

POSLOVNI PLAN

ZA 2017. GODINU



Sadržaj:

UVOD	3
1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU	3
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 FINANCIJSKIH I RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	10
5. SEKTOR OPĆIH POSLOVA I NABAVE	10
6. URED IZVRŠNOG DIREKTORA	10
7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU	10
8. PLAN AKTIVNOSTI	11
9. FINANCIJSKI PLAN	12
10. PLAN NABAVE	14
10. ZAKLJUČAK	14
11. PRILOG	15

UVOD

Poslovni (i financijski) plan Ivkom-a d.d. za 2017. godinu izrađen je temeljem poznatih činjenica kao što su: broj korisnika usluga, cijena komunalnih usluga, količina isporučenih (pruženih) usluga, broja zaposlenih te proračuna jedinica lokalne samouprave.

Naime, pojedine vrste djelatnosti, kojima se bavi Ivkom d.d. uvelike 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, poslovni plan (financijski) izrađen je temeljem istog i ne mogu se očekivati značajniji pomaci u povećanju prihoda.

Aktualno gospodarsko stanje i česte izmjene zakonskih propisa 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.

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	8028
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 razvoj na području Općine Donja Voća).

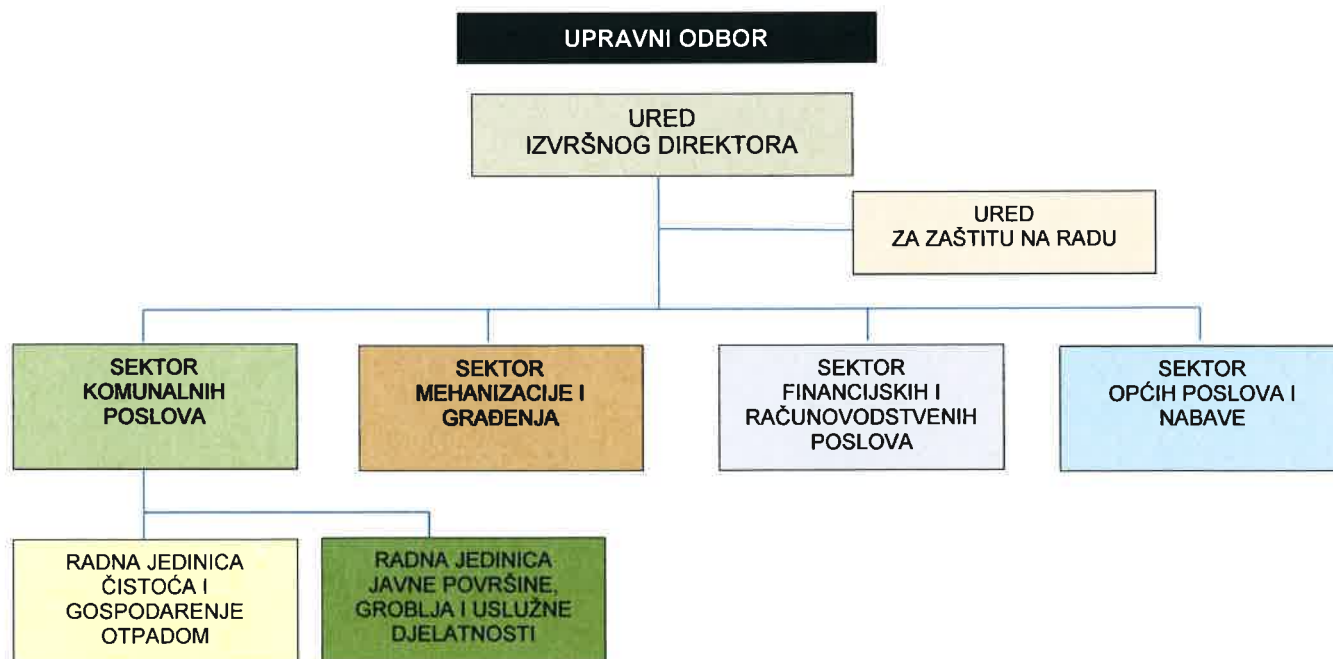
1.1 Podaci iz Sudskog registra

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

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

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:

