

Komunalac Srijem d.o.o.
za komunalne djelatnosti
Kolodvorska 2, Nijemci

P L A N R A D A
I
FINANCIJSKI PLAN

KOMUNALAC SRIJEM d.o.o.
za 2023. godinu

Sadržaj

| | | |
|-------------|---|----------|
| 1. | OPIS DJELATNOSTI..... | 2 |
| 2. | DAROVANA IMOVINA..... | 3 |
| 3. | OSNOVNE SMJERNICE PLANA RADA..... | 3 |
| 3.1. | Rekapitulacija učinjenog u 2022. godini..... | 3 |
| 3.2. | Smjernice rada za 2023. godinu..... | 4 |
| 3.3. | Plan redovnog poslovanja..... | 5 |
| 3.4. | Plan kadrova | 6 |
| 3.5. | Plan investicijskih aktivnosti | 6 |

1. OPIS DJELATNOSTI

Općinsko vijeće Općine Nijemci, dana 15. svibnja 2020. godine donijelo je Odluku o osnivanju komunalnog društva s ograničenom odgovornošću (u daljnjem tekstu: Društvo).

Od strane općinske uprave pokrenute su sve aktivnosti registracije pri Trgovačkom Sudu u Osijeku, formirana je Skupština društva, izabran direktor i dovršeno osnivanje Društva dobivanjem rješenja trgovačkog Suda u Osijeku dana 06. srpnja 2020. godine.

Društvo je započelo sa radom kao Komunalac Srijem društvo sa ograničenom odgovornošću za komunalne djelatnosti. Skraćena tvrtka Društva je Komunalac Srijem d.o.o..

Sjedište: Kolodvorska 2, HR-32245 Nijemci.

Registar trgovačkih društava Trgovački sud Osijek, MBS: 030233585.

MB: 05281024, OIB: 36458716650.

Temeljni kapital Društva jedinog osnivača Općine Nijemci uplaćen u cijelosti iznosi 500.000,00 HRK.

Organi Društva su: Skupština i Uprava Društva.

Skupština Društva sastoji se od jednog člana, Načelnika Općine Nijemci Vjekoslava Belajevića ing. prometa.

Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktora Ivane Miljak Čulina mag. soc. rada.

Društvo je registrirano za djelatnosti detaljno nabrojane u Odluci o utvrđivanju predmeta poslovanja za Komunalac Srijem d.o.o. za komunalne djelatnosti Nijemci (Općina Nijemci) od 03. srpnja 2020. godine, od koji se navode osnovne:

- održavanje javnih površina
- održavanje nerazvrstanih cesta
- tržnice na malo
- održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika
- upravljanje grobljem
- pogrebničke usluge
- obavljanje dimnjačarskih poslova
- djelatnost druge obrade otpada
- djelatnost uporabe otpada
- djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- djelatnost prijevoza otpada
- djelatnost skupljanja otpada
- djelatnost trgovanja otpadom
- djelatnost zbrinjavanja otpada
- gospodarenje otpadom
- djelatnost ispitivanja i analize otpada
- projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- stručni poslovi prostornog uređenja
- prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- pružanje usluga smještaja
- poslovi građenja i rekonstrukcije javnih cesta
- poslovi održavanja javnih cesta
- ostali poslovi upravljanja javnim cestama
- održavanje javnih garaža i parkirališta
- usluge na parkiralištima i garažnim objektima
- bojanje i izrada horizontalnih oznaka na cestama i parkiralištima
- poslovi upravljanja nekretninama i održavanje nekretnina
- organizacija sajмова, zabavnih parkova, koncerata
- djelatnost čišćenja zgrada, privatnih i poslovnih prostora
- upravljanje i održavanje sportskih građevina
- usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge
- prijenos, vuča i premještanje protupravno parkiranih, znatno oštećenih i napuštenih vozila.

Zakon o trgovačkim društvima utvrđuje razdoblja i rokove izvješćivanja tako da za financijska izvješća podržava godišnje izvješćivanje kao osnovno i u skladu s rokovima iz Zakona o računovodstvu, Zakona o registru godišnjih financijskih izvješća i Zakona o reviziji.

