

UPRAVNI ODBOR
IVKOM d.d. za komunalne poslove
Ivanec, Vladimira Nazora 96b

Broj: 185/1-2020.-toč.2.

Ivanec, 29.12.2020.

Temeljem članka 31. Statuta Društva, te članka 4. Poslovnika o radu Upravnog odbora, Upravni odbor IVKOM d.d. za komunalne poslove iz Ivanca, na svojoj **15. redovnoj** sjednici, održanoj dana **29.12.2020. godine elektronskim putem**, donosi sljedeću

ODLUKU

o usvajanju Poslovnog plana za 2021. godinu

I.

Usvaja se Poslovni plan za **2021. godinu**.

II.

Tekst Poslovnog plana za **2021. godinu** nalazi se u privitku ove Odluke i čini sastavni dio iste.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostaviti:

1. Izvršni direktor – ovdje;
2. Sektor finansijskih i računovodstvenih poslova – ovdje;
3. Projektant informatičkog sustava – ovdje;
4. Prilog uz zapisnik (2x) – ovdje;
5. Arhiva – ovdje.

Predsjednik Upravnog odbora:
Mario Kramar



POSLOVNI PLAN

2021.

Ur.br.: 185/1-2020-toč.2.

Ivanec, 29.12.2020.



UVOD

Poslovni (i financijski) plan Ivkom-a d.d. **za 2021. 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, uvažavajući promjene koje su definirane novim Zakonom o komunalnom gospodarstvu, odnosno Zakonom o održivom gospodarenju otpadom i Zakonom o pogrebničkoj djelatnosti.

Pojedine vrste djelatnosti, odnosno usluge koje pruža Ivkom d.d. značajno ovise o financijskoj moći, odnosno proračunu jedinica 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, oporabe, materijala i dr.).

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.

Utjecaj pandemije na rezultat u ovoj poslovnoj godini još u potpunosti nije izračunat, ali nastavkom razdoblja pandemije u slijedećoj godini, može se očekivati utjecaj na buduće poslovanje, prije svega u financijskom dijelu, kao i u načinu pružanja usluga. Zasad je Društvo, ulažući dodatne napore, pružalo usluge redovito i na postojećoj razini, sa raspoloživim radnicima, ali što donosi budućnost, u ovom je trenutku teško predvidjeti.

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	pogrebništvo	zelene povr.	tržnica	parking	Javna rasvjeta	Ner. ceste i zimska
Grad Ivanec	X	X	X	X	X	X	x*	X
Grad Lepoglava	X	X	X					
Općina Maruševac	X						X	
Općina Bednja	X						x*	
Općina Donja Voća	X	X	X					
Općina Klenovnik	X							

x* Poslove gradnje na javnoj rasvjeti tijekom 2020. obavljani, a očekuju se Odluke JLS-a o dodjeli održavanja javne rasvjete obzirom da prema Zakonu o komunalnom gospodarstvu mogu isto i učiniti jer su suvlasnici Društva.

Sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu (NN br. 68/18 i 110/18) neke su djelatnosti razdvojene npr. održavanje groblja je odvojeno od ukopa pokojnika, a pogrebništvo se obavlja prema posebnom Zakonu o pogrebničkoj djelatnosti.

Od drugih izmjena je bitno spomenuti djelatnost održavanja javne rasvjete, koje se prema Odlukama jedinica lokalne samouprave obavljaju na području Općine Maruševac, a za ostale jedinice lokalne samouprave čeka se njihova Odluka ili raspisivanje natječaja.

Gospodarenje otpadom obavlja se prema posebnom Zakonu o održivom gospodarenju otpadom i kao takvo mora se voditi posebno kao cjelina.

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

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Ivkom d.d. za komunalne poslove, Vladimira Nazora 96/B, 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-a 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 i 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, iste 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 (upravljanje i održavanje, ukopi),
- pogrebništvo
- tržnica i
- parkirališta.