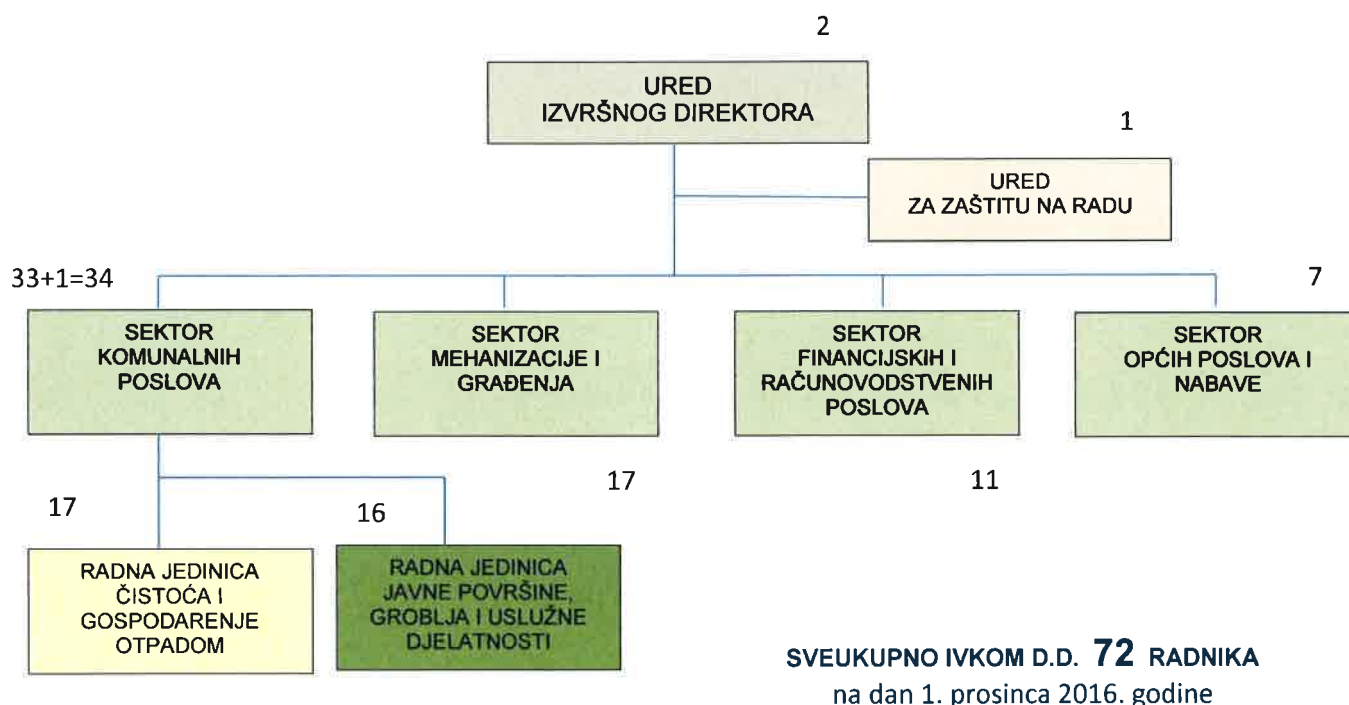
- zelene površine,
- groblja,
- tržnica i
- parkirališta.

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

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 7. prosinca 2015. godine **ukupno zaposleno 72 radnika**, od čega 8 na određeno radno vrijeme, a 64 na neodređeno radno vrijeme.



Od ukupnog broja zaposlenih radnika na puno radno vrijeme radije 52 radnika, a 20 radnika radi na ½ radnog vremena u Ivkom d.d., a drugu ½ u Ivkom-plinu d.o.o.

Osim radnika u Društvu se na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa nalaze dvije osobe, a čije troškove snosi HZZ.

2. SEKTOR KOMUNALNIH POSLOVA

2.1 Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom

Radna jedinica Čistoća i gospodarenje otpadom obuhvaća skupljanje i odvoz komunalnog i neopasnog proizvodnog otpada iz kućanstava, odnosno gospodarskih subjekata te odlaganje istog na odlagalištu komunalnog otpada u Jerovcu kao i 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 8.000 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).