Prema Zakonu o računovodstvu Komunalac Srijem d.o.o. trenutno spada u male poduzetnike. Oblik i sadržaj financijskih izvješća mikro i malih poduzetnika za međurazdoblje istovjetan je u skraćenom obliku onima za poslovnu godinu. Računi glavne knjige se kod polugodišnjeg obračuna ne zaključuju već se samo u bruto-bilanci iskazuje promet i stanje računa i ono se prenosi u obrazac Bilance i Računa dobiti i gubitka.

U skladu sa zakonom uprava utvrđuje poslovnu politiku Društva i donositi poslovne planove i programe, te se slijedom toga izrađuje ovaj financijski plan i plan rada za period od 01. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023. godine.

2. DAROVANA IMOVINA

Dana 06. veljače 2021. godine na svojoj 36. sjednici Općinsko vijeće Općine Nijemci donijelo je Odluku o prijenosu osnovnih sredstava komunalnom društvu Komunalac Srijem d.o.o. bez naknade (KLASA: 021-01/20-01/07, URBROJ: 2188/06-01-21-3).

| REGISTRACIJSKA OZNAKA | KATEGORIJA VOZILA | TIP, MODEL | MARKA | BROJ ŠASIJE |
|-----------------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|
| VK965FF | 03 | 553/7500 | BLOMENROEHR | W095532088EB34256 |
| VK988FF | N2 | TGL, 8.220 4X2 BL | MAN | WMAN13ZZXCY277981 |
| VK735FG | N1 | BOXER, 2,2 HDI | PEUGEOT | VF3YDCNGC12P81591 |

Dana 19. ožujka 2021. godine na svojoj 38. sjednici Općinsko vijeće Općine Nijemci donijelo je Odluku o prijenosu osnovnih sredstava komunalnom društvu Komunalac Srijem d.o.o. bez naknade (KLASA: 021-01/20-01/07, URBROJ: 2188/06-01-21-3).

| REGISTRACIJSKA OZNAKA | KATEGORIJA VOZILA | TIP, MODEL | MARKA | BROJ ŠASIJE |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------|-------------|
| VK270EV | RS | EUROMACH,58ZT | EUROCOMACH | GP00070 |

3. OSNOVNE SMJERNICE PLANA RADA

Smjernice za izradu plana poslovanja Društva za 2023. godinu usvojila je Skupština društva na sjednici održanoj dana 21. studenog 2022. godine.

3.1. Rekapitulacija učinjenog u 2022. godini

Obzorom da je društvo osnovano 2020. godine, ovo je bila prva godina u kojoj je Društvo kroz cijelu godinu pružalo usluge:

održavanje groblja
održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda
održavanje čistoće javnih površina
održavanje prohodnosti u zimskim uvjetima
usluge ukopa pokojnika
upravljanje i korištenje dvorane društvenih domova
korištenje i upravljanje turističkim putničkim brodom „Sveta Katarina“.

Usluge iz Ugovora:

održavanje javnih površina na kojima nije dozvoljen promet motornim vozilima,
usluga javnih tržnica na malo,
obavljanje dimnjačarskih poslova.

Do dan izrade ovog izvješća Društvo je ostvarilo:

| | 2021. | 2022. | predviđanje za 2023. |
|---|-------|-------|-------------------------|
| Zahtjevi za dodjelu grobnog mjesta | 72 | 50 | 42 |
| Zahtjevi za izgradnju grobnog mjesta | 45 | 56 | 54 |
| Ukopi | 63 | 63 | 60 |
| Privremeno i povremeno korištenje dvorane društvenih domova | 37 | 57 | 90 |
| Vožnje brodom „Sveta Katarina“ | 16 | 14 | 15 |

Najveći dio prihoda ostvaren je od izravno povjerenih djelatnosti od strane osnivača i nekomunalnih radova.

3.2. Smjernice rada za 2023. godinu

U 2023. godini Društvo najveći prihod očekuje od izravno povjerenih djelatnosti od strane osnivača i nekomunalnih radova.

