

2019.

POSLOVNI I FINANCIJSKI PLAN

IVKOM d.d. IVANEC

Ur. broj: 6/1-2019-toč.2.

Ivanec, 31.01.2019.

POSLOVNI I FINANCIJSKI PLAN
IVKOM d.d. IVANEC
ZA 2019. GODINU

Sadržaj:

UVOD	3
1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU	4
1.1 Podaci iz Sudskog registra	
1.2 Organizacijska shema	
1.3 Zaposlenici	
2. SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA	6
2.1 Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom	
2.2 Radna jedinica Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti	
2.2.1 Zelene površine	
2.2.2 Groblja	
2.2.3 Parkirališta	
2.2.4 Tržnica	
3. SEKTOR MEHANIZACIJE I GRAĐENJA	9
4. SEKTOR FINACIJSKIH I RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	10
5. SEKTOR OPĆIH POSLOVA I NABAVE	10
6. URED IZVRŠNOG DIREKTORA	10
7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU	11
8. PLAN AKTIVNOSTI	11
9. FINACIJSKI PLAN	13
10. PLAN INVESTICIJA	14
11. PLAN NABAVE	14
12. ZAKLJUČAK	14
13. PRILOG	15

UVOD

Poslovni (i financijski) plan Ivkom-a d.d. za 2019. godinu izrađen je temeljem poznatih činjenica kao što su: broj korisnika usluga, cijena komunalnih usluga, količina isporučenih (pruženih) usluga, broja zaposlenih radnika te proračuna jedinica lokalne samouprave.

Pojedine vrste djelatnosti, kojima se bavi Ivkom d.d. značajno ovise o financijskoj moći, odnosno proračunu jedinice lokalne samouprave, a naročito Grada Ivanca, na čijem se području pružaju sve usluge dok u nekim jedinicama lokalne samouprave Ivkom d.d. pruža samo neke usluge. Razlog tome je što pojedine jedinice lokalne samouprave imaju vlastita komunalna društva (Općine Maruševac i Bednja), a pojedine jedinice lokalne samouprave putem koncesija ili godišnjih nabava ugovaraju obavljanje pojedinih usluga, koje može obavljati i Ivkom d.d.

Obzirom na navedene činjenice, broj korisnika usluga i cijene usluga, koje u nekim djelatnostima, duže vrijeme nisu mijenjane (osim gospodarenja otpadom od 1. studenog 2018. godine), Poslovni plan (financijski) izrađen je temeljem istog i može se očekivati povećanje prihoda, ali i porasta troškova na koje Društvo ne može utjecati, a radi se o utjecaju pojedinih zakonskih rješenja kao i promjenama na tržištu roba i usluga (prije svega povećanje cijene energenata).

Dakle, aktualno gospodarsko stanje i česte izmjene zakonskih propisa sa dodatnim obvezama i troškovima za Društvo znatno utječu na poslovanje, a naročito u pogledu redovitosti naplate pruženih usluga te planiranja financijskih tokova.

Djelatnosti Ivkom-a d.d. prikazane su u narednoj tablici 1. kao i područje na kojima se pružaju pojedine usluge.

Tablica 1.

Jedinica lokalne samouprave	Sektor komunalnih poslova					Sektor mehaniz. i građenja
	otpad	grobља	zelene povr.	tržnica	parking	neraz. ceste i zimska
Grad Ivanec	X	X	X	X	X	X
Grad Lepoglava	X	X				
Općina Maruševac	X					
Općina Bednja	X					
Općina Donja Voća	X	X				
Općina Klenovnik	X					

Prema popisu stanovništva iz 2011. godine na području dva grada i četiri općine, na čijem području Ivkom d.d. obavlja svoje djelatnosti živi 36.882 stanovnika u 11.140 kućanstava, što znači prosječno 3,3 člana po jednom kućanstvu. Nažalost, demografska kretanja pokazuju da je u prethodnom desetogodišnjem razdoblju broj stanovnika smanjen za oko 2.800 što je prema broju više nego broji općina Donja Voća. Trend pada broja stanovnika se nastavlja pa će, prema slobodnoj procjeni, u vrijeme slijedećeg popisa stanovništva biti oko 34.000 stanovnika. Nadalje, povećava se broj tzv- starijih kućanstava sa jednim ili dva člana po kućanstvu. Kao posljedica toga uočava se i smanjenje broja korisnika pojedinih usluga.

Iz prethodne tablice 1. vidljivo je da samo Grad Ivanec koristi sve usluge koje pruža Ivkom d.d. dok druge jedinice lokalne samouprave ili imaju svoja komunalna poduzeća (Bednja i Maruševac), ili za svoje potrebe koriste poduzeća na tržištu (Lepoglava).

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Ivkom d.d. za komunalne poslove, Vladimira Nazora 96b, iz Ivanca u vlasništvu je jedinica lokalne samouprave s područja bivše Općine Ivanec i to u slijedećim udjelima:

Tablica 2.

Jedinica lokalne samouprave - dioničar	Udio u %
Grad Ivanec	58,87
Grad Lepoglava	16,00
Općina Maruševac	1,23
Općina Bednja	8,28
Općina Donja Voća	3,72
Općina Klenovnik	4,20
Ukupno:	100,00

Temeljni kapital Društva, nakon izdvajanja vodoopskrbe i odvodnje s 1. siječnjem 2014. godine iznosi **10.512.810,00 kn**.

Ivkom d.d. jedini je osnivač i 100 %-tni vlasnik poduzeća Ivkom-plin d.o.o. koji se bavi opskrbom i distribucijom prirodnog plina na području Grada Ivanca i Općine Klenovnik te manjim dijelom u rubnom dijelu Grada Novog Marofa (koncesija za distribuciju te koncesija za distribuciju (budući razvoj) na području Općine Donja Voća).

