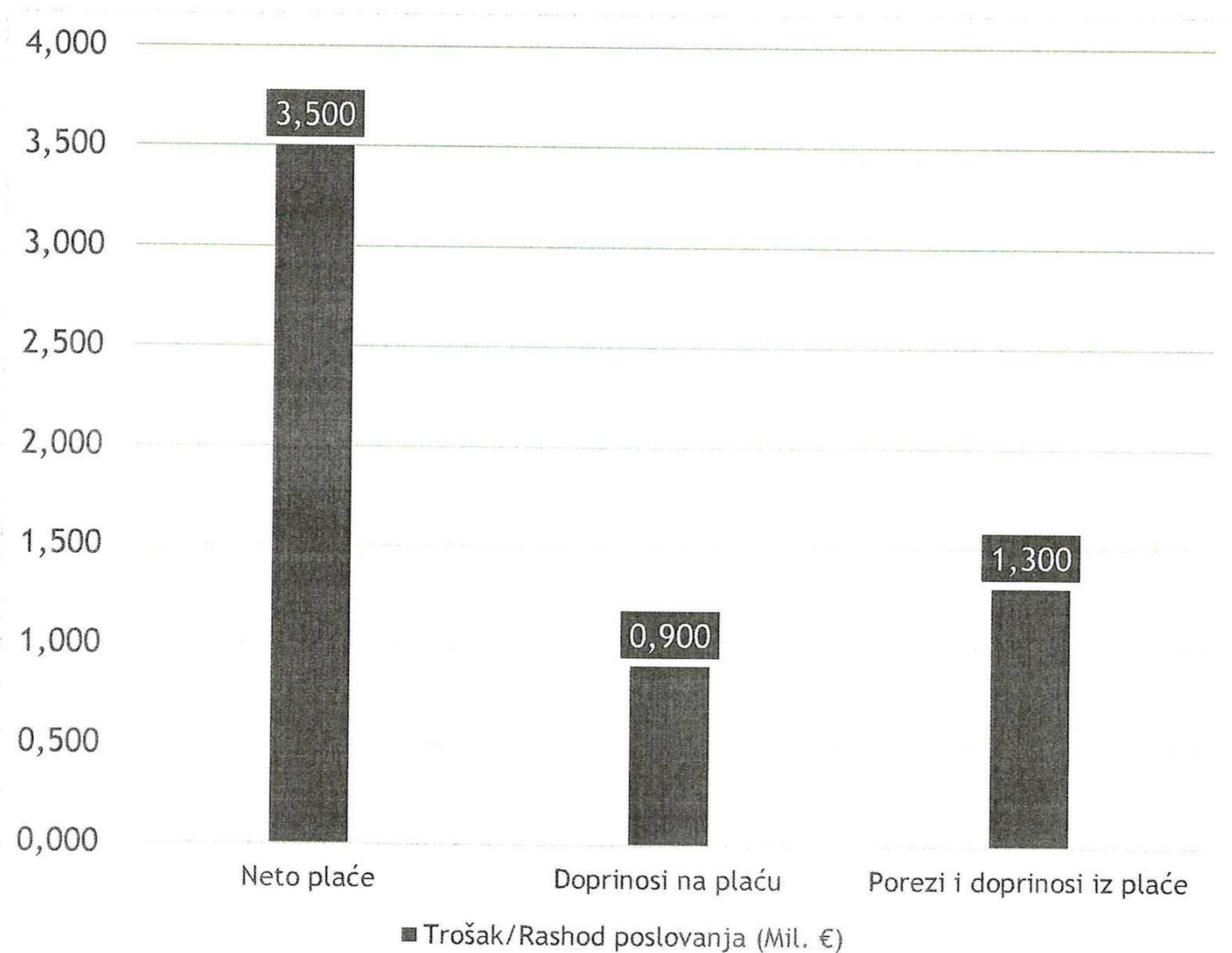
3.4. TROŠKOVI OSOBLJA

Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Troškovi osoblja“ u 2025. godini iznose **5.700.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **33,62%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