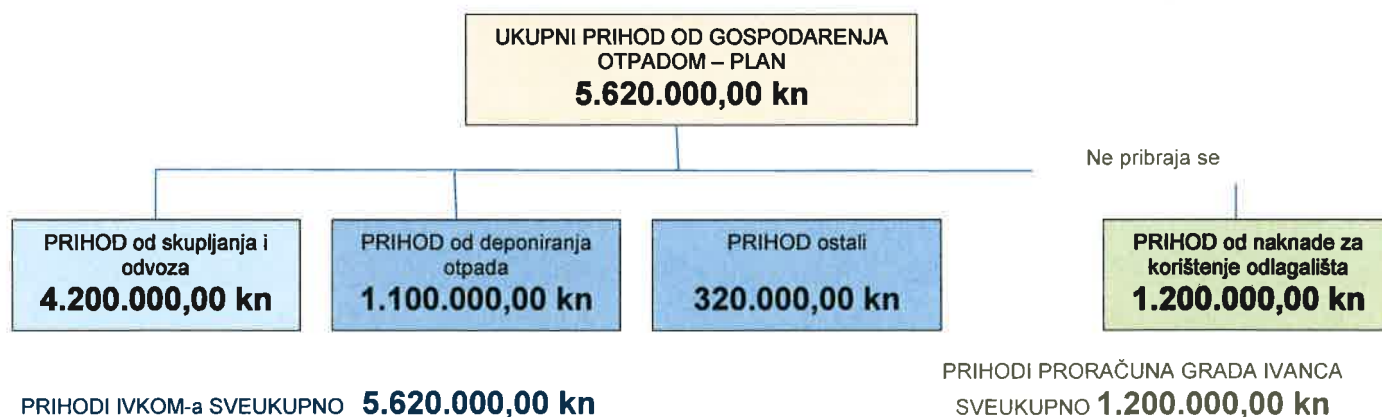
Problematika RJ Čistoće i gospodarenja otpadom:

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

Ciljevi djelatnosti Čistoće i gospodarenja otpadom:

- povećanje broja korisnika usluge
- **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



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.

Radi lakše usporedbe s prethodnim godinama, prikazani su rezultati i planovi za 2017. godinu sukladno nekadašnjim organizacijskim jedinicama, odnosno djelatnostima s ranije navedenog popisa.

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).

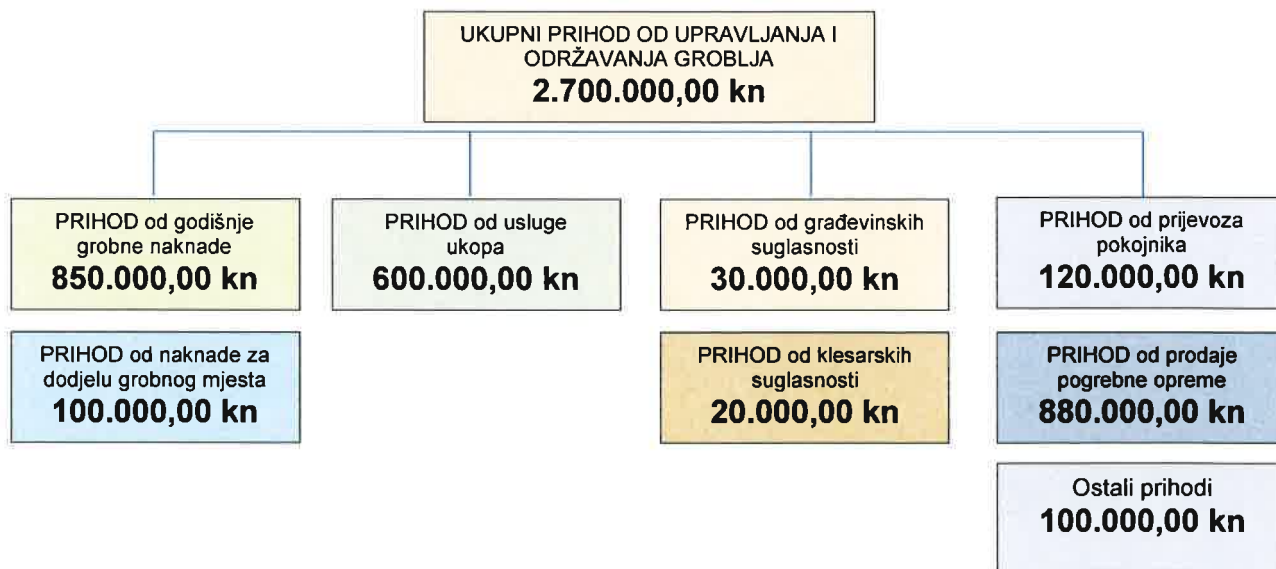
Problematika upravljanja grobljima:

- **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:

- 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,
- 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.

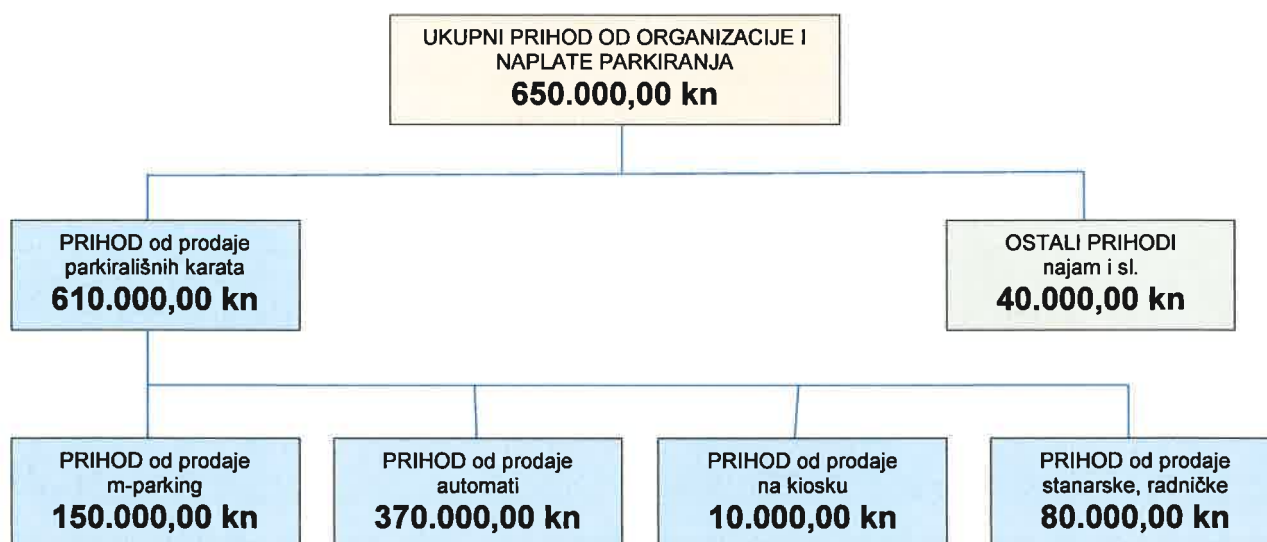
Problematika organizacije i naplate usluge:

- 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)

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.

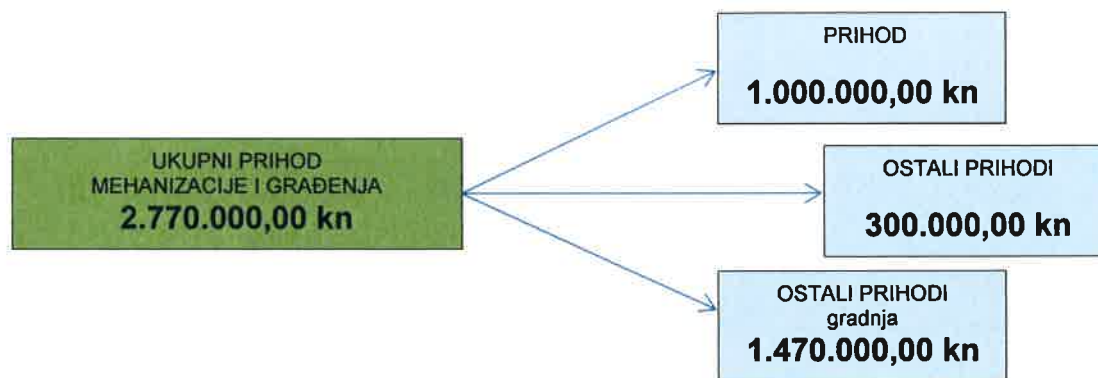
Problematika poslovanja mehanizacije i građenja:

- 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 FINANCIJSKIH 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 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 financ. 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 poduzeće Ivkom-vode 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.

