

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 2024. godinu

studenj 2023. godine

Sadržaj

1.	OPIS DJELATNOSTI.....	2
2.	DAROVANA IMOVINA.....	3
3.	OSNOVNE SMJERNICE PLANA RADA.....	3
3.1.	Rekapitulacija učinjenog u 2023. godini.....	3
3.2.	Smjernice rada za 2024. godinu.....	4
3.3.	Plan redovnog poslovanja.....	6
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 2024. do 31. prosinca 2024. 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

Odlukom o kapitalnoj pomoći od dana 14. ožujka 2023. osnivač je Društvu dodijelio sredstva za kupnju vozila:

REGISTRACIJSKA OZNAKA	KATEGORIJA VOZILA	TIP/MODEL/NAZIV	MARKA	BROJ ŠASIJE
VK123FZ	N1	PARTNER	PEUGEOT	VF37MBHY6JJ606454

3. OSNOVNE SMJERNICE PLANA RADA

Smjernice za izradu plana poslovanja Društva za 2024. godinu usvojila je Skupština društva na sjednici održanoj dana 02. studenog 2023. godine.

3.1. Rekapitulacija učinjenog u 2023. 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:

	2022.	2023.	predviđanje za 2024.
Zahtjevi za dodjelu grobnog mjesta	57	33	32
Zahtjevi za izgradnju grobnog mjesta	58	35	42
Ukopi	89	64	67
Privremeno i povremeno korištenje dvorane društvenih domova	73	79	97

Najveći dio prihoda ostvaren je održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda, te ostalih radova i usluga iz nekomunalne djelatnosti.

3.2. Smjernice rada za 2024. godinu

U 2024. godini Društvo najveći prihod očekuje od održavanja građevina javne odvodnje oborinskih voda i te ostalih radova i usluga iz nekomunalne djelatnosti.

Obzirom da je tijekom 2023. 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.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU		
	tečaj:	
	7,53450	
STRUKTURA PRIHODA		
opis pozicije rashoda	iznos EUR bez PDVa	udjel %
PRIHODI OD GROBLJA	32.050,00 €	8,23
prihodi od usluga ukopa pokojnika	9.000,00 €	2,31
prihodi od ugovora za dodjelu grobnih mjesta	500,00 €	0,13
prihodi od suglasnosti za radove na groblju (izrada spomenika i sl.)	1.500,00 €	0,39
prihodi od grobne naknade	21.000,00 €	5,39
prihodi od ostalih radova/ usluga na groblju	50,00 €	0,01
OSTALI PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI	189.205,00 €	48,61
prihodi od održavanja groblja	0,00 €	0,00
održavanja građevina, uređaja i predmeta javne namjene	18.000,00 €	4,62
prihodi od održavanja građevina javne odvodnje oborinskih voda	115.205,00 €	29,60
prihodi od održavanja čistoće javnih površina	36.000,00 €	9,25
prihodi od zimske službe	5.000,00 €	1,28
prihodi od održavanja javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima	0,00 €	0,00
prihodi od tržnica na malo	0,00 €	0,00
prihodi od ostalih usluga	5.000,00 €	1,28
prihodi od ostalih radova	10.000,00 €	2,57
PRIHODI NEKOMUNALNIH DJELATNOSTI	168.000,00 €	43,16
prihodi od upravljanja društvenim domovima	5.000,00 €	1,28
prihodi od vožnji brodom	3.000,00 €	0,77
prihodi od ostalih radova/ usluga prema pravnim fizičkim/ osobama	160.000,00 €	41,10
UKUPNO	389.255,00 €	100,00
	tečaj:	
	7,53450	
STRUKTURA RASHODA		
opis pozicije rashoda	iznos EUR bez PDVa	udjel %
dohodak radnika (neto + porez)	188.000,00 €	48,31
porezi i doprinosi iz plaće i na plaće	88.000,00 €	22,61
naknada za topli obrok	12.500,00 €	3,21
naknade zaposlenicima (božićnica/ uskrsnica/ regres i sl.)	3.500,00 €	0,90
dar djeci	500,00 €	0,13
nagrada radniku	6.500,00 €	1,67
naknade u slučaju smrti	500,00 €	0,13
ugovori o djelu/ učenički/ studentski ugovori i sl.	500,00 €	0,13
ostala potraživanja djelatnika	100,00 €	0,03
troškovi službenih putovanja (cestarine, putni nalozi i sl.)	500,00 €	0,13
loko vožnja	0,00 €	0,00
troškovi reprezentacije za vlastite potrebe (poslovni sastanci i sl.)	250,00 €	0,06
troškovi reprezentacije u svrhu sudjelovanja u različitim događanjima (društvenim, kulturnim, sport)	200,00 €	0,05
amortizacija	3.000,00 €	0,77
naknada za odvoz otpada	8.500,00 €	2,18
električna energija	6.000,00 €	1,54
gorivo	15.000,00 €	3,85
voda	550,00 €	0,14
plin	200,00 €	0,05
Internet	414,00 €	0,11
web stranica	350,00 €	0,09
telefon	1.750,00 €	0,45
ostali režijski troškovi	500,00 €	0,13
zbrinjavanje različitog otpada (otpadne vode i sl.)	1.500,00 €	0,39
knjigovodstvene i računovodstvene usluge	4.460,00 €	1,15
osiguranje objekata, djelatnika, vozila, strojeva, nekretnina i sl.	5.000,00 €	1,28
bankarske/ financijske usluge, usluge platnog prometa i sl.	1.400,00 €	0,36
poštanske usluge i naknade	800,00 €	0,21
programi, programiranja i održavanja (SPI, server i sl.)	1.650,00 €	0,42
naknade i pristojbe (javni bilježnik, upis u Sudski registar i sl.)	100,00 €	0,03
članarine (HGK, HUP i sl.)	665,00 €	0,17
registracija, prijepis vozila i sl.	800,00 €	0,21
usluge vanjskih stručnjaka i sl.	400,00 €	0,10
edukacije, osposobljavanja, certificiranja i sl.	930,00 €	0,24
zdravstveni pregledi, cijepljenja i sl.	650,00 €	0,17
zaštita na radu, pp zaštita, prva pomoć i sl.	900,00 €	0,23
ostale usluge	50,00 €	0,01