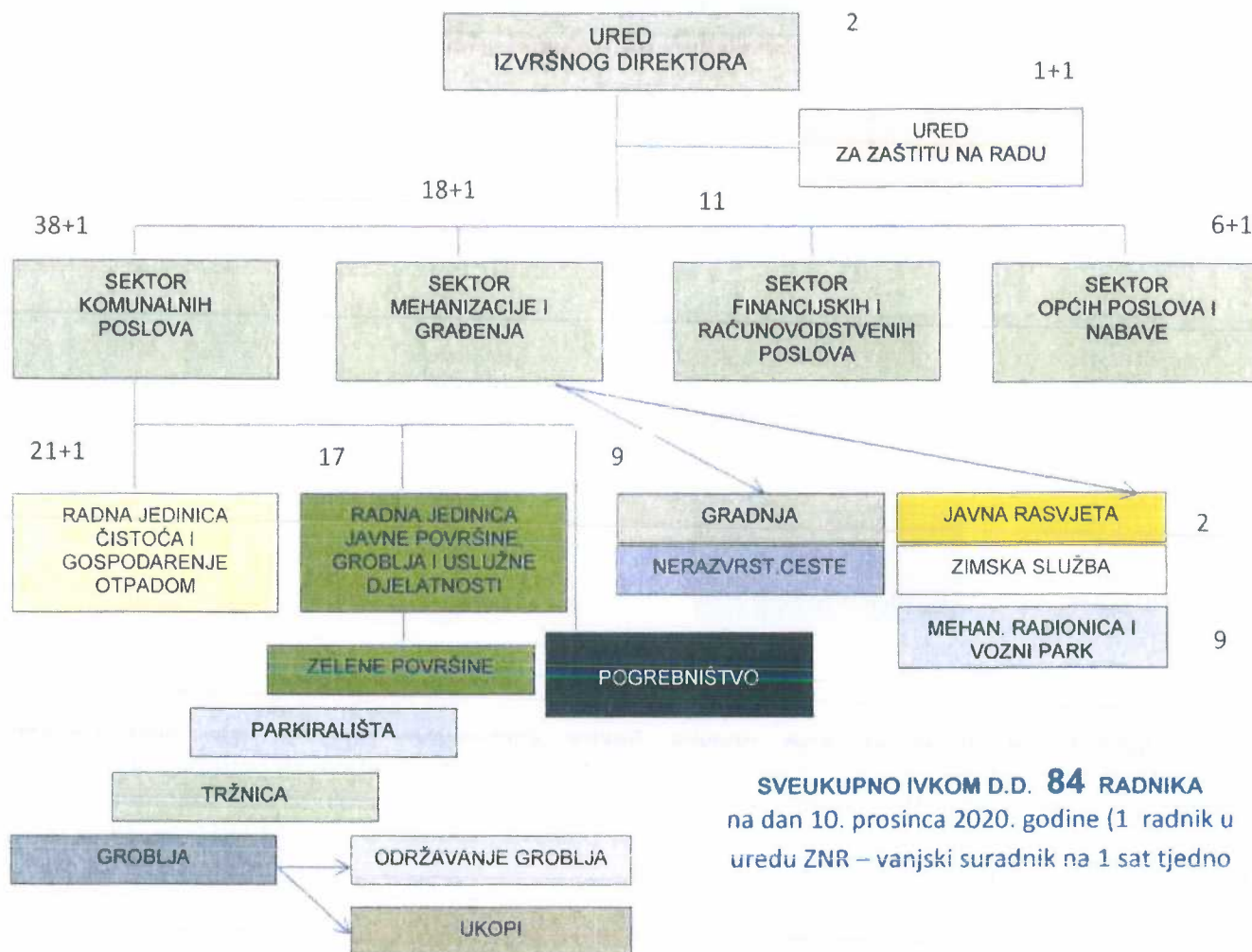
Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom, vodi se posebno sukladno Zakonu o održivom gospodarenju otpadom (NN broj 94/13, 73/17, 14/19 i 98/19).

Pogrebništvo i sve poslove pogrebništva određuje Zakon o pogrebničkoj djelatnosti (NN br.36/15 i 98/19).

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 2020. godine **ukupno zaposleno 84 radnika**, od čega 10 na određeno radno vrijeme, a 74 na neodređeno radno vrijeme.



U 2021. godini planira se reorganizacija s ciljem povećanja učinkovitosti (i korekcija broja zaposlenih radnika).

Obzirom na dobnu strukturu radnika, očekuje se tijekom 2021. godine odlazak 3 – 5 radnika u mirovinu te će se na tržištu morati pronalaziti novi radnici. Prosječna starost radnika je oko 50 godina što čini Društvo s relativno starom radnom snagom.

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 te neopasnog i proizvodnog otpada iz kućanstava, odnosno gospodarskih subjekata kao i odlaganje istog na odlagalištu komunalnog otpada u Jerovcu ili predaju ovlaštenim oporabiteljima, upravljanje reciklažnim dvorištem u krugu Društva kao i upravljanje mobilnim reciklažnim dvorištem na području Grada Lepoglave (očekuje se uključivanje i drugih JLS-a u rad sa mobilnim reciklažnim dvorištem)..

Skupljanje i odvoz komunalnog otpada obavlja se specijalnim vozilima od dvije kategorije korisnika (kućanstava i korisnika koji nisu kućanstva – ranije gospodarskih subjekata) te je tako organiziranim odvozom obuhvaćeno oko 9.500 kućanstava i 400-tinjak korisnika koji nisu kućanstvo.

Naplata usluge skupljanja i odvoza komunalnog otpada iz kućanstava i korisnika koji nisu kućanstvo (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 više stambenih prostora te većine gospodarskih subjekata komunalni se odvoz miješanog komunalnog otpada obavlja prema planiranom godišnjem rasporedu i to u svim jedinicama lokalne samouprave 2 puta mjesečno od 1. studenog 2018. godine, biorazgradivi komunalni otpada odvozi se jednom tjedno.