Obzirom da je tijekom 2022. godine Društvo zaposlilo nove djelatnike kojima istječe ugovor na određeno, istima se planira produljenje ugovora uz mogućnost zapošljavanja u stalnom radnom odnosu, te postoji mogućnost dodatnog zapošljavanja novih djelatnika obzirom na potrebe i obim poslova Društva.

| FINANCIJSKI PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU | | tečaj: | |
|--|------------------------|---------------------|---------------|
| STRUKTURA PRIHODA | | 7,53450 | |
| opis pozicije rashoda | iznos HRK bez PDVa | iznos EUR bez PDVa | udjel % |
| 2 | 3 | 3 | 4 |
| PRIHODI OD GROBLJA | 235.500,00 kn | 31.256,22 € | 11,28 |
| prihodi od usluga ukopa pokojnika | 60.000,00 kn | 7.963,37 € | 2,87 |
| prihodi od ugovora za dodjelu grobnih mjesta | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| prihodi od suglasnosti za radove na groblju (izrada spomenika i sl.) | 15.000,00 kn | 1.990,84 € | 0,72 |
| prihodi od grobne naknade | 155.000,00 kn | 20.572,04 € | 7,43 |
| prihodi od ostalih radova/ usluga na groblju | 500,00 kn | 66,36 € | 0,02 |
| OSTALI PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI | 1.372.000,00 kn | 182.095,69 € | 65,72 |
| prihodi od održavanja groblja | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| održavanja građevina, uređaja i predmeta javne namjene | 120.000,00 kn | 15.926,74 € | 5,75 |
| prihodi od održavanja građevina javne odvodnje oborinskih voda | 860.000,00 kn | 114.141,62 € | 41,20 |
| prihodi od održavanja čistoće javnih površina | 272.000,00 kn | 36.100,60 € | 13,03 |
| prihodi od zimske službe | 50.000,00 kn | 6.636,14 € | 2,40 |
| prihodi od održavanja javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| prihodi od tržnica na malo | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| prihodi od ostalih radova/ usluga prema osnivaču | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| prihodi od ostalih ugovorenih radova/ usluga prema pravnim osobama financiranih iz proračuna | 40.000,00 kn | 5.308,91 € | 1,92 |
| prihodi od ostalih ugovorenih radova/ usluga prema ostalim fizičkim i pravnim osobama | 30.000,00 kn | 3.981,68 € | 1,44 |
| PRIHODI NEKOMUNALNIH DJELATNOSTI | 480.000,00 kn | 63.706,95 € | 22,99 |
| prihodi od upravljanja društvenim domovima | 30.000,00 kn | 3.981,68 € | 1,44 |
| prihodi od vožnji brodom | 20.000,00 kn | 2.654,46 € | 0,96 |
| prihodi od ostalih radova/ usluga prema pravnim osobama osnivaču | 350.000,00 kn | 46.452,98 € | 16,77 |
| prihodi od ostalih radova/ usluga prema fizičkim i pravnim osobama | 80.000,00 kn | 10.617,82 € | 3,83 |
| UKUPNO | 2.087.500,00 kn | 277.058,86 € | 100,00 |