8. PLAN AKTIVNOSTI

Dijelom su aktivnosti planirane u 2017. 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 dobivanje svih potrebnih dozvola,
- organizacija i **izgradnja reciklažnog dvorišta građevinskog otpada** uz postojeće odlagalište komunalnog otpada u Jerovcu,
- izrada Elaborata gospodarenja otpadom i ishođenje Dozvole za skupljanje i odlaganje komunalnog otpada, odnosno djelomičnu uporabu (vrijedi i za građevinski otpad),
- edukacija građana o razdvajanju otpada,
- **nabava potrebne informatičke opreme** u cilju identifikacije broja pražnjenja spremnika za komunalni otpad,

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 više od 320 (do 350 ukopa) na godišnjoj razini, na svim grobljima,
- 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).

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 kn, za 2017. samo **200.000,00 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,

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 poduzeća: 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 računa za usluge obzirom da se mijenjaju neki parametri, npr. u skupljanju komunalnog otpada za izračun cijene usluge bit će potrebno voditi i evidenciju broja pražnjenja posude i sl.
- 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.

8. FINANCIJSKI PLAN

U slijedećoj tablici prikazani su elementi Financijskog plana, odnosno prihodi i rashodi 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 2015. godinu.

Tablica 5.

Oznake	Organizacijska cjelina	Učešće u %
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	80,00
A1	RJ Čistoća i gospodarenje otpadom	47,00
A2(1+2+3+4)	RJ Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti	33,00
1	Zelene površine	5,00
2	Groblja	22,00
3	Parkirališta	5,00
4	Tržnica	1,00
B	Sektor mehanizacije i građenja	20,00
A+B	UKUPNO:	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.)

Tablica 6.
Realizacija **prihoda** na dan 31.12.2016. godine - procjena

Oznake	Organizacijska cjelina	Plan 2016.	Realiz.31.12.	Index
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	9.823.000	9.630.000	
A1	RJ Čistoća i gospodarenje otpadom	5.708.500	5.650.000	
A2(1+2+3+4)	RJ Javne površine, groblja i uslužne djel.	4.114.500	3.980.000	
1	Zelene površine	678.000	650.000	
2	Groblja	2.699.000	2.640.000	
3	Parkirališta	647.000	630.000	
4	Tržnica	89.500	60.000	
B	Sektor mehanizacije i građenja	2.747.000	1.840.000	0,67
A+B	UKUPNO:	12.570.000	11.470.000	

Tablica 7.
Realizacija **rashoda** na dan 31.12.2016. - procjena

Oznake	Organizacijska cjelina	Plan 2016.	Realiz.31.12.	Index
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	9.703.000	9.393.000	
A1	RJ Čistoća i gospodarenje otpadom	5.618.500	5.620.000	
A2(1+2+3+4)	RJ Javne površine, groblja i uslužne djel.	4.084.500	3.773.000	
1	Zelene površine	708.000	670.000	
2	Groblja	2.689.500	2.440.000	
3	Parkirališta	597.500	605.000	
4	Tržnica	89.500	58.000	
B	Sektor mehanizacije i građenja*	2.817.000	1.890.000	0,67
A+B	UKUPNO:	12.520.000	11.283.000	

*najveća razlika u prihodima i rashodima u Sektoru mehanizacije i građenja jer je prihod manji za više od 900.000 kn, dok su prihodi i rashodi u drugim djelatnostima približno jednaki planiranim i ostvarenim ranije- nije bilo promjene cijena usluga, a niti znatnijeg povećanja broja korisnika usluga.