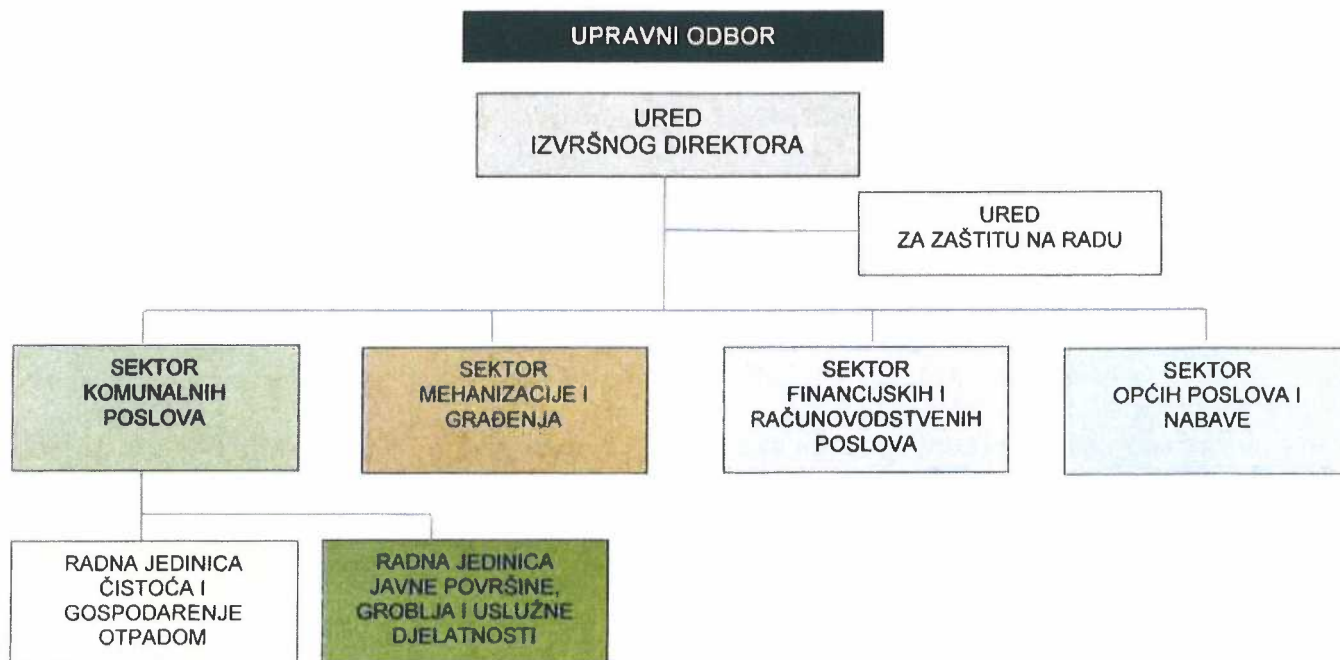
1.1 Podaci iz Sudskog registra

Ivkom d.d. je komunalno društvo registrirano za pružanje komunalnih usluga, koje kao organe upravljanja ima:

- Upravni odbor (7 članova),
- Izvršnog direktora i
- Skupštinu Društva

1.2 Organizacijska shema

Od 1. srpnja 2014. godine Ivkom d.d. ima novi ustroj, odnosno organizacijsku shemu pri čemu od ustrojstvenih jedinica ima četiri Sektora, dva Ureda i dvije Radne jedinice (kao sastavni dio jednog od sektora).



Obzirom da djelatnosti koje obavlja Sektor komunalnih poslova nisu sukladne s organizacijskom shemom, odnosno financijskim praćenjem pojedinih djelatnosti potrebno je navesti da će u narednom dijelu Sektor Komunalnih poslova, koji ima dvije radne jedinice, biti razrađen po sustavu kako ga vodi Sektor financijskih i računovodstvenih poslova. Odnosno, Radna jedinica javne površine, groblja i uslužne djelatnosti vode se kao:

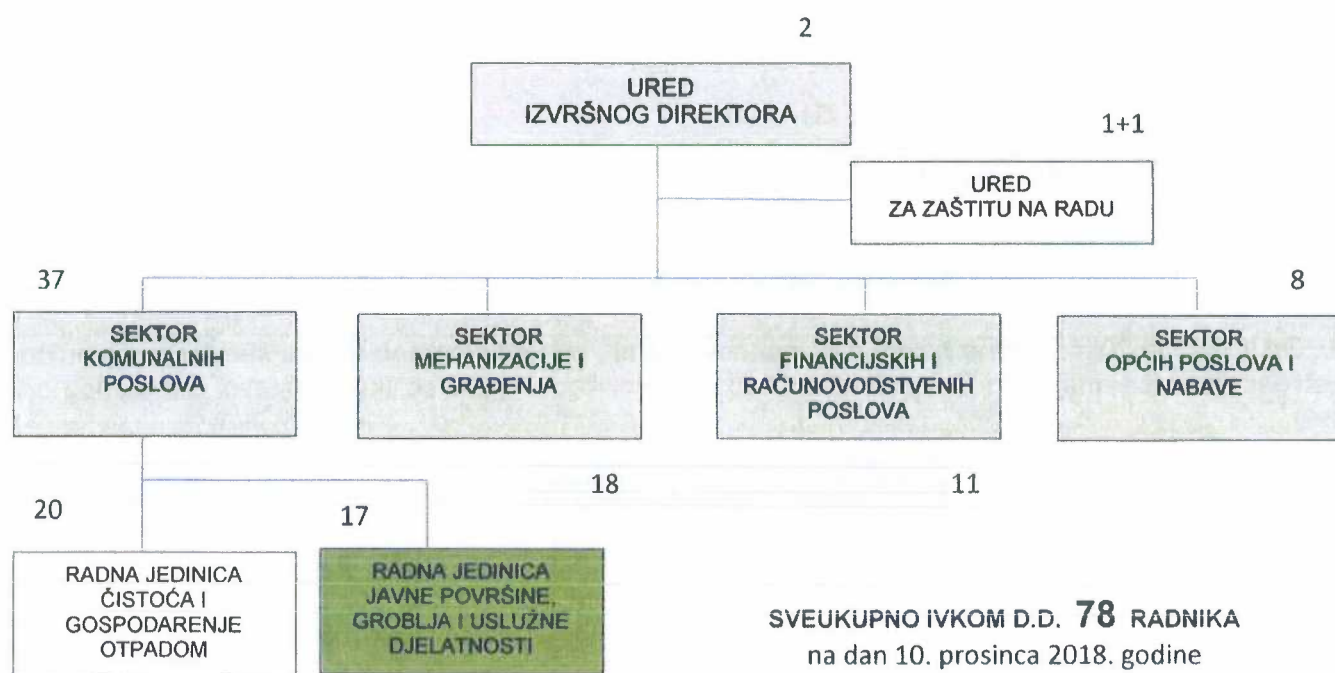
- zelene površine,
- groblja,
- tržnica i
- parkirališta.

Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom, vodi se posebno sukladno Zakonu o održivom gospodarenju otpadom (NN broj 94/13 i 73/17).

Nadalje, Sektor financijskih i računovodstvenih poslova te Sektor općih poslova i nabave te Ured izvršnog direktora i Ured za zaštitu na radu na dosadašnji su se način vodili kao Zajedničke službe, jer i rade poslove, kao što i naziv govori - zajedničke.

1.3 Zaposlenici

Ivkom d.d. ima na dan 10. prosinca 2018. godine **ukupno zaposleno 78 radnika**, od čega 7 na određeno radno vrijeme, a 72 na neodređeno radno vrijeme.



Od ukupnog broja zaposlenih radnika na puno radno vrijeme radi 57 radnika, a 20 radnika radi na ½ radnog vremena u Ivkom d.d., a drugu ½ u Ivkom-plinu d.o.o. i jedan radnik na 1 sat tjedno. Tijekom godine broj se zaposlenih mijenjao i kretao se uglavnom 79 - 80 radnika. Prema 2017. godini radi se o **povećanju broja radnika za 4 radnika. (prosjeu u 2017. godini bilo je 75 radnika, a u 2018. godini 78 radnika).**

U 2019. godini **ne planira se povećanje** broja zaposlenih radnika.

2. SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA

2.1 Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom

Radna jedinica Čistoća i gospodarenje otpadom obuhvaća skupljanje i odvoz miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada i neopasnog proizvodnog otpada iz kućanstava, odnosno gospodarskih subjekata te odlaganje istog na odlagalištu komunalnog otpada u Jerovcu ili predaju ovlaštenim oporabiteljima te upravljanje Reciklažnim dvorištem u industrijskom krugu Ivkom-a.

Skupljanje i odvoz komunalnog otpada obavlja se specijalnim vozilima od kućanstava i gospodarskih subjekata te je tako organiziranim odvozom obuhvaćeno oko 9.500 kućanstava i gospodarskih subjekata:

Naplata usluge skupljanja i odvoza komunalnog otpada iz kućanstava i gospodarskih subjekata obavlja se prema volumenu posude za komunalni otpad pa tako kućanstva imaju PVC kante 120 l, kao i neki manji gospodarski subjekti, stanari odlažu komunalni otpad u kontejnere zapremnine 1.100 l, također i neki gospodarski subjekti, a dio gospodarskih subjekata ima kontejnere zapremnine 5 ili 6 m³ pa im se komunalni otpad odvozi „po pozivu“. Iz kućanstava i višestambenih prostora te većine gospodarskih subjekata komunalni se odvoz obavlja prema planiranom rasporedu i to u većini jedinica lokalne samouprave 4 puta mjesečno (od većine korisnika) do 1. studenog 2018. godine, a nakon toga sukladno Odlukama JLS-a i podzakonskih propisa određena je **minimalna učestalost od dva odvoza** mjesečno za miješani komunalni otpad te obvezno **četiri odvoza mjesečno za biorazgradivi komunalni otpad**.

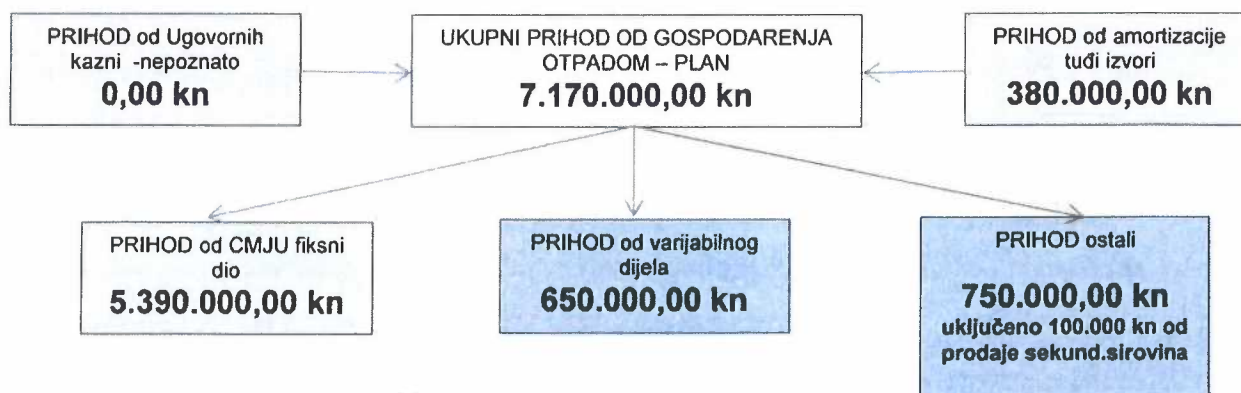
Problematika RJ Čistoće i gospodarenja otpadom:

- **reljefne karakteristike područja** obavljanja djelatnosti (velike udaljenosti, loše prometnice i položaj pojedinih naselja, odnosno korisnika),
- još uvijek **nedovoljno izdvajanje** korisnih sastojaka iz otpada
- zahtjevi novih zakonskih propisa i **usklađivanje s direktivama EU**

Ciljevi djelatnosti Čistoće i gospodarenja otpadom:

- povećanje broja korisnika usluge
- **skupljanje biorazgradivog otpada**
- **smanjenje količina otpada koje se odlažu na odlagalištu**
- **povećanje količina izdvojenog otpada**
- **racionalizacija „linija“** i povećanje učinkovitosti prijevoza i skupljanja otpada
- **smanjivanje troškova** gospodarenja otpadom,
- **stavljanje u funkciju Reciklažnog dvorišta** u Jerovcu,
- izgradnja i opremanje Reciklažnog dvorišta za građevni otpad,
- **usklađivanje sa zakonskim propisima.**

RJ Čistoća i gospodarenje otpadom



PRIHODI IVKOM-a SVEUKUPNO **7.170.000,00 kn**

RJ Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti

U ovu Radnu jedinicu ubrajamo slijedeće poslovne djelatnosti Ivkom-a d.d:

- upravljanje grobljima i održavanje groblja,
- pogrebne usluge (prijevoz pokojnika i prodaja pogrebne i opreme),
- zelene površine,
- parkirališta,
- tržnica.

Upravljanje grobljima i održavanje groblja

Djelatnost upravljanja grobljima, njihovo održavanje te prijevoz pokojnika i organizacija i provođenje ukopa provodi se na području triju jedinica lokalne samouprave, odnosno na 8 različitih groblja i to: Grad Ivanec (groblja u Ivancu, Prigorcu, Margečanu i Radovanu), Grad Lepoglava (groblja u Lepoglavi, Kamenici i Višnjici) i Općina Donja Voća (groblje u Donjoj Voći).

Problematika upravljanja grobljima:

- **disperzija lokacija** groblja (međusobna udaljenost npr. groblja u Višnjici i groblja u Radovanu)
- organizacija i **provođenje ukopa zahtjeva osam do deset radnika**
- **organizacija i korištenje radnog vremena** (ukopi u ljetnim mjesecima izvan redovnog radnog vremena i subotama)
- **broj poznatih korisnika** i naplata godišnje grobne naknade

Ciljevi održavanja i upravljanja grobljima:

- racionalizacija (smanjivanje troškova) poslovanja
- povećanje kvalitete usluge

Upravljanje grobljima i održavanje groblja



Zelene površine

Djelatnost održavanja javnih i zelenih površina obavlja se samo na području Grada Ivanca i to sukladno zahtjevima, odnosno mogućnostima gradskog proračuna. Uz redovno održavanje javnih i zelenih površina radi se i na uređenju parkova, sadnji drveća i ukrasnog grmlja te održavanju istog.

Problematika zelenih površina:

- količina radova, odnosno financijski prihodi limitirani su sredstvima Gradskog proračuna,
- povećanje zahtjeva za količinom usluga uz zadržavanje postojećih cijena usluge,
- rast troškova održavanja i
- sezonski rad.

Ciljevi zelenih površina:

- realizacija sukladno planiranim aktivnostima,
- racionalizacija (smanjenje troškova) poslovanja,
- optimizacija radnog vremena radnika i
- pružanje usluga na tržištu tzv. trećim osobama.



Tržnica

Upravljanje i održavanje tržnice obavlja se samo na području Grada Ivanca. Nekad je bilo i sajmište, ali zbog trenutne situacije radi samo tržnica, organizirana za prodaju na klupama, a zbog navika i propisa postaje upitna.

Problematika organizacije i rada tržnice:

- djelatnost rada zelene tržnice seli u trgovačke centre
- **mali prometi zakupaca**
- **rad tržnice jedan dan u tjednu** (uglavnom srijedom i nešto subotom) u sezoni

Ciljevi poslovanja tržnice:

- povećati broj zakupaca i korisnika tržnice
- **definirati status tržnice**

Parkirališta

Usluga naplate parkiranja obavlja se samo na području Grada Ivanca te ima limitirani broj parkirališnih mjesta, a samim tim i očekivani prihod. Većina parkirališta je na javnim površinama Grada Ivanca, a dva parkirališta su unajmljena.