Usluge popravka i održavanja automobila	500,00 €	0,13
Usluge popravka i održavanja strojeva	1.000,00 €	0,26
potrošni materijal/ sredstva/ dijelovi za održavanje vozila/ strojeva	1.000,00 €	0,26
usluge održavanja i popravka radne opreme za košnju (trimeri, kosilice i sl.)	800,00 €	0,21
potrošni materijal/ sredstva/ dijelovi za održavanje radne opreme za košnju (trimeri, kosilice i sl.)	500,00 €	0,13
noževi za malčere	0,00 €	0,00
nabava opreme/ strojeva za košnju (trimeri, kosilice i sl.)	0,00 €	0,00
nabava većih alata/ uređaja/ strojeva	0,00 €	0,00
nabava sitnih alata/ uređaja/ opreme	800,00 €	0,21
potrošni materijal/ sredstva/ dijelovi za održavanje strojeva/ alata za rad	500,00 €	0,13
nabava sitnog i potrošnog materijala za rad/ održavanje objekata	500,00 €	0,13
nabava sitnog i potrošnog materijala za potrebe groblja	500,00 €	0,13
radna i zaštitna oprema (odjeća, obuća, zaštitna oprema i sl.)	500,00 €	0,13
potrepštine/ sredstva za čišćenje, higijenu, održavanje i sl.	500,00 €	0,13
uredski i potrošni materijal	1.000,00 €	0,26
opremanje uredskog/ radnog prostora i uredska radna oprema	600,00 €	0,15
promotivni materijal	0,00 €	0,00
nabava soli za posipanje ceste	0,00 €	0,00
BROD - rashodi	1.800,00 €	0,46
građevinska roba		
ostali i sitni građevinski materijal	500,00 €	0,13
vijci, čavli, svrdla, matice i sl.		
agregati (drobljeni kamen, šljunak/ obluci, pijesak i sl.)	2.600,00 €	0,67
šljunak		
pijesak		
tucanik		
veziva (cement i sl.)	2.600,00 €	0,67
cement		
armatura i cijevi	1.700,00 €	0,44
armaturne mreže		
armaturne šipke		
građevno drvo	500,00 €	0,13
podne obloge i materijal za postavljanje (laminati i sl.)	2.600,00 €	0,67
laminat		
izolacijska folija		
sitni pribor (lajsne i kutnici, silikon i sl.)		
pločice i materijal za postavljanje	1.000,00 €	0,26
pločice		
ljepilo		
masa za fugiranje		
sitni materijal (emulzija, silikon, lajsne, križići, spužve, gletteri i sl.)		
ploče za popločavanje (opločnici, ivičnjaci i sl.)	1.400,00 €	0,36
krovopokrivačka oprema		0,00
crijep		
žljebnjaci		
krovne folije		
izolatori i izolacijski pribor		0,00
limarija (limovi, oluci i sl.)		0,00
zidne boje i obloge	400,00 €	0,10
emulzije za pripremu podloge		
bojel za ličenje		
materijal za gips-kartonske radove	800,00 €	0,21
emulzije za pripremu podloge		
masa za popunjavanje i izravnavanje		
bandaže		
metalni nosači i vijci		
gips-kartonske ploče		
gotove ograde		0,00
građevinske usluge		
usluge građevinskih strojeva	500,00 €	0,13
građevinski radovi		
limarski radovi	0,00 €	0,00
vodoinstalaterski radovi	0,00 €	0,00
staklarski radovi	0,00 €	0,00
izrada i ugradnja gotovog betona	2.000,00 €	0,51
izrada i ugradnja gotove glazure	1.700,00 €	0,44
ostala roba		
zastori/ sjenila	0,00 €	0,00
kuhinjski namještaj	0,00 €	0,00
sanitarna oprema (kupaonice, odvodni i sl.)	0,00 €	0,00
unutarnja vrata	500,00 €	0,13
roba u hortikulturi		
sadnice (cvijeće, ukrasno bilje i sl.)	100,00 €	0,03
sjeme (trave, cvijeća)	100,00 €	0,03
zemlja za cvijeće	50,00 €	0,01
rezano cvijeće	0,00 €	0,00
potrošni materijal i pribor u hortikulturi	100,00 €	0,03
sitni alat u hortikulturi	100,00 €	0,03
usluge u hortikulturi		
usluge u hortikulturi	0,00 €	0,00
radovi u hortikulturi		
radovi u hortikulturi	0,00 €	0,00
ostale usluge		
usluge čišćenja (pranje stolnjaka/ zastora, glačanje i sl.)	800,00 €	0,21
usluga prijevoza robe/ strojeva/ tereta	1.000,00 €	0,26
usluge putničkog prijevoza	0,00 €	0,00
usluge smještaja i noćenja	0,00 €	0,00
usluge cateringa	0,00 €	0,00
ostali radovi		
rad strojeva	1.000,00 €	0,26
UKUPNO	389.169,00 €	100,00
FINANCIJSKI REZULTAT		
UKUPNI PRIHODI	389.255,00 €	
UKUPNI RASHODI	389.169,00 €	
BRUTO DOBIT/ GUBITAK	86,00 €	