Selektirani otpad (plastika, papir, staklo i tekstil odvoze se s obračunskog mjesta korisnika jednom mjesečno – papir i plastika, a staklo i tekstil s manjom učestalošću. Korisnici usluge ne plaćaju ništa za odvoz selektiranog otpada. isti se tijekom 2020. godine prikupljao putem besplatnih vreća koje su korisnici iz kategorije mjesečno primali, a u 2021. godini predviđeno je da, najkasnije početkom 2021. korisnici iz kategorije kućanstva koriste PVC kante 120 l (žute i plave boje – „svi JLS-i prema projektu od Fonda“ – osim Općine Klenovnik). Dobava istih je u tijeku.

Jednom godišnje korisnik ima pravo i na besplatan odvoz i zbrinjavanje glomaznog otpada s obračunskog mjesta do određenog volumena, a razliku (veće količine) bi trebali plaćati ili sami dovoziti u reciklažno dvorište.

Cijena usluge odvoza komunalnog otpada utvrđena je na način (sukladno zakonskim propisima) da svi korisnici plaćaju na području skupljanja (u jedinici lokalne samouprave) jednaki fiksni iznos (CMJU – cijena minimalne javne usluge) te varijabilni dio cijene (JCV – jedinična cijena) koji ovisi o broju pražnjenja spremnika.

U 2021. godini očekuje se povećanje stope izdvojeno prikupljenog otpada prije svega nabavom dva nova specijalna vozila za odvojeno prikupljanje otpada (sufinanciranje EU sa 1,45 milijuna kuna) te spomenutom podjelom kanti 120 l (plave – za papir i žute – za plastiku) svakom kućanstvu.

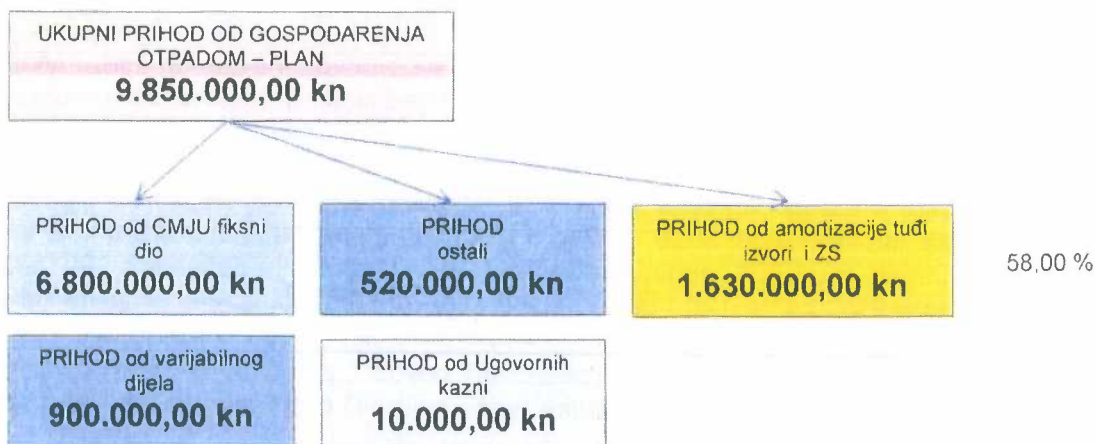
Problematika RJ Čistoće i gospodarenja otpadom:

- 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**
- **visoki troškovi** prijevoza kao i troškovi predaje pojedinih vrsta otpada ovlaštenim oporabiteljima (npr. cijena za zbrinjavanje plastike ili biorazgradivog otpada je po 1 toni narasla je tri puta, a „zakonodavac“ koji je propisao da će davateljima usluge plaćati dio naknade za tako skupljeni izdvojeni otpad – ne poštuje vlastite zakone)
- **sukladno Okolišnoj dozvoli** (iz srpnja 2019. godine) znatno je povećana učestalost provjere parametara za zaštitu zraka i okoliša (mjerjenje odlagališnih plinova 12 puta godišnje, mjerjenje kvalitete procjednih, oborinskih voda i dr.) što će znatno povećati troškove rada odlagališta komunalnog otpada (monitoring),
- očekuje se u prvom tromjesečju 2021. godine donošenje novog Zakona o gospodarenju otpadom,
- trenutno važeća Uredba o gospodarenju komunalnim otpadom završila je (s znatnim brojem članaka tj. odredbi) na Ustavnom sudu RH.

Ciljevi djelatnosti Čistoće i gospodarenja otpadom:

- uključivanje (povećanje broja) novih korisnika usluge
- organiziraniji sustav skupljanja i oporabe 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,
- izgradnja i opremanje **Reciklažnog dvorišta za građevni otpad,**
- **usklađivanje sa zakonskim propisima.**

RJ Čistoća i gospodarenje otpadom



Uvođenjem novog sustava skupljanja i odvoza te zbrinjavanja komunalnog otpada te skupljanja selektiranog otpada vidljivo je da se količine otpada odloženog na odlagalištu otpada u Jerovcu smanjuju, količine izdvojenog otpada se povećavaju, ali rastu i troškovi zbrinjavanja istog – naročito plastike i biorazgradivog otpada.