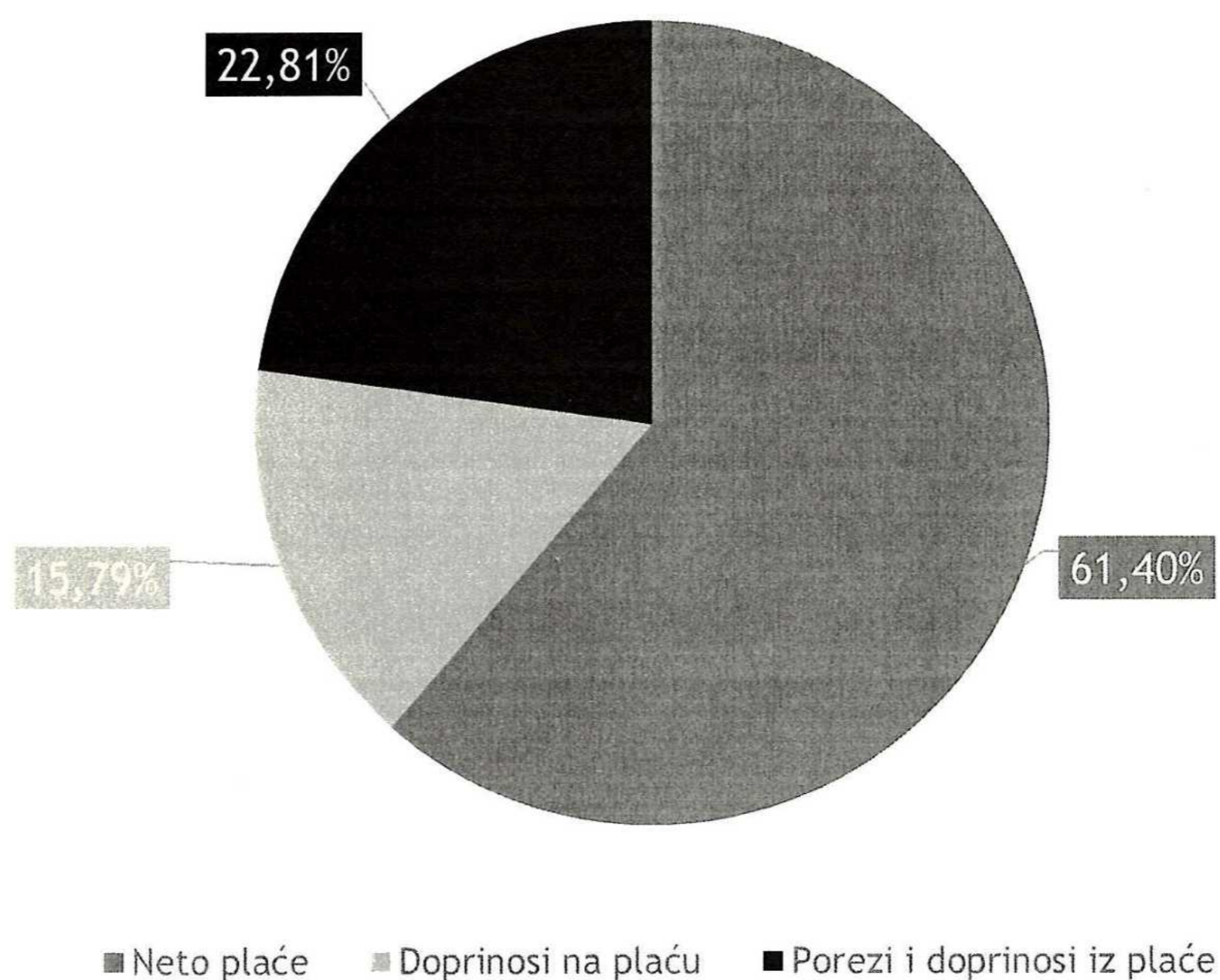
Tablica 10. Pregled planiranih troškova-grupa troškova „Troškovi osoblja“-2025. godina