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 planu za 2023. godinu najveći trošak čine plaće zaposlenika sa udjelom od cca 70%. Značajan iznos rashoda čine troškovi poput održavanja vozila/ strojeva i opreme (ukupno troškovi cca 3%), dok su režijski troškovi preko 7%, te gorivo cca 5%.

Predviđa se da će Društvo tijekom 2024. za trošak plaća i naknada djelatnicima izdvojiti cca 70%, za troškove redovnog održavanja vozila/ strojeva i opreme cca 1,5%, za režijske troškove cca 7%, te za troškove goriva cca 4%.

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 18 zaposlenih.

Tijekom 2023. godine pokazalo se da je za potrebe izvršavanje ugovorenih obveza u 2023. potrebno minimalno 18 djelatnika. Također postoji mogućnost zapošljavanja novih djelatnika u slučaju povećanja ugovorenih dodatnih poslova od strane osnivača, tj. u slučaju povećanja obujma postojećih poslova.

Plana zapošljavanja u 2024. i pregled radnih mjesta

R.B. NAZIV RADNOG MJESTA

PLAN
ZAPOSLENIH ZA
2024. 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	3
8.	Komunalni radnik 5	5
9.	Komunalni radnik 6	0
10.	Komunalni radnik 7	1
11.	Komunalni radnik 7.1	1
12.	Komunalni radnik 7.2	2
13.	Komunalni radnik 8	1

SVEUKUPNO

19

3.5. Plan investicijskih aktivnosti

Trenutno Društvo ne planira veća investicijska ulaganja tijekom 2024. godine.

Plan investicijskih ulaganja u 2024. godini ovisit će o obimu dodatno ugovorenih poslova i potrebama Društva, te će za veća ulaganja tražiti subvencije osnivača.

Direktor:
Ivana Miljak Čulina