Tablica 8.
Rezultat 31.12.2016. - procjena

Oznake	Organizacijska cjelina	Prihodi 31.12.2016.	Rashodi 31.12.2016.	Rezultat dobit/gubitak
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	9.630.000	9.393.000	237.000
A1	RJ Čistoća i gospodarenje otpadom	5.650.000	5.620.000	30.000
A2(1+2+3+4)	RJ Javne površine, groblja i uslužne djel.	3.980.000	3.773.000	207.000
1	Zelene površine	650.000	670.000	-20.000
2	Groblja	2.640.000	2.440.000	200.000
3	Parkirališta	630.000	605.000	25.000
4	Tržnica	60.000	58.000	2.000
B	Sektor mehanizacije i građenja	1.840.000	1.890.000	-50.000
A+B	UKUPNO:	11.470.000	11.283.000	+187.000

Po obračunu na dan 31. prosinca 2016. godine očekuje se dobit u iznosu od 187.000,00 kn. Planirani rezultat za 2016. iznosio je 50.000 kn (dobit).

Planirano je u 2017. godini povećanje prihoda za 30.000 kn, u odnosu na plan iz 2016. godine uz pozitivan financijski rezultat u iznosu od 100.000,00 kn.

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

Troškove nije moguće procijeniti jer se mijenja sustav gospodarenja otpadom te se sukladno tome ne zna, prije donošenja izmjena i dopuna Zakona o održivom gospodarenju otpada, kao i drugih

uredbi i pravilnika, na koji će se način pružati usluga i kako će se obračunavati ista. 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 10.
Planirana dobit/gubitak u 2017. godini

	Organizacijska cjelina	Očekivani rezultat 2017. godine		
		Plan prihoda 2016.	Plan rashoda 2016.	Dobit/Gubitak
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	9.830.000	9.765.000	65.000
A1	RJ Čistoća i gospod. otpadom	5.700.000	5.680.000	20.000
A2(1+2+3+4)	RJ Javne pov., groblja i usl. djel.	4.130.000	4.085.000	45.000
1	Zelene površine	700.000	690.000	10.000
2	Groblja	2.700.000	2.650.000	10.000
3	Parkirališta	650.000	640.000	20.000
4	Tržnica	80.000	75.000	5.000
B	Sektor mehanizacije i građenja	2.770.000	2.735.000	35.000
A+B	UKUPNO:	12.600.000	12.500.000	100.000

9. PLAN NABAVE

Plan nabave bit će definirani i donesen u roku od 60 dana od donošenja Poslovnog, odnosno Financijskog plana.

10. ZAKLJUČAK

1. Financijski plan izrađen je temeljem postojećih cijena usluga, količina pruženih usluga te broja zaposlenih radnika.
2. Ekonomska situacija utječe na redovitost prihoda, odnosno nemogućnost povećanja prihoda zbog smanjenih sredstava proračuna.
3. **Cilj u 2017. je zadržavanje količine i kvalitete usluga**, bez promjene u politici cijena, odnosno bez dodatnog opterećivanja krajnjeg korisnika.
4. Prema dostupnim podacima, tijekom 2017. godine bit će promijenjen način obračuna usluge skupljanja i odvoza, odnosno odlaganja miješanog komunalnog otpada – što bi moglo predstavljati rizik u poslovanju. Naročito, ako se uvede obveza plaćanja usluge prema stvarnoj količini i broju odvoza komunalnog otpada.

Ur.broj: 210/1-2016.toč.3.

U Ivancu, 28.12.2016. god.

Predsjednica Upravnog odbora:
Klaudija Brezovec

11. PRILOZI:

Financijski plan za 2017. godinu – detaljni.