RJ Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti

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

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

Upravljanje grobljima i održavanje groblja i ukopi

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, Prigorc, Margečanu i Radovanu), Grad Lepoglava (groblja u Lepoglavi, Kamenici i Višnjici) i Općina Donja Voća (groblje u Donjoj Voći).

Problematika upravljanja grobljima:

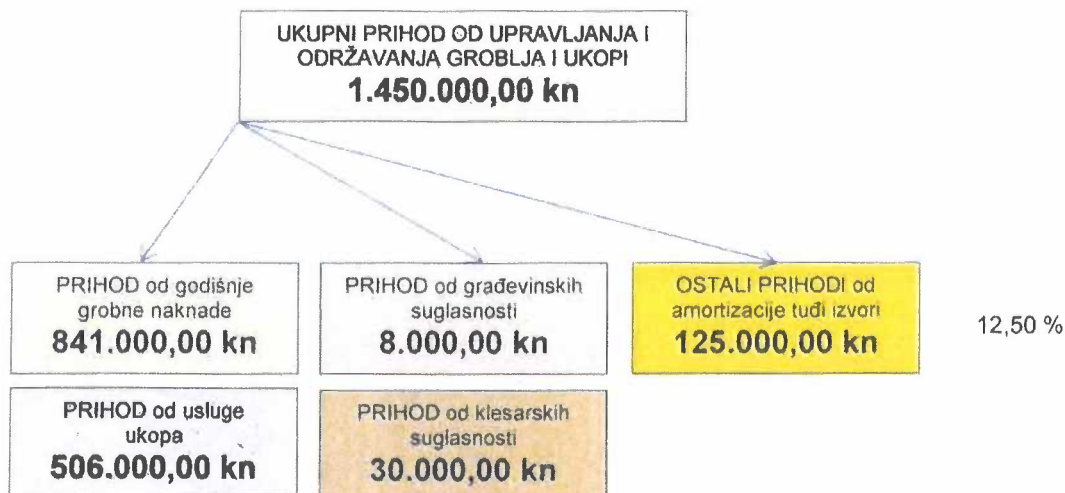
- **disperzija lokacija** groblja (međusobna udaljenost npr. groblja u Višnjici i groblja u Radovanu)
- za organizaciju i **provođenje ukopa** zahtjeva se osam do deset radnika (planira se smanjivanje broja potrebnih radnika na ukopu na šest radnika)
- **organizacija i korištenje radnog vremena** (ukopi u ljetnim mjesecima izvan redovnog radnog vremena i subotama), uvođenje kliznog radnog vremena i sl.
- naplata godišnje grobne naknade u dva dijela (ako iznos prelazi 90,00 kn izdaju se dvije uplatnice s dva datuma valute)
- pojava epidemije utječe na termine ukopa i broj ljudi koji mogu biti prisutni na ukopu te se i smanjuje potreba za uslugom prodaje cvijeća i sl.

Ciljevi održavanja i upravljanja grobljima:

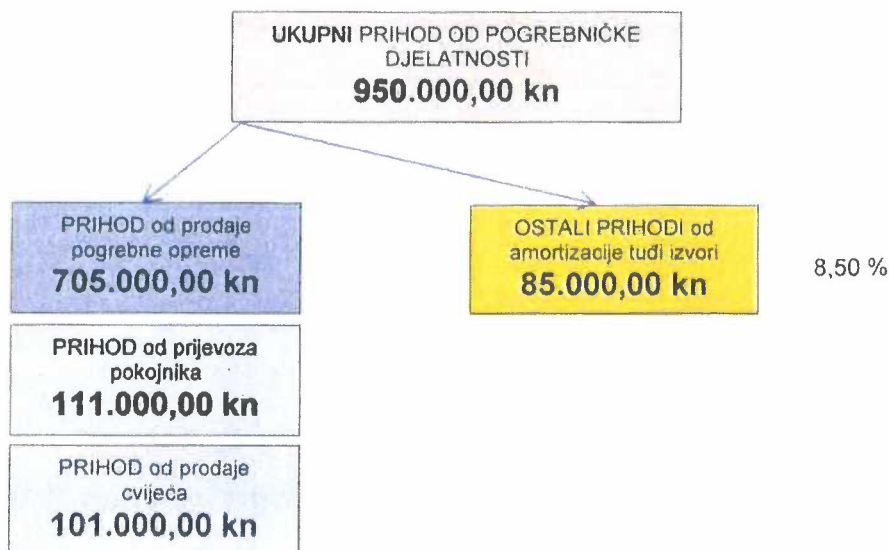
- racionalizacija (smanjivanje troškova) poslovanja (manji broj radnika na ukopu),
- povećanje kvalitete postojećih usluga,

- uvođenje novih usluga,
- povećanje prihoda kroz cijenu usluga.