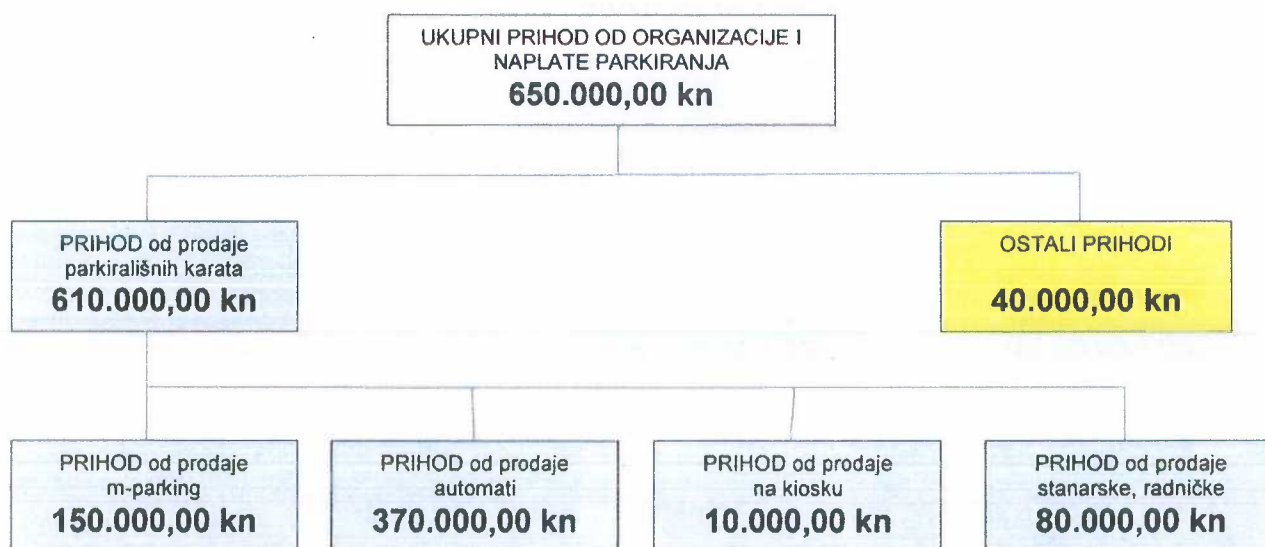
Problematika organizacije i naplate usluge:

- veliki broj i **raspršenost parkirališnih lokacija**
- **nedovoljan interes za parkiranje u 2. zoni**
- cijena usluge parkiranja
- troškovi održavanja (naročito u zimskom razdoblju) i obilježavanja (vertikalna i horizontalna signalizacija)
- smanjenje broja parkirnih mjesta (za 15-tak mjesta) i manje korištenje parkirališta u vrijeme održavanja manifestacija u Gradu Ivancu

Ciljevi organizacije i naplate parkiranja:

- povećati učinkovitost kontrole naplate usluge
- **uvoditi nove tehnologije**
- povećati broj parkirališnih mjesta

Organizacija i naplata parkiranja



3. SEKTOR MEHANIZACIJE I GRAĐENJA

Djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta, manjih izgradnji komunalne infrastrukture, usluga izgradnje priključaka za Ivkom-plin i Ivkom-vode, bravarski poslovi, sanacije i asfaltiranje oštećenja na gradskim prometnicama, zimska služba i dr. poslovi.

Problematika poslovanja mehanizacije i građenja:

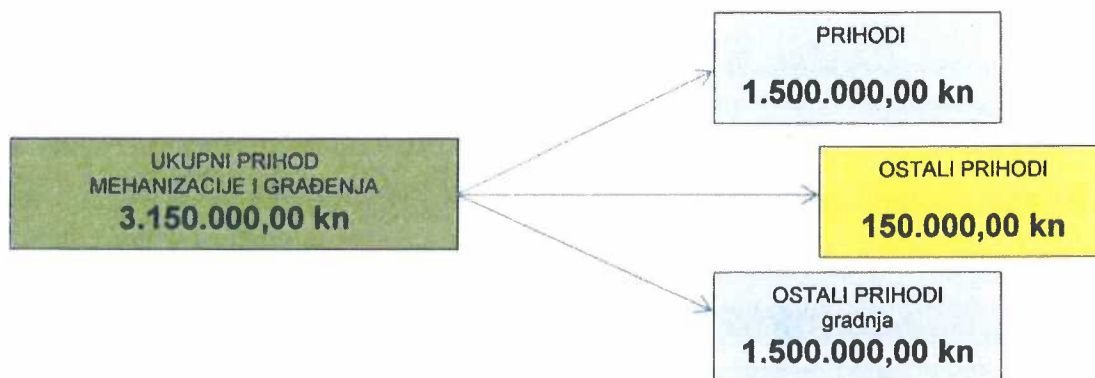
- specifičnost i raznolikost poslova
- **veliki broj lokacija rada**
- obujam poslova ovisi o Gradskom proračunu
- **nemogućnost dugotrajnijeg planiranja poslova** (radi kao interventna grupa)

- troškovi održavanja voznog parka i strojeva
- usklađivanje radnog vremena radnika sa raznolikošću poslova (npr. bravar radi i na prijevozu pokojnika te ukopima umrlih)

Ciljevi mehanizacije i građenja:

- smanjenje troškova održavanja voznog parka
- **povećanje efikasnosti i korištenje radnog vremena**
- povećanje obujma poslova i prihoda

Sektor mehanizacije i građenja



4. SEKTOR FINACIJSKIH I RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA

5. SEKTOR OPĆIH POSLOVA I NABAVE

Ova dva sektora nekada su bila tzv. Zajedničke službe Ivkom-a d.d., a i sada rade za Ivkom d.d., Ivkom-plin d.o.o. i Ivkom-vode d.o.o.

Prihode ostvaruju najmom poslovnog prostora i obavljanju ugovorenih poslova za poduzeća Ivkom-plin d.o.o. i Ivkom-vode d.o.o. i to u iznosu od oko 950.000,00 do 1.000.000,00 kn.

Troškovi/prihodi ova dva sektora u Ivkom d.d. dijele se po **ključevima** rasporeda troškova primjenjujući pravilo prihoda pojedine organizacijske jedinice (ili djelatnosti) u ukupnom prihodu/troškovima (što se kasnije u tablicama Financijskog plana iskazuje kao „ostali prihodi“)

Obzirom na djelatnosti koje obavlja Ivkom d.d., a nakon izdvajanja vodoopskrbe i odvodnje u samostalnu tvrtku možemo konstatirati da se okosnica prihoda očekuje od gospodarenja otpadom te održavanja i upravljanja grobljima. Isto tako, moramo pratiti i rad tzv. Zajednički službi kao zasebne cjeline koja pruža usluge financijsko-računovodstvenih poslova i knjigovodstva, administrativnih, kadrovskih i dr. poslova za Društvo Ivkom-vode d.o.o., kao i za Društvo-kćer Ivkom-plin d.o.o.