PLANIRANI TROŠKOVI „TROŠKOVI OSOBLJA“		
Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Neto plaće	3.500.000
2.	Doprinosi na plaću	900.000
3.	Porezi i doprinosi iz plaće	1.300.000
4.	UKUPNO	5.700.000

Grafikon 15. Pregled planiranih troškova grupe troškova „Troškovi osoblja“-2025. godina



Grafikon 16. Udio pojedinačnih troškova u grupi troškova „Troškovi osoblja“-2025. godina



3.5. RASHODI POSLOVANJA

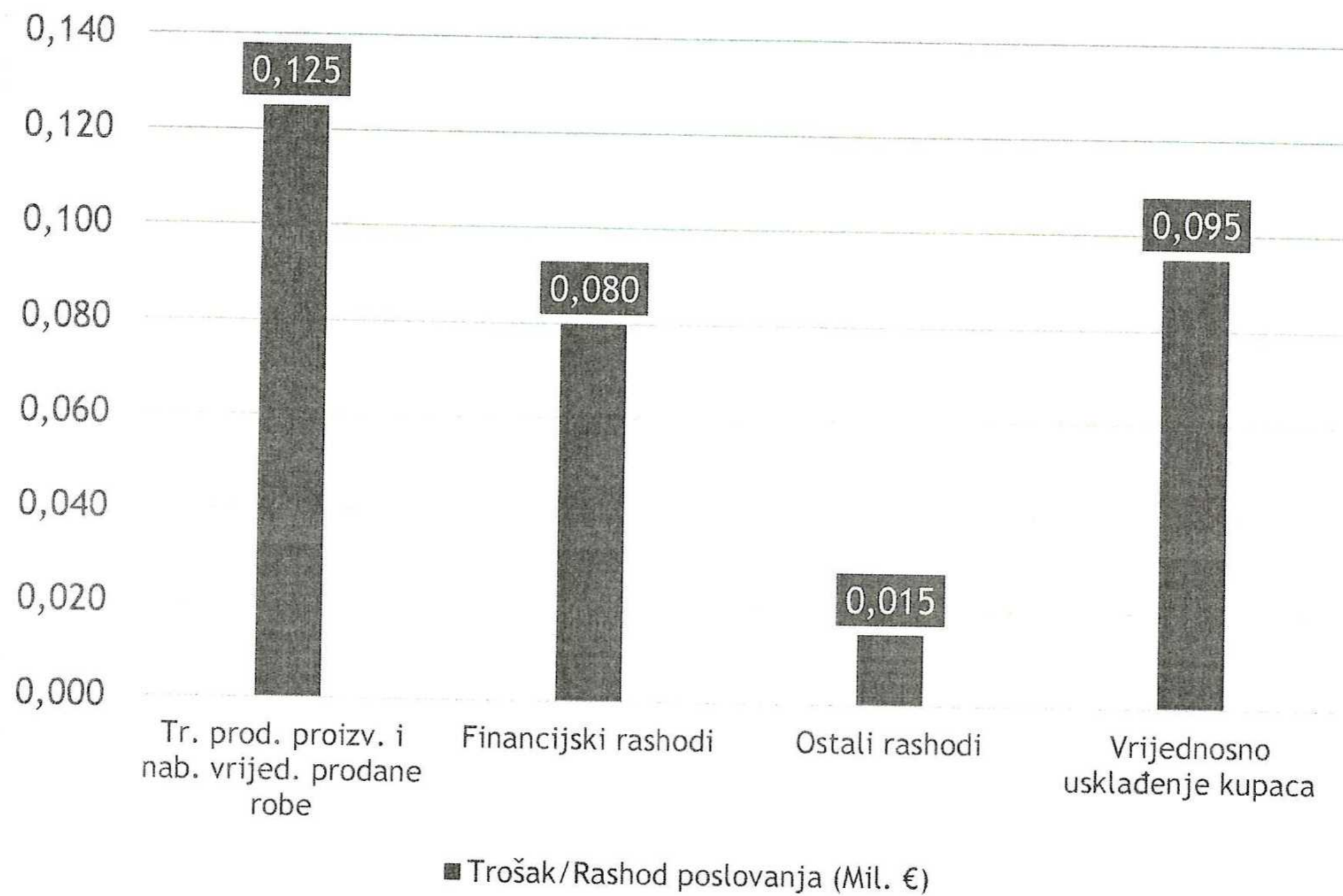
Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Rashodi poslovanja“ u 2025. godini iznose **315.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **1,86%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