Upravljanje grobljima, održavanje groblja i ukopi pokojnika



Pogrebništvo



Zelene površine

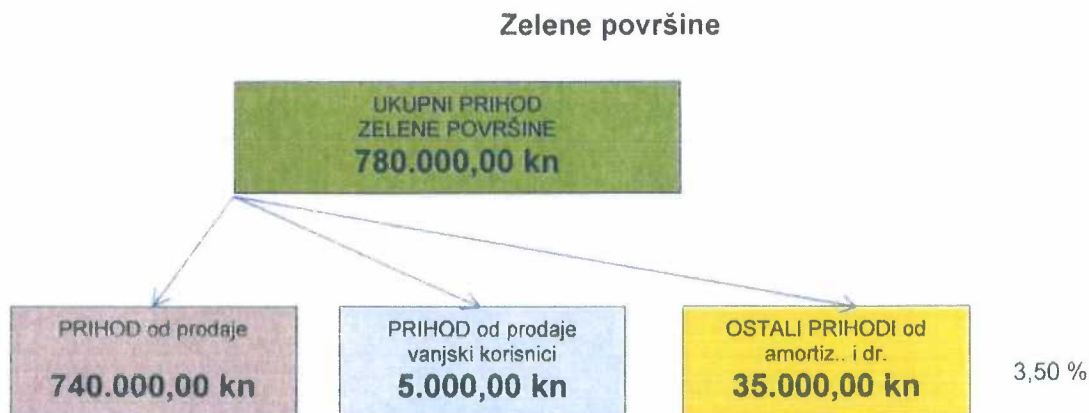
Djelatnost održavanja javnih i zelenih površina obavlja se samo na području Grada Ivanca i to sukladno zahtjevima, odnosno mogućnostima gradskog proračuna. Uz redovno održavanje javnih i zelenih površina radi se i na uređenju parkova, sadnji drveća i ukrasnog grmlja te održavanju istog.

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 interes zakupaca,**
- izrazito **sezonski karakter** rada tržnice,
- **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 – obveza grada Ivanca** (lokacija je privremena već 20-tak godina)

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:

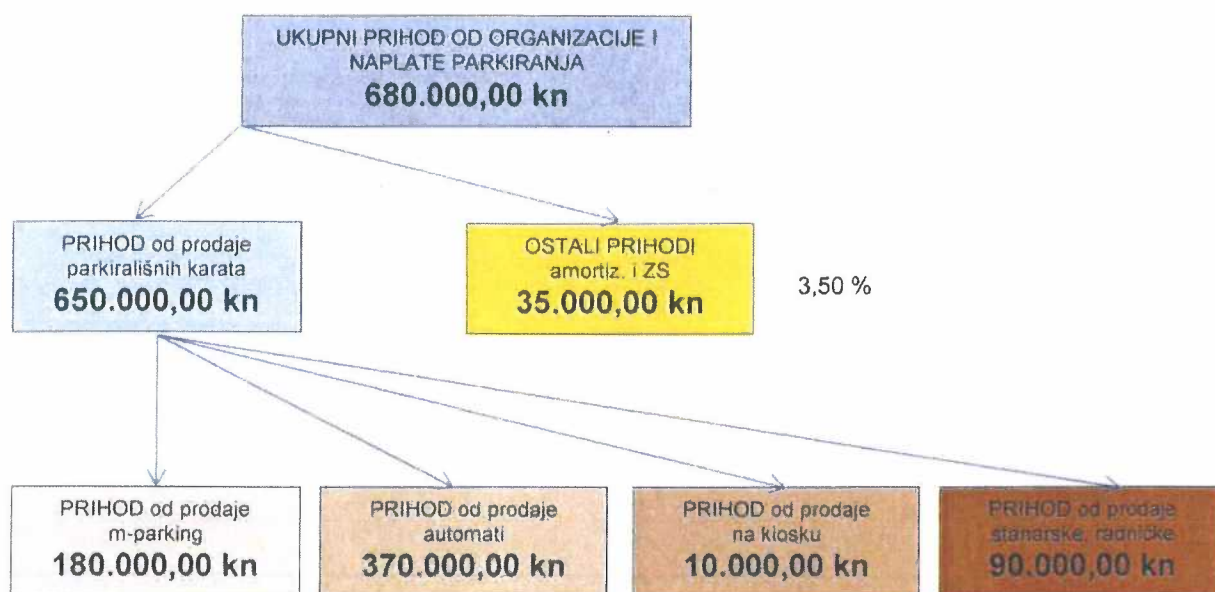
- veliki broj i **raspršenost parkirališnih lokacija**
- **nedovoljan interes za parkiranje u 2. zoni**
- nedostatna cijena usluge parkiranja npr. zbog uvođenja zakonske obveze fiskalizacije izdanih karata-računa uloženo je 200-tinjak tisuća kuna,
- troškovi održavanja (naročito u zimskom razdoblju) i obilježavanja (vertikalna i horizontalna signalizacija)

- smanjenje broja parkirnih mjesta (za 15-tak i više 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, održavanje i izgradnja javne rasvjete i dr. poslovi.