FINANCIJSKI PLAN IVKOM-a d.d. ZA 2017. GODINU						
	Naziv	REALIZ. 2015.	PLAN 2016.	Procjena rez. 2016.*	PLAN 2017.	Indeks 2017/2016.
1	2	3	4	5	6	7.
A	PRIHODI (poslovni i financijski)	11.983.645,15	12.570.000,00	11.470.000,00	12.600.000,00	1,02
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	9.914.545,38	10.410.000,00	9.818.000,00	10.500.000,00	
2.	Prihodi od prodaje robe	852.414,04	800.000,00	698.000,00	850.000	
3.	Prihodi od zakupnina	354.474,04	360.000,00	350.000,00	400.000	
4.	Ostali prihodi	507.035,49	700.000,00	489.000,00	590.000	
5.	Kamate	209.589,03	200.000,00	100.000	100.000	
6.	Viškovi	3,21	0	-	-	
7.	Naplaćena potraž. vrijedn. usklađena	142.500,44	100.000,00	15.000,00	150.000	
8.	Prihodi iz prošlih godina	2.289,26	0	-	10.000	
9.	Prihodi od tečajnih razlika	794,26	0	-	-	
10.	Prihodi od prod. dugotr. mat. imovine	0	0	-	-	
B	RASHODI (poslovni i financijski)	11.904.343,27	12.520.000,00	11.283.000,00	12.500.000,00	1,00
1.	Utrošene sirovine i materijal	662.000,90	701.000,00	712.000,00	750.000,00	
2.	Potrošena energija	603.818,57	800.000,00	590.000,00	800.000,00	
3.	Otpis sitnog inv. autoguma i ambalaže	195.167,57	100.000,00	145.000,00	100.000,00	
4.	Prijevozne usluge	133.073,42	150.000,00	154.000,00	200.000,00	
5.	Usluge održavanja	226.205,17	300.000,00	396.000,00	300.000,00	
6.	Ostale usluge	1.078.394,44	1.200.000,00	664.000,00	1.475.000,00	
7.	Amortizacija	830.162,76	850.000,00	908.000,00	910.000,00	
8.	Naknade troškova zaposlenih	863.119,44	900.000,00	917.000,00	900.000,00	
9.	Neproizvodne usluge (zdravstvene)	2.835,56	3.000,00	2.000,00	3.000	
10.	Reprezentacija	20.732,09	25.000,00	20.000,00	25.000	
11.	Premije osiguranja	73.327,58	75.000,00	70.000,00	75.000	
12.	Naknade i dr. trošk čl. UO, struč. osp.	303.984,00	300.000,00	285.000,00	300.000,00	
13.	Dop. koji ne zavise od posl. rezultata	30.800,40	40.000,00	28.000,00	40.000,00	
14.	Bankarske usluge i provizije	23.738,19	30.000,00	25.000,00	30.000,00	
15.	Trošk. ostal. mat. prava zaposlenih	47.700,00	50.000,00	134.000,00	40.000,00	
16.	Ostali troškovi	149.773,61	150.000,00	140.000,00	200.000,00	
17.	Troškovi osoblja	5.227.846,31	5.350.000,00	5.463.000,00	5.350.000,00	
18.	Troškovi nabave prodane robe	413.371,22	500.000,00	350.000,00	500.000,00	
19.	Zatezne kamate	2.194,3	2.000,00	-	2.000,00	
20.	Negativne tečajne razlike	3,04	-	-	0	
21.	Neotpis. vrijed. rashod. dugotr.imovine	-	-	-	0	
22.	Manjkovi	-	-	-	0	
23.	Kazne, penali i naknade štete	-	-	-	0	
24.	Otpisana potraživanja	-	-	-	0	
25.	Naknad. utvrdi rash. iz prošlih godina	25.327,96	50.000,00	30.000,00	50.000,00	
26.	Vrijedn. usklađenje potraživanja	966.180,10	944.000,00	250.000,00	450.000,00	
27.	Interni obračuni između RJ	-	-	-	-	
28.	Porez na dobit za 20____. godinu	24.586,63	-	-	-	
A	UKUPNI PRIHODI	11.983.645,15	12.570.000,00	11.470.000,00	12.600.000,00	1,00
B	UKUPNI RASHODI	11.904.343,27	12.520.000,00	11.283.000,00	12.500.000,00	1,00
	DOBIT (A - B)	+ 79.301,88	+ 50.000,00	+187.000,00	+ 100.000,00	

*Plan 2017. je razrađen detaljnije po svim stavkama kako prihoda tako rashoda, a u odnosu na revidirani Plan za 2016. godinu.

Ur.broj: 210/1-2016.toč.3.

U Ivancu, 28.12.2016. god.

Predsjednica Upravnog odbora:
Klaudija Brezovec

ivkom
d.d. za komunalne poslove
Ivanac, Vladimira Nazora 90b