6. URED IZVRŠNOG DIREKTORA

U uredu su izvršni direktor i poslovna tajnica (koja je ½ radnog vremena zaposlena u Ivkom-plinu d.o.o.) čiji se troškovi raspoređuju po ključevima kao i tzv. Zajedničke službe (Sektori financijskih i računovodstvenih poslova i sektor općih poslova i nabave).

7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU

U uredu je zaposlen jedan stručnjak za zaštitu na radu, a čiji troškovi također idu po ključu, kao i ured direktora. Radnik je zaposlen na ½ radnog vremena u Ivkom d.d., te ½ u Ivkom-plin d.o.o., a poslove za Ivkom-vode d.o.o. obavlja putem Ugovora. Sukladno zakonskim propisima kao zaposleni se vodi još jedan radnik na 1 sat tjedno.

8. PLAN AKTIVNOSTI

Dijelom su aktivnosti planirane u 2019. godini navedene uz svaku organizacijsku jedinicu, odnosno djelatnost kao ciljevi, ali obzirom na česte promjene zakonskih propisa, treba napomenuti i slijedeće aktivnosti:

1. Aktivnosti na gospodarenju otpadom

- potpuno **opremanje Reciklažnog dvorišta** i stavljanje u funkciju na lokaciji postojećeg odlagališta komunalnog otpada u Jerovcu, uz **ishođenje svih potrebnih dozvola**,
- organizacija i **izgradnja Reciklažnog dvorišta građevinskog otpada** uz postojeće odlagalište komunalnog otpada u Jerovcu,
- organizacija i **uspostava sustava gospodarenja biorazgradivim otpadom** (nabava opreme za kućanstva – komposter, ugovaranje s ovlaštenim oporabiteljima,)
- **uskladjivanje Okolišne dozvole** i izrada Elaborata gospodarenja građevnim otpadom i ishođenje Dozvole za skupljanje i uporabu građevnog otpada,
- edukacija građana o razdvajanju otpada,

2. Aktivnosti u održavanju groblja i pogrebnim poslovima

- obzirom na financijska sredstva koja se prikupljaju tijekom godine s osnove godišnje grobne naknade, a cijena nije mijenjana desetak godina, zadržati postojeću razinu kvalitete usluge,
- prihodi uvelike ovise o broju ukopa, što znači da je planirani prihod temeljen na prosječnom broju ukopa od oko 320 (do 350 ukopa) na godišnjoj razini, na svim grobljima (Gradovi Ivanec i Lepoglava i Općina Donja Voća),
- investicija u proširenje i uređenje gradskog groblja u Ivancu (**povećanje broja grobnih mjesta za tzv. zemljane ukope** s okvirom obzirom da grobnice nisu prodane, a potražnja je za tzv. zemljanim ukopima) i
- racionalizacija poslovanja.

3. Aktivnosti zelenih površina

- realizacija Plana sukladno planiranim sredstvima Grada Ivanca,
- racionalizacija poslovanja uz smanjenje troškova,
- pružanje usluga na tržištu.

4. Aktivnosti na tržnici

- povećati broj zakupaca na tržnici,
- održavati tržnicu sukladno minimalnim zakonskim propisima (već dugo privremena lokacija, a o čemu odlučuje Grad Ivanec).

5. Aktivnosti na parkiralištu

- obzirom da je broj parkirališnih mjesta limitiran i prihodi su, prema postojećim cijenama, prilično poznati,
- poboljšati naplatu prekršitelja parkiranja,
- unaprijediti sustav naplate parkiranja, eventualno s izmjenama iznosa tzv. Dnevne karte ili uvođenje nove kategorije – tjedne karte. Ovdje se misli na brisanje Dnevne karte kao pojma kazne (plaćalo bi se samo preostalo vrijeme do kraja radnog vremena naplate parkiranja u istom danu).

6. Aktivnosti u Sektoru mehanizacije i građenja

- aktivnosti Sektora ovise o sredstvima proračuna Grada Ivanca i njihovom Programu gradnje i održavanja komunalne infrastrukture,
- iznos **Zimske službe** ovisi isključivo o vremenu te prosječno za godinu iznosi oko 300.000,00 – 400.000 kn (iznimno u 2018. godini taj se iznos povećao na 1.315.000,00 kn)
- obzirom na specifičnosti i raznolikosti poslova definirati tzv. radne grupe za pojedine poslove zbog lakšeg praćenja rada grupe te čestog mijenjanja mjesta rada,
- obnoviti strojni park, odnosno nabaviti novi radni stroj rovokopač-utovarivač s ciljem smanjenja troškova održavanja postojećeg strojnog parka,
- uvođenje sustava radnih naloga, pravodobnih obračuna i fakturiranja usluga kao i pravodobnog i realnog „međupogonskog“ obračuna unutar Društva.

7. Aktivnosti u Sektoru financijskih i računovodstvenih poslova i Sektoru općih poslova i nabave te Uredu za zaštitu na radu i Uredu izvršnog direktora

- Sektor financijskih i računovodstvenih poslova radi poslove za tri Društva: Ivkom d.d., Ivkom-plin i Ivkom-vode (po godišnjem Ugovoru)
- obzirom na potrebu predaje Izjave o fiskalnoj odgovornosti za proteklu poslovnu godinu, izraditi sve potrebne procedure i propisati postupke za rad (to je i dio poslova Sektora općih poslova i nabave te drugih organizacijskih jedinica),
- unaprijediti informacijske sustave praćenja dugovanja i potraživanja te izdavanja e-računa za usluge
- rade se tri završna računa, te jedan konsolidirani za Ivkom d.d. i Ivkom-plin d.o.o.,
- u postupku prikupljanja sredstava kao npr. naknade za gospodarenje otpadom **ugovoriti s JLS-ima postotak (min. 5% od prikupljenog iznosa)** plaćanje naknade za materijalne troškove (po principu Hrv. Voda),
- Sektor općih poslova i nabave provoditi će postupke javne nabave sukladno zakonskim propisima,
- Ured zaštite na radu obavljati će poslove za sva tri poduzeća, pripremati planove za iste te procjene opasnosti za pojedina radna mjesta sukladno Zakonu o zaštiti na radu.