Tablica 11. Pregled planiranih rashoda-grupa troškova „Rashodi poslovanja“-2025. godina

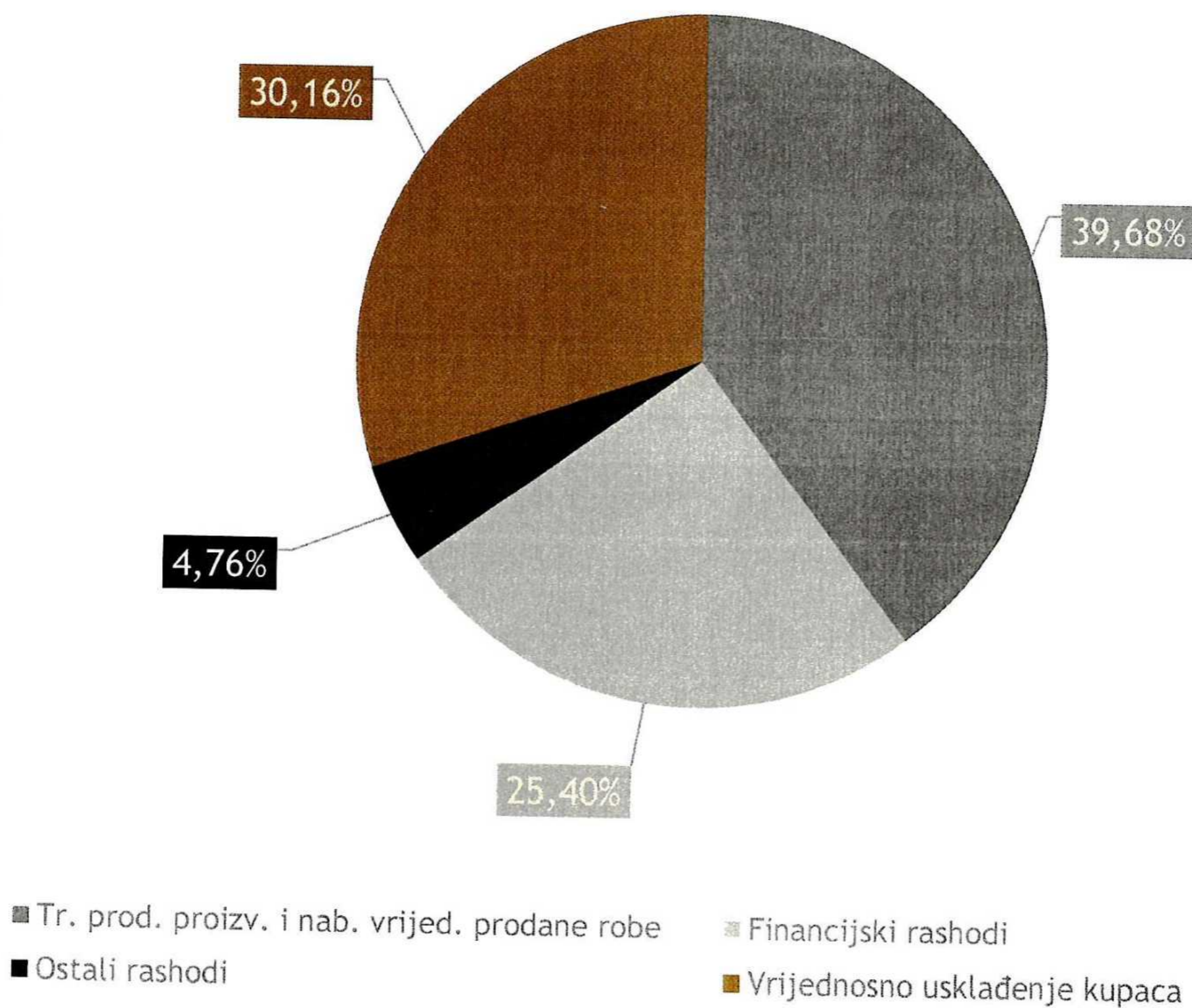
PLANIRANI RASHOD „RASHODI POSLOVANJA“

Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	Tr. prod. proizv. i nab. vrijed. prodane robe	125.000
2.	Financijski rashodi	80.000
3.	Ostali rashodi	15.000
4.	Vrijednosno usklađenje kupaca	95.000
5.	UKUPNO	315.000

Grafikon 17. Pregled planiranih rashoda grupi troškova „Rashodi poslovanja“-2025. godina



Grafikon 16. Udio pojedinačnih rashoda u grupi troškova „Rashodi poslovanja“-2025. godina



3.6. AMORTIZACIJA

Planirani troškovi grupe troškova/rashoda „Amortizacija“ u 2025. godini iznose **800.000 €**. Ova grupa troškova/rashoda ima udio u iznosu **4,72%** od ukupno planiranih troškova/rashoda.

4. FINACIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

Ukupni planirani prihodi u 2025. godini iznose **16.985.000 €**, a ukupni planirani troškovi/rashodi u 2025. godini iznose **16.952.000 €**.

Ukupni financijski rezultat poslovanja je dobit u iznosu **33.000 €**.

FINACIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

Redni broj	ELEMENTI	PLAN 2025. godina (€)
1.	UKUPNI PRIHODI	16.985.000
2.	UKUPNI TROŠKOVI/RASHODI	16.952.000
3.	DOBIT/GUBITAK	33.000

5. GLAVNI CILJEVI POSLOVANJA KOMUNALAC d.o.o. U 2025. GODINI

5.1. Operativno poslovanje

- U potpunosti realizirati planirani Program održavanja komunalne infrastrukture za Grad Samobor u 2025. godini (održavanje uređenog građevinskog zemljišta, održavanje nerazvrstanih cesta i održavanje javne rasvjete).