Problematika poslovanja mehanizacije i građenja:

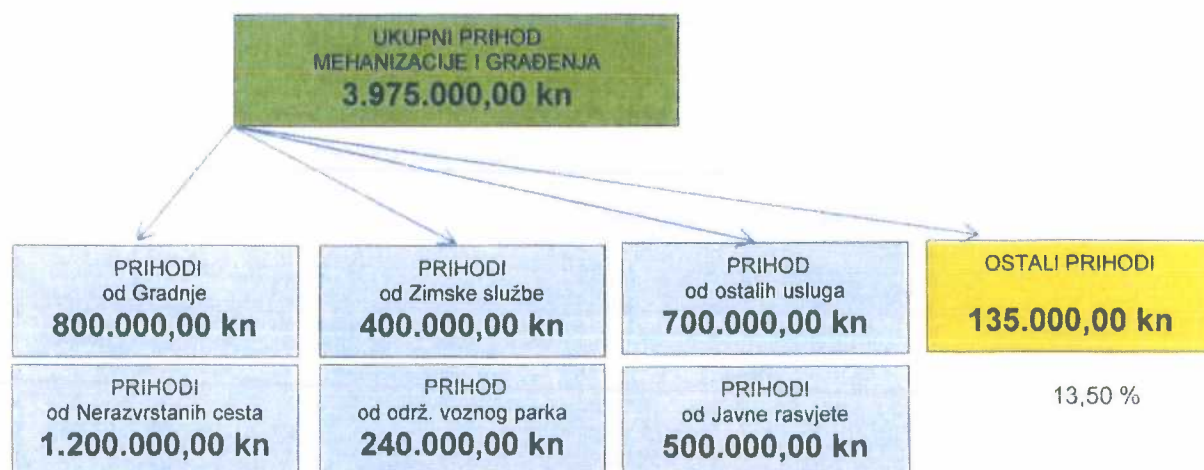
- specifičnost i raznolikost poslova
- veliki **broj lokacija** rada
- obujam poslova ovisi o Gradskom proračunu
- nemogućnost dugotrajnijeg planiranja poslova (radi kao interventna grupa)
- troškovi održavanja voznog parka i strojeva
- usklađivanje radnog vremena radnika sa raznolikošću poslova
- politika cijena

Ciljevi mehanizacije i građenja:

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

Sektor mehanizacije i građenja treba redefinirati te točnije odrediti vrste poslova koji se obavljaju s naglaskom na troškove održavanja voznog i strojnog parka, rentabilnosti te broja vozila i radnih strojeva, obzirom na količinu poslova. Važniji je naglasak na „dobro osposobljenim“ radnicima ili „univerzalnim“ radnicima.

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), i sada rade za Ivkom d.d., Ivkom-plin d.o.o. i Ivkom-vode d.o.o.

Prihode ostvaruju najmom poslovnog prostora i obavljanjem ugovorenih poslova za Društva Ivkom-plin d.o.o. i Ivkom-vode d.o.o. i dr. (u iznosu 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 finacijsko-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 finacijskih i računovodstvenih poslova i Sektor općih poslova i nabave).

7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU

U Uredu je zaposlena dva stručnjaka 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 ZA REALIZACIJU POSLOVNOG PLANA 2021.

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 novog reciklažnog dvorišta** i stavljanje u funkciju na lokaciji poslovnog kruga Društva, uz ishođenje svih potrebnih dozvola (Grad Ivanec aplicira na EU fondove),
- 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,ili mini kompostana)
- izrada Elaborata gospodarenja građevnim otpadom i ishođenje Dozvole za skupljanje i oporabu građevnog otpada,
- **kontinuirana edukacija** korisnika o razdvajanju otpada,

2. Aktivnosti u održavanju groblja i poslovima ukopa

- obzirom na financijska sredstva koja se prikupljaju tijekom godine s osnove godišnje grobne naknade, a cijena ista 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 i Margečanu (**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,
- sanacija novog groblja u Ivancu (problematika vode u grobnicama)

3. Aktivnosti u pogrebništvu

- racionalizirati poslovanje
- pružati kompletnu uslugu korisnicima
- definirati politiku cijena prema tržištu
- poboljšati usluge i proširiti područje djelovanja.

4. Aktivnosti zelenih površina

- realizacija Plana sukladno planiranim sredstvima Grada Ivanca,
- racionalizacija poslovanja uz smanjenje troškova.

5. Aktivnosti na tržnici

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

6. Aktivnosti na parkiralištu

- obzirom da je broj parkirališnih mjesta limitiran i prihodi su, prema postojećim cijenama, prilično poznati,
- promijeniti zone parkirališta uz korekciju cijena u 2. zoni
- poboljšati naplatu prekršitelja parkiranja,
- unaprijediti sustav naplate parkiranja, eventualno uvođenje nove kategorije – tjedne karte.