| STRUKTURA RASHODA | | tečaj: | |
|---|----------------------|---------------------|--------------|
| opis pozicije rashoda | | 7,53450 | |
| 2 | 3 | 3 | 4 |
| dohodak radnika (neto + porez) | 950.000,00 kn | 126.086,67 € | 45,52 |
| porezi i doprinosi iz plaće i na plaće | 450.000,00 kn | 59.725,26 € | 21,56 |
| naknada troškova prijevoza na rad i s rada | 35.000,00 kn | 4.645,30 € | 1,68 |
| čipelarina | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| naknada za topli obrok | 80.000,00 kn | 10.617,82 € | 3,83 |
| naknade zaposlenicima (božićnica/ uskrsnica/ regres i sl.) | 25.000,00 kn | 3.318,07 € | 1,20 |
| dar djeci | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| nagrada radniku | 25.000,00 kn | 3.318,07 € | 1,20 |
| naknade u slučaju smrti | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| ugovori o djelu/ učenički/ studentski ugovori i sl. | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| ostala potraživanja djelatnika | 1.000,00 kn | 132,72 € | 0,05 |
| dnevnice za službena putovanja/ putni nalozi | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| loko vožnja | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| troškovi reprezentacije | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| režijski troškovi | | 0,00 € | |
| naknada za odvoz otpada | 65.000,00 kn | 8.626,98 € | 3,11 |
| električna energija | 25.000,00 kn | 3.318,07 € | 1,20 |
| voda | 3.500,00 kn | 464,53 € | 0,17 |
| plin | 1.500,00 kn | 199,08 € | 0,07 |
| Internet | 3.500,00 kn | 464,53 € | 0,17 |
| web stranica | 2.500,00 kn | 331,81 € | 0,12 |
| telefon | 11.000,00 kn | 1.459,95 € | 0,53 |
| ostali režijski troškovi | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| knjigovodstvene i računovodstvene usluge | 35.000,00 kn | 4.645,30 € | 1,68 |
| bankarske/ financijske usluge, usluge platnog prometa i sl. | 7.000,00 kn | 929,06 € | 0,34 |
| poštanske usluge i naknade | 6.000,00 kn | 796,34 € | 0,29 |
| programi, programiranja i održavanja (SPI, server i sl.) | 12.000,00 kn | 1.592,67 € | 0,57 |
| naknade i pristojbe (javni bilježnik, upis u Sudski registar i sl.) | 1.000,00 kn | 132,72 € | 0,05 |
| članarine (HGK, HUP i sl.) | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| usluge vanjskih stručnjaka i sl. | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| edukacije, osposobljavanja, certificiranja i sl. | 7.000,00 kn | 929,06 € | 0,34 |
| zdravstveni pregledi, cijepljenja i sl. | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| zaštita na radu, pp zaštita, prva pomoć i sl. | 7.000,00 kn | 929,06 € | 0,34 |
| ostale usluge | 1.000,00 kn | 132,72 € | 0,05 |
| servisi vozila/ strojeva | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| popravci/održavanje vozila/ strojeva | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| potrošni materijal/ sredstva/ dijelovi za održavanje vozila/ strojeva | 15.000,00 kn | 1.990,84 € | 0,72 |
| servisi radne opreme za košnju (trimeri, kosilice i sl.) | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| popravci radne opreme za košnju (trimeri, kosilice i sl.) | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| potrošni materijal/ sredstva/ dijelovi za održavanje radne opreme za košnju (trimeri, kosilice i sl.) | 7.000,00 kn | 929,06 € | 0,34 |
| nabava opreme/ strojeva za košnju (trimeri, kosilice i sl.) | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |

| | | | |
|---|------------------------|---------------------|---------------|
| nabava većih alata/ uređaja/ strojeva/ za rezanje kamena i pripremu podloge | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| nabava sitnih alata/ uređaja/ opreme | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| nabava sitnog i potrošnog materijala za rad/ održavanje | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| nabava soli za posipanje ceste | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| radna i zaštitna oprema (odjeća, obuća, zaštitna oprema i sl.) | 8.000,00 kn | 1.061,78 € | 0,38 |
| potrepštine/ sredstva za čišćenje, higijenu, održavanje i sl. | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| uredski i potrošni materijal | 6.000,00 kn | 796,34 € | 0,29 |
| opremanje uredskog/ radnog prostora i uredska radna oprema | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| promotivni materijal | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| BROD - rashodi | 1.000,00 kn | 132,72 € | 0,05 |
| zbirnjavanje različitog otpada (otpadne vode i sl.) | 35.000,00 kn | 4.645,30 € | 1,68 |
| registracija, prijepis vozila i sl. | 7.000,00 kn | 929,06 € | 0,34 |
| osiguranje objekata, djelatnika, vozila, strojeva, nekretnina i sl. | 35.000,00 kn | 4.645,30 € | 1,68 |
| gorivo | 105.000,00 kn | 13.935,89 € | 5,03 |
| materijal za gradnju | | 0,00 € | |
| ostali i sitni građevinski materijal/alat za izvođenje radova | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| ostali (ne)građevinski artikli za izvođenje radova/ usluga | 5.000,00 kn | 663,61 € | 0,24 |
| građevno drvo | 4.000,00 kn | 530,89 € | 0,19 |
| agregati | 4.000,00 kn | 530,89 € | 0,19 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| armatura i cijevi | 3.000,00 kn | 398,17 € | 0,14 |
| opeka | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| beton | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| Izolatori i izolacijski pribor | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| fasadni sustav | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| zidne obloge i boje | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| pločice i materijal za postavljanje | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| lim (ploče, limovi, trake i folije u vezi sa građevinskim materijalom) | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| dobava i ugradnja bravarije | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| | | 0,00 € | 0,00 |
| dobava i ugradnja stolarije | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| ploče za popločavanje | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| troškovi kupnje vozila | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| amortizacija | 18.000,00 kn | 2.389,01 € | 0,86 |
| ostali troškovi | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| ostale usluge/radovi/ roba | | 0,00 € | |
| ostale usluge | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| usluge smještaja | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| usluge cateringa | 2.000,00 kn | 265,45 € | 0,10 |
| nabava cvijeća | 0,00 kn | 0,00 € | 0,00 |
| UKUPNO | 2.087.000,00 kn | 276.992,50 € | 100,00 |
| FINANCIJSKI REZULTAT | | | |
| UKUPNI PRIHODI | 2.087.500,00 kn | 277.058,86 € | |
| UKUPNI RASHODI | 2.087.000,00 kn | 276.992,50 € | |
| BRUTO DOBIT | 500,00 kn | 66,36 € | |
| POREZ NA DOBIT | 50,00 kn | 6,64 € | |
| NETO DOBIT | 450,00 kn | 59,73 € | |