9. FINANCIJSKI PLAN

U slijedećoj tablici prikazani su ključevi raspodjele troškova po djelatnostima, odnosno organizacijskim jedinicama. Ključevi raspodjele troškova tzv. zajedničkih službi su novi, a definirani su učešćem prihoda pojedine cjeline u ukupnom prihodu Ivkom-a d.d. za 2017. godinu.

Tablica 5.

Oznake	Organizacijska cjelina	Učešće u %	prijedlog za 2019. god.
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	84,00	86,50
A1	RJ Čistoća i gospodarenje otpadom	52,00	58,00
A2(1+2+3+4)	RJ Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti	32,00	28,50
1	Zelene površine	5,00	3,50
2	Groblja	21,50	21,00
3	Parkirališta	5,00	3,50
4	Tržnica	0,50	0,50
B	Sektor mehanizacije i građenja	16,00	13,50
A+B	UKUPNO:	100,00	100,00

Planirani ključevi koriste se za raspodjelu prihoda/rashoda tzv. Zajedničkih službi, odnosno:

- troškova Sektora financijsko računovodstvenih poslova
- troškova Sektora općih poslova i nabave
- troškova Ureda izvršnog direktora
- troškova Ureda za zaštitu na radu, i
- drugih troškova za koje nije točno utvrđeno mjesto troška (npr. razne naknade, i sl.)

Obzirom na količinu poslova i broja korisnika usluga, obvezu posebnog-izdvojenog praćenja poslovanja sukladno Zakonu o održivom gospodarenju otpadom predlažu se novi ključevi iz prethodne tablice 5.

Planirano je u 2019. godini povećanje prihoda za 1.100.000 kn, u odnosu na plan iz 2018. godine uz pozitivan financijski rezultat u iznosu od 100.000,00 kn.

Najveće povećanje prihoda očekuje se od djelatnosti skupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada i to na način da se dosadašnja „naknada za korištenje odlagališta“, a koja je godišnje iznosila oko 1,2 milijuna kuna, sukladno ZOGO-u mijenja i ulazi u strukturu cijene javne usluge kao sastavni dio cijene minimalne javne usluge – fiksni dio. Obzirom da je stavka dosad bila neoporeziva može se očekivati prihod od oko 1 milijun kuna, a kao dio za pokriće troškova izdvojeno skupljenog otpada, koji se korisnicima ne naplaćuje, a za sobom povlači i troškove skladištenja i oporabe, odnosno predavanja ovlaštenim oporabiteljima.

Povećanje prihoda temelji se i na povećanim narudžbama radova za jedinice lokalne samouprave i druga Društva (Ivkom-vode d.o.o. i Ivkom-plin d.o.o. i na tržištu):

Troškove nije moguće s velikom sigurnošću procijeniti jer se mijenja sustav gospodarenja otpadom te su sukladno promijenjene Odluke jedinica lokalne samouprave, a prema kojima se računi korisnicima šalju prema obračunskim razdobljima (dvomjesečno) što je trostruko više od dosadašnjeg načina.

Možemo očekivati dodatne troškove za najmanje 200.000 kn (izrada računa, slanje (poštarina), i dr. ... Činjenica je da će potreba selektiranja otpada, odnosno skupljanje istog znatnije povećati troškove, a prihod od prodaje takvih vrsta otpada (sirovina) je prema situaciji na tržištu – zanemariv.

Tablica 6.
Planirana dobit/gubitak u 2019. godini po organizacijskim jedinicama

	Organizacijska cjelina	Očekivani rezultat 2019. godine		
		Plan prihoda 2019.	Plan rashoda 2019.	Dobit/ Gubitak
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	11.450.000	11.360.000	90.000
A1	RJ Čistoća i gospod. otpadom	7.170.000	7.120.000	50.000
A2(1+2+3+4)	RJ Javne pov., groblja i usl. djel.	4.080.000	4.040.000	40.000
1	Zelene površine	700.000	690.000	10.000
2	Groblja	2.750.000	2.740.000	10.000
3	Parkirališta	650.000	635.000	15.000
4	Tržnica	80.000	75.000	5.000
B	Sektor mehanizacije i građenja	3.150.000	3.140.000	10.000
A+B	UKUPNO:	14.500.000	14.400.000	+100.000

10. PLAN INVESTICIJA

Redni broj	Naziv investicije/projekta	Plan za 2019. u kn	IZVORI SREDSTAVA FINANCIRANJA U 2018.			Napomena
			Vlastita sredstva	Sredstva Proračuna JLS-a	Fondovi/Kredit/Ministarstva	
1.	Specijalno vozilo za skupljanje i prijevoz otpada – kupnja 2 kom	2.500.000	1.000.000 40%		1.500.000 60%	Vlastita sredstva u iznosu 40%
2.	Specijalno vozilo za skupljanje i prijevoz biorazgradivog otpada – kupnja 1 kom	1.450.000	580.000 40%		870.000 60%	Vlastita sredstva u iznosu 40%, a 60% Fond
3.	Kombinirani radni stroj – rovokopač – kupnja	700.000	700.000			
4.	Opremanje multifunkcionalnog vozila (malčer, prikolica) – kupnja opreme	80.000	80.000			
5.	Rezačica za asfalt - kupnja	25.000	25.000			
6.	Visokotlačni aparat za vruće pranje	35.000	35.000			
7.	Izgradnja spremišta za posipala Zimske službe – nadstrešnica	200.000	200.000			
8.	Reciklažno dvorište građevnog otpada	250.000	50.000	200.000		Izgradnja 1. faza
Ukupno u kn:		5.240.000	2.670.000	200.000	2.370.000	

Prema Planu investicija očekuje se sufinanciranje u iznosu od 2.370.000 kn prije svega od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost – za uspostavljanje cjelovitog sustava gospodarenja otpadom i 200.000 kn iz proračuna JLS-a.