- Optimizacija novog sustava gospodarenja otpadom na način da se usluga proširi na sve korisnike sukladno određenim zonama, a posebno u segmentu sakupljanja reciklabilnog komunalnog otpada, rješavanje individualnih problema korisnika, unapređenje komunikacije s korisnicima i kontinuirana edukacija korisnika na temu gospodarenja otpadom.

- Kontinuirano unapređenje pružanja usluga i podizanje operativne efikasnosti izvršavanja radnih zadataka u svim segmentima poslovanja

5.2. Financijsko poslovanje

- Kontrola troškova i racionalizacija financijskog poslovanja u svakom segmentu poslovanja te održavanje financijske stabilnosti Društva

5.3. Upravljanje ljudskim potencijalima

- Kontinuirano raditi na sustavnoj edukaciji djelatnika u svim organizacijskim jedinicama sukladno internim potrebama
- Izgradnja organizacijske kulture u smislu podizanja razine profesionalnog odnosa prema poslu prvenstveno kroz rast radne discipline i preuzimanja odgovornosti za kvalitetu obavljanog posla
- Voditi brigu o svim zaposlenicima u smislu njihovih materijalnih i ostalih prava.

5.4. Ostali poslovni ciljevi

- Kontinuirano raditi na projektu povećanja broja korisnika koji račune izdane od strane Društva primaju putem e-maila ili nekim drugim elektroničkim putem (i-račun, KEKS Pay).
- Kontinuirano unapređivati poslovne procese u skladu s ishodenim certifikatima sustava upravljanja kvalitetom ISO9001, sustava upravljanja okolišem ISO14001 i sustava upravljanja zaštitom na radu i zdravljem zaposlenika ISO45001.
- Investirati u nabavu novih strojeva, opreme i vozila u cilju efikasnijeg obavljanja poslova i smanjenja troškova održavanja.