7. 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 400.000,00 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,
- racionalizirati postojeći vozni park s naglaskom na smanjenje „praznih hodova“,
- analizirati troškove održavanja i napraviti program rada za buduće razdoblje,
- uvođenje sustava radnih naloga, pravodobnih obračuna i fakturiranja usluga kao i pravodobnog i realnog „među-pogonskog“ obračuna unutar Društva (na mjesečnoj bazi).

8. 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),
- organizirati sustav naplate ažurnijim praćenjem potraživanja kroz informacijski sustav,
- 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 Hrvatskih voda),
- Sektor općih poslova i nabave provoditi će postupke javne nabave sukladno zakonskim propisima,
- Ured zaštite na radu obavljati će poslove za sva tri Društva, 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 bi trebali biti novi, a definirani su učešćem prihoda pojedine cjeline (sektora ili radne jedinice) u ukupnom prihodu Ivkom-a d.d. za 2020. godinu, odnosno planirane vrijednosti u 2021. godini.

Prijedlog ključeva raspodjele zajedničkih troškova za 2021. godinu



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

- troškova Sektora finansijsko 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.

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). Najveći porast se očekuje u Sektoru mehanizacije i građenja.

Činjenica je da će potreba selektiranja otpada, odnosno skupljanje istog znatnije povećava troškove, a prihod od prodaje takvih vrsta otpada (sirovina) je prema situaciji na tržištu – zanemariv.

Isto tako i mjesečno slanje računa korisnicima znatno povećava troškove pa se predlaže „povratak na staro“, odnosno slanje uplatnica u vidu akontacija (tako se radi i za vodu i za plin, a i struja se tako naplaćuje) na način da se za svaki mjesec pošalje uplatnica s iznosima CMJU i jedno pražnjenje, a nakon polovice godine obavi se obračun. Plaća se ili razlika ili se korisnik odobrava za „preplaćeni“ iznos (za navedeno se provjerava zakonska mogućnost).

Tablica 6.
Planirana dobit/gubitak u 2021. godini po organizacijskim jedinicama

	Organizacijska cjelina	Očekivani rezultat 2021. godine		
		Plan prihoda 2021.	Plan rashoda 2021.	Dobit/Gubitak
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	13.760.000	13.690.000	70.000
A1	RJ Čistoća i gospod. otpadom	9.850.000	9.810.000	40.000
A2(1+2+3+4)	RJ Javne pov., groblja i usl. djel.	3.910.000	3.890.000	30.000
1	Zelene površine	780.000	775.000	5.000
2	Groblja	1.450.000	1.445.000	5.000
3	Pogrebništvo	950.000	940.000	10.000
4	Parkirališta	680.000	671.000	9.000
5	Tržnica	50.000	49.000	1.000
B	Sektor mehanizacije i građenja	3.975.000	3.965.000	10.000
A+B	UKUPNO:	17.735.000	17.655.000	80.000

10. PLAN INVESTICIJA ZA 2021. GODINU

Redni broj	Naziv investicije/projekta	Plan za 2021. u kn	IZVORI SREDSTAVA FINANCIRANJA U 2021. god.			Napomena
			Vlastita sredstva	Sredstva Proračuna JLS-a	Fondovi/Kredit/Ministarstva	
1.	Specijalno vozilo za skupljanje i prijevoz biorazgradivog otpada – kupnja 1 kom	1.200.000,00	240.000,00		960.000,00	
2.	Ralica za kombinirani radni stroj	72.000,00	72.000,00			
3.	Programsko rješenje za knjigovodstvo, skladište i nabavu	100.000,00	100.000,00			
4.	Rezačica za asfalt – kupnja	25.000,00	25.000,00			
5.	Visokotlačni aparat za vruće pranje	35.000,00	35.000,00			
6.	Izgradnja spremišta za posipala Zimske službe – nadstrešnica	250.000,00	250.000,00			
7.	Reciklažno dvorište građevnog otpada – izgradnja	300.000,00	-	300.000,00		
8.	Poslovna zgrada Ivkom d.d. – zamjena dotrajale stolarije sa PVC stolarijom 1. Faza i popravak krova	100.000,00	100.000,00			
9.	Alat za bušenje za građevinsku operativu – komplet	10.000,00	10.000,00			
10.	Aparati za parkiranje	64.000,00	64.000,00			
11.	Preša za mehaničku radionicu i dijagnostika	25.000,00	25.000,00			
12.	Priključak za multifunkcionalno vozilo – prednja kosa	20.000,00	20.000,00			
Ukupno u kn:		2.201.000,00	941.000,00	300.000,00	960.000,00	

Prema Planu investicija očekuje se sufinanciranje u iznosu od 960.000,00 kn prije svega od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost – za uspostavljanje cjelovitog sustava gospodarenja otpadom i 300.000 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

- Cilj u 2021. je zadržavanje količine i kvalitete usluga**, uz neznatne promjene u politici cijena, odnosno minimalnog dodatnog opterećivanja krajnjeg korisnika (samo za eventualni porast troškova poslovanja) te ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata.
- Restrukturiranje** unutar Društva s novom podjelom prema Zakonu o komunalnom gospodarstvu i drugim propisima koji reguliraju način pružanja usluga koje pruža Društvo.
- Izloženost Društva rizicima** može se smanjiti unutarnjim preustrojem, uspostavljanjem ravnoteže između ulaznih i izlaznih cijena, (pretpostavka je da cijene na tržištu energenata i materijala neće rasti), ali rizik u području likvidnosti, kvalitete i kvantitete pružanja usluga, može se pojaviti obzirom na pojavu pandemije i kao posljedica istog (lockdown i sl.).