11. PLAN NABAVE

Plan nabave bit će definirani i donesen u roku od 30 dana od donošenja Poslovnog, odnosno Financijskog plana, a sukladno zakonskim propisima

12. ZAKLJUČAK

1. Cilj u 2019. je zadržavanje količine i kvalitete usluga, bez promjene u politici cijena, odnosno bez dodatnog opterećivanja krajnjeg korisnika te ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata.

Ur.broj: 6/1-2019-toč.2.

Ivanec, 31.01.2019.

Predsjednik Upravnog odbora:
Mario Kramar

13. PRILOG:

Tablica 7. Detaljni Finansijski plan za 2019. godinu Ivkom d.d. i procjena realizacije za 2018. godinu

	Naziv	REALIZ. 2017.	PLAN 2018.	Procjena rez. 2018.*	PLAN 2019..	Indeks 2019/2018.
1	2	3	4	5	6	7.(6/4)
A	PRIHODI (poslovni i finansijski)	12.870.560	13.400.000	14.505.000	14.500.000	1,08
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	10.850.838	11.300.000	12.606.563	12.360.000	
2.	Prihodi od prodaje robe	716.077	850.000	809.456	850.000	
3.	Prihodi od zakupnina	349.286	350.000	327.658	350.000	
4.	Ostali prihodi	466.376	560.000	470.407	600.000	
5.	Kamate	161.756	50.000	115.916	50.000	
6.	Viškovi	-	-	-	-	
7.	Naplaćena potraž. vrijedn. usklađena	326.226	250.000	150.000	250.000	
8.	Prihodi iz prošlih godina	-	10.000	-	10.000	
9.	Prihodi od tečajnih razlika	-	-	-	-	
10.	Prihodi od prod. dugotr. mat. imovine	-	30.000	25.000	30.000	
B	RASHODI (poslovni i finansijski)	13.046.654	13.300.000	14.452.000	14.400.000	1,08
1.	Utrošene sirovine i materijal	873.344	750.000	932.309	850.000	
2.	Potrošena energija	650.501	800.000	783.412	800.000	
3.	Otpis sitnog inv. autoguma i ambalaže	238.013	100.000	218.138	100.000	
4.	Prijevozne usluge	140.460	200.000	171.017	200.000	
5.	Usluge održavanja	302.719	350.000	245.585	350.000	
6.	Ostale usluge	1.125.912	1.109.000	1.973.989	1.249.000	
7.	Amortizacija	1.799.923	1.950.000	1.800.000	1.950.000	
8.	Naknade troškova zaposlenih	878.736	950.000	908.623	950.000	
9.	Neproizvodne usluge (zdravstvene)	28.290	5.000	3.520	5.000	
10.	Reprezentacija	18.599	25.000	8.656	25.000	
11.	Premije osiguranja	88.814	80.000	82.283	80.000	
12.	Naknade i dr. trošk. čl. UO, struč. osp.	213.283	290.000	296.118	250.000	
13.	Dop. koji ne zavise od posl. rezultata	27.092	35.000	33.506	35.000	
14.	Bankarske usluge i provizije	51.475	30.000	61.823	30.000	
15.	Trošk. ostal. mat. prava zaposlenih	211.800	185.000	161.400	185.000	
16.	Ostali troškovi	116.426	250.000	73.144	250.000	
17.	Troškovi osoblja	5.660.409	5.400.000	6.172.948	6.300.000	
18.	Troškovi nabave prodane robe	357.511	500.000	437.610	500.000	
19.	Zatezne kamate	47	1.000	119	1.000	
20.	Negativne tečajne razlike	10	-	-	-	
21.	Neotpis. vrijed. rashod. dugotr.imovine	198.727	-	-	-	-
22.	Manjkovi	-	-	-	-	-
23.	Kazne, penali i naknade štete	11.000	-	-	-	-
24.	Otpisana potraživanja	-	-	-	-	-
25.	Naknad. utvrđi rash. iz prošlih godina	33.956	20.000	87.800	20.000	
26.	Vrijedn. usklađenje potraživanja	13.573	250.000	-	250.000	
27.	Interni obračuni između RJ	-	-	-	-	
28.	Porez na dobit za 20. godinu	6.036	20.000	-	20.000	
A	UKUPNI PRIHODI	12.870.560	13.400.000	14.505.000	14.500.000	
B	UKUPNI RASHODI	13.046.654	13.300.000	14.452.000	14.400.000	
	DOBIT (A - B)	-176.095	+100.000	+53.000	+100.000	1,00

*Procjena 2018. (izrađeno prije vrijednosnog usklađivanja).

Povećanje prihoda u 2019. godini planira se u iznosu od 8% (u odnosu na planirano 2018.).

Index plan 2019 / plan 2018.

Odluka - Dobit za pokriće gubitka iz prethodnog razdoblja

Ur.broj: 6/1-2019-toč.2.

Ivanec, 31.01.2019.

Predsjednik Upravnog odbora:
Mario Kramar