6. ZAKLJUČAK

Poslovni plan za 2025. godinu je nastavak procesa kompletne reorganizacije Društva, kao dio dugoročne strategije, kojoj je krajnji cilj postizanje maksimalne operativne efikasnosti, stabilizacije financijskog poslovanja i ostvarivanje dobiti u poslovanju.

Operativna efikasnost Društva u svim segmentima poslovanja je problem koji se kontinuirano rješava od 2022. godine. Započeo je s donošenjem novog Pravilnika o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta te potpisivanjem novog Kolektivnog ugovora. Tijekom 2023. godine novi Pravilnik o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta je u potpunosti integriran u poslovanje Društva, a tijekom 2024. godine nastavljene su aktivnosti usmjerene prema podizanju operativne efikasnosti kroz različite segmente – obuka za voditelje organizacijskih jedinica, obuka zaposlenika, kontrola operativnih aktivnosti kroz djelovanje organizacijske jedinice operativnog kontrolinga i drugo.

Za ostvarenje zadanog cilja od početka se stavio poseban naglasak na upravljanje ljudskim potencijalima odnosno na uspostavu jasno određenih kriterija prilikom zapošljavanja. Također, izvršena je diferencijacija zaposlenika sukladno sistematizaciji radnih mjesta na način da su efikasnijim zaposlenicima podignuta primanja. Navedeni procesi će se nastaviti tijekom 2025. godine, a krajnji cilj ostaje isti – maksimalno podizanje operativne efikasnosti Društva na svim nivoima.

Osnovni strateški cilj financijskog poslovanja je financijska stabilnost i ostvarenje dobiti. Financijska stabilizacija i ostvarenje dobiti realizirani su u 2023. i 2024. godini, što znači da je Društvo nakon tri godine financijskog poslovanja s gubitkom u razdoblju od 2020. do 2022. godine, uspjelo povezati pozitivno financijsko poslovanje dvije godine za redom. I tijekom 2025. godine, u financijskom dijelu poslovanja naglasak će i dalje biti na kontroli svih vrsta troškova odnosno na rashodovnoj strani plana poslovanja. Neizvjesno poslovno okruženje uzrokovano različitim vanjskim utjecajima koji djeluju na globalnom nivou je praktično postalo standardno poslovno okruženje u zadnje vrijeme i to je nešto što Društvo u svom poslovanju mora prihvatiti kao činjenicu i u potpunosti se prilagoditi istom. U 2025. godini Društvo mora nastaviti proces financijske stabilizacije i pozitivnog poslovanja te ono mora postati standardna vrijednost u financijskom dijelu poslovanja Društva.

Stanje na tržištu rada će i tijekom 2025. godine biti najveća prepreka u provođenju operativnih ciljeva Društva u smislu zapošljavanja operativnog kadra i njegovog integriranja u operativni sustav Društva.

Društvo je u listopadu 2024. godine značajno podiglo primanja zaposlenika kako bi zadržalo postojeće zaposlenike, a istovremeno kako bi bilo što konkurentnije na tržištu rada. Također, Društvo će, kao opciju za rješenje zapošljavanja operativnog kadara, nastaviti zapošljavanje stranih radnika i tijekom 2025. godine.

Svaka poslovna godina za Društvo koje kontinuirano prolazi kroz procese stabilizacije poslovanja i operativne reorganizacije je izazovna poslova godina i zahtjeva maksimalnu učinkovitost i iskoristivost u svakom segmentu poslovanja. Strateški ciljevi Društva su jasno određeni i definirani, a njihove operativne smjernice razrađene i integrirane u poslovanje Društva, tako da Društvo mora u konačnici ostvariti zadane ciljeve, a realizacijom istih bit će osigurano daljnje stabilno poslovanje Društva.

KLASA: 400-01/25-01/01
URBROJ: 238-27-159-01-01/01-25-1

Direktor:

Renato Raguz, dipl. ing. stroj.

KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR
Ulica 151. samoborske brigade HV 2
5