3.3. Plan redovnog poslovanja

Prihodi za redovno poslovanje

Prihodi redovnog poslovanja Društva realizirat će se u većem dijelu od radova/ usluga prema Općini Nijemci (održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene; održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda; održavanje čistoće javnih površina; održavanje prohodnosti u zimskim uvjetima, košnja ostali površina, obavljanje manjih građevinsko-obrtničkih radova i sl.), te radovima/ uslugama pruženim prema mještanima Općine Nijemci (održavanje groblja; usluge ukopa pokojnika; upravljanje i korištenje dvorane društvenih domova; korištenje i upravljanje turističkim putničkim brodom „Sveta Katarina, usluge košnje prema građanima, obavljanje manjih građevinsko-obrtničkih radova prema građanima, usluge rada strojeva prema građanima i sl.).

Rashodi redovnog poslovanja

U rashodima Društva tijekom 2022. godine najveći trošak čine plaće zaposlenika sa udjelom od preko 66%. Značajan iznos rashoda čine troškovi poput održavanja vozila/ strojeva i opreme (ukupno troškovi cca 7,5%), dok su režijski troškovi preko 6%, te gorivo cca 5,5%.

Predviđa se da će Društvo tijekom 2023. za trošak plaća i naknada djelatnicima izdvojiti cca 70%, za troškove redovnog održavanja vozila/ strojeva i opreme cca 3%, za režijske troškove cca 7%, te za troškove goriva cca 5%.

Planirani prihodi i rashodi ovise o obimu i vrsti dodatno ugovorenih poslova.

Općina Nijemci kao osnivač i jedini vlasnik Društva povjerava Društvu poslove kojima se ostvaruju najznačajniji prihodi, te svako kašnjenje po toj osnovi onemogućava ostvarivanje redovnih prihoda Društva, a time otežava likvidnost i utječe na financijski rezultat.

3.4. Plan kadrova

Društvo u trenutku izrade ovog plana ima ukupno 16 zaposlenih, od čega su dva djelatnika privremeno zaposlena zbog potreba rada klizališta.

Tijekom 2022. godine pokazalo se da je za optimalan rad Društva trenutno potrebno minimalno 15 djelatnika, sa mogućnošću potrebe dodatnih djelatnika u slučaju naručenih dodatnih poslova od strane osnivača, tj. u slučaju povećanja obujma poslova.

Plana zapošljavanja u 2023. i pregled radnih mjesta

R.B. NAZIV RADNOG MJESTA

PLAN
ZAPOSLENIH ZA
2023. GODINU

| | | |
|-----|---|---|
| 1. | Član uprave – direktor | 1 |
| 2. | Voditelj sektora općih, kadrovski i pravnih poslova | 1 |
| 3. | Asistent administrativnih poslova | 1 |
| 4. | Komunalni radnik 1 | 1 |
| 5. | Komunalni radnik 2 | 1 |
| 6. | Komunalni radnik 3 | 1 |
| 7. | Komunalni radnik 4 | 2 |
| 8. | Komunalni radnik 5 | 4 |
| 9. | Komunalni radnik 6 | 0 |
| 10. | Komunalni radnik 7 | 1 |
| 11. | Komunalni radnik 7.1 | 1 |
| 12. | Komunalni radnik 8 | 1 |

SVEUKUPNO

15

3.5. Plan investicijskih aktivnosti

Trenutno Društvo ne planira veća investicijska ulaganja tijekom 2023. godine.

Plan investicijskih ulaganja u 2023. godini ovisit će o obimu dodatno ugovorenih poslova i potrebama Društva, te će za veća ulaganja tražiti subvencije osnivača.

Direktor:
Ivana Miljak Čulina