Ur.br.: 185/1-2020-toč.2.

Ivanec, 29.12.2020.

Predsjednik Upravnog odbora:
Mario Kramar



PRILOG:

Tablica 7. Detaljni Financijski plan za 2021. godinu
Ivkom d.d. i procjena realizacije za 2020. godinu

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU IVKOM d.d.

	Naziv	REALIZ. 2019.	PLAN 2020.	Procjena rezult 2020.*	PLAN 2021.	Indeks 2020/2019.
1	2	3	4	5	6	7. (6/4)
A	PRIHODI (poslovni i financijski)	17.148.689	16.988.000	16.700.000	17.735.000	1,04
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	14.242.955	14.988.000	14.260.000	14.845.000	
2.	Prihodi od prodaje robe	886.729	850.000	750.000	800.000	
3.	Prihodi od zakupnina	320.601	350.000	320.000	300.000	
4.	Ostali prihodi	1.338.050	500.000	1.179.000	1.540.000	
5.	Kamate	107.748	50.000	90.000	50.000	
6.	Viškovi	57	-	-	-	
7.	Naplaćena potraž. vrijedn. usklađena	250.167	200.000	100.000	200.000	
8.	Prihodi iz prošlih godina	1.876	25.000	1.000	-	
9.	Prihodi od tečajnih razlika	6	-	-	-	
10.	Prihodi od prod. dugotr. mat. imovine	500	25.000	-	-	
B	RASHODI (poslovni i financijski)	17.071.568	16.800.000	16.580.000	17.655.000	1,05
1.	Utrošene sirovine i materijal	1.000.404	1.100.000	1.345.000	1.350.000	
2.	Potrošena energija	838.543	900.000	710.000	750.000	
3.	Otpis sitnog inv. autoguma i ambalaže	263.873	150.000	100.000	129.000	
4.	Prijevozne usluge	185.304	350.000	280.000	300.000	
5.	Usluge održavanja	342.896	400.000	150.000	250.000	
6.	Ostale usluge	2.232.245	2.274.000	1.948.000	1.970.000	
7.	Amortizacija	2.223.309	1.450.000	2.350.000	2.350.000	
8.	Naknade troškova zaposlenih	1.087.415	1.200.000	980.000	1.000.000	
9.	Neproizvodne usluge (zdravstvene)	3.265	5.000	18.000	15.000	
10.	Reprezentacija	38.174	25.000	30.000	25.000	
11.	Premije osiguranja	69.377	85.000	85.000	70.000	
12.	Naknade i dr. trošk. čl. UO, struč. osp.	226.873	250.000	240.000	220.000	
13.	Dop. koji ne zavise od posl. rezultata	26.148	30.000	70.000	50.000	
14.	Bankarske usluge i provizije	71.839	75.000	85.000	70.000	
15.	Trošk. ostal. mat. prava zaposlenih	607.501	650.000	585.000	600.000	
16.	Ostali troškovi	139.803	250.000	63.000	300.000	
17.	Troškovi osoblja	6.569.097	7.000.000	6.920.000	7.700.000	
18.	Troškovi nabave prodane robe	484.002	480.000	400.000	400.000	
19.	Zatezne kamate	254	1.000	8.000	1.000	
20.	Negativne tečajne razlike	-	-	-	-	
21.	Neotpis. vrijed. rashod. dugotr. imovine	-	-	-	-	
22.	Manjkovi	-	-	-	-	
23.	Kazne, penali i naknade štete	-	-	-	-	
24.	Otpisana potraživanja	-	-	-	-	
25.	Naknad. utvrđi rash. iz prošlih godina	65.493	25.000	1.000	5.000	
26.	Vrijedn. usklađenje potraživanja	557.194	100.000	200.000	100.000	
27.	Interni obračuni između RJ	-	-	-	-	
28.	Porez na dobit za 20__ godinu	38.559	-	-	-	
A	UKUPNI PRIHODI	17.148.689	16.988.000	16.700.000	17.735.000	
B	UKUPNI RASHODI	17.071.568	16.800.000	16.580.000	17.655.000	
	DOBIT (A - B)	+77.121	+188.000	+120.000	+80.000	0,66

*Procjena rezultata 2020 - uzeti s rezervom jer je Plan 2020 Izrađen prije vrijednosnog usklađivanja.
Index plan 2021 / plan 2020

Ur.br.: 185/1-2020-toč.2.
Ivanec, 29.12.2020.

Predsjednik Upravnog odbora:
Mario Kramar



