
***POSLOVNI I FINANCIJSKI
PLAN
IVKOM d.d.
za 2018. godinu***

Ivkom d.d. Vladimira Nazora 96/b, 42240 Ivanec



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	7
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	10
4. SEKTOR FINANCIJSKIH I RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA	11
5. SEKTOR OPĆIH POSLOVA I NABAVE	11
6. URED IZVRŠNOG DIREKTORA	11
7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU	12
8. PLAN AKTIVNOSTI	12
9. FINANCIJSKI PLAN	13
10. PLAN INVESTICIJA	15
10. PLAN NABAVE	15
11. ZAKLJUČAK	15
12. PRILOG	16

UVOD

Poslovni (i financijski) plan Ivkom-a d.d. za 2018. 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	groblja	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.

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 razvoj na području Općine Donja Voća).

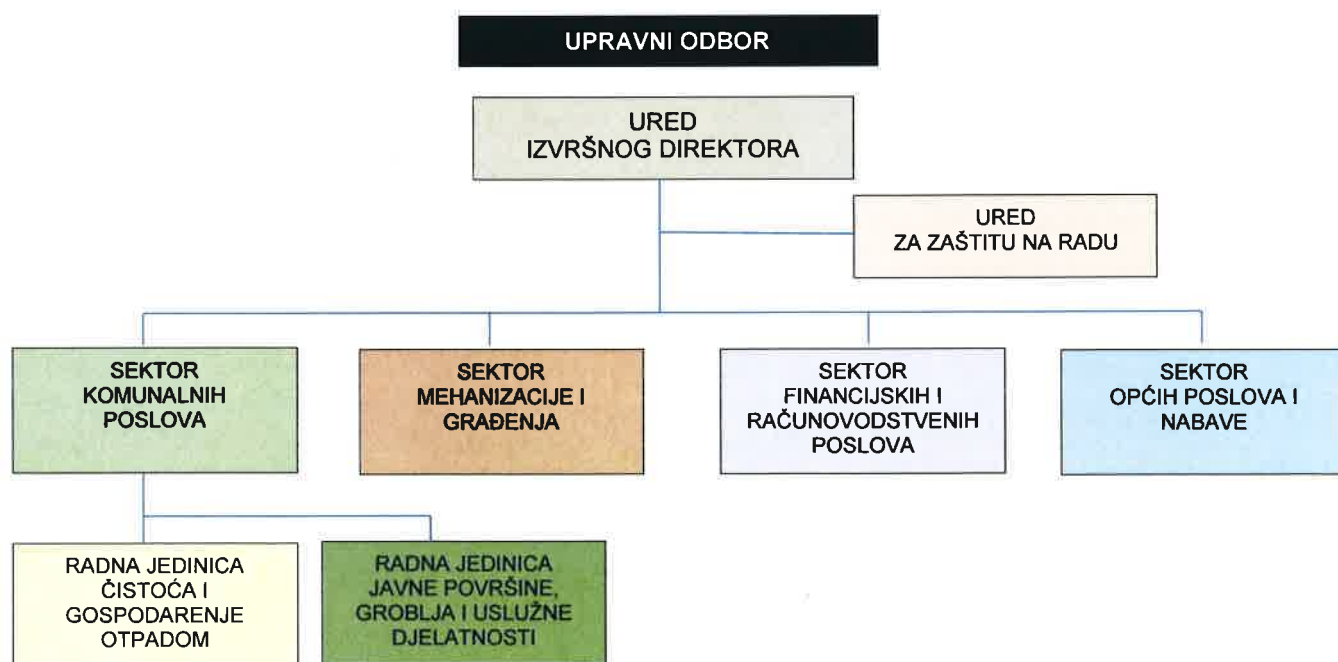
1.1 Podaci iz Sudskog registra

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:

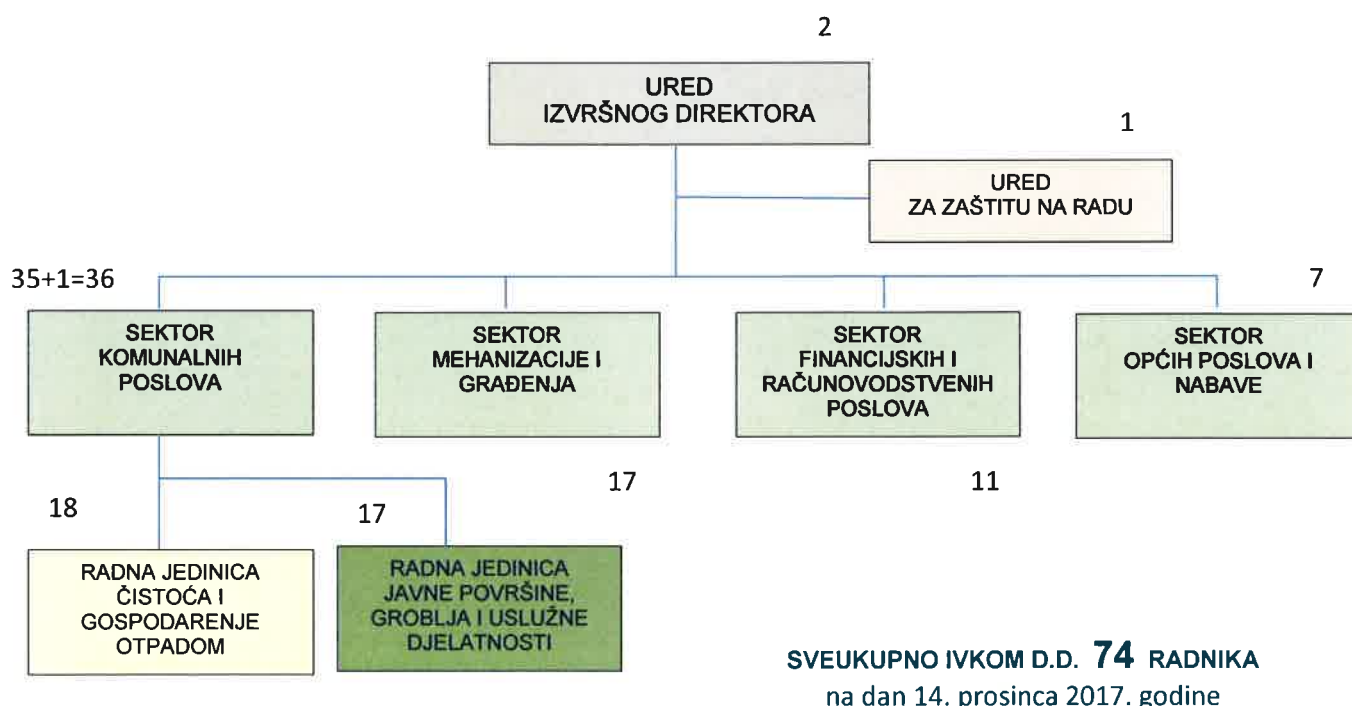
- zelene površine,
- groblja,
- tržnica i
- parkirališta.

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 14. prosinca 2017. godine **ukupno zaposleno 74 radnika**, od čega 7 na određeno radno vrijeme, a 67 na neodređeno radno vrijeme.



Od ukupnog broja zaposlenih radnika na puno radno vrijeme radi 53 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.

U 2018. 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).

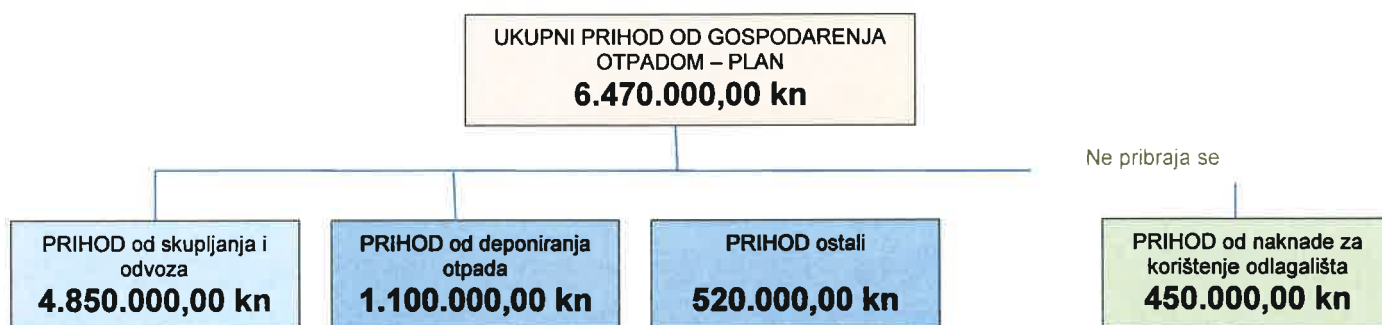
Problematika RJ Čistoće i gospodarenja otpadom:

- **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
- **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 **6.470.000,00 kn**

PRIHODI PRORAČUNA JLS-a
SVEUKUPNO **450.000,00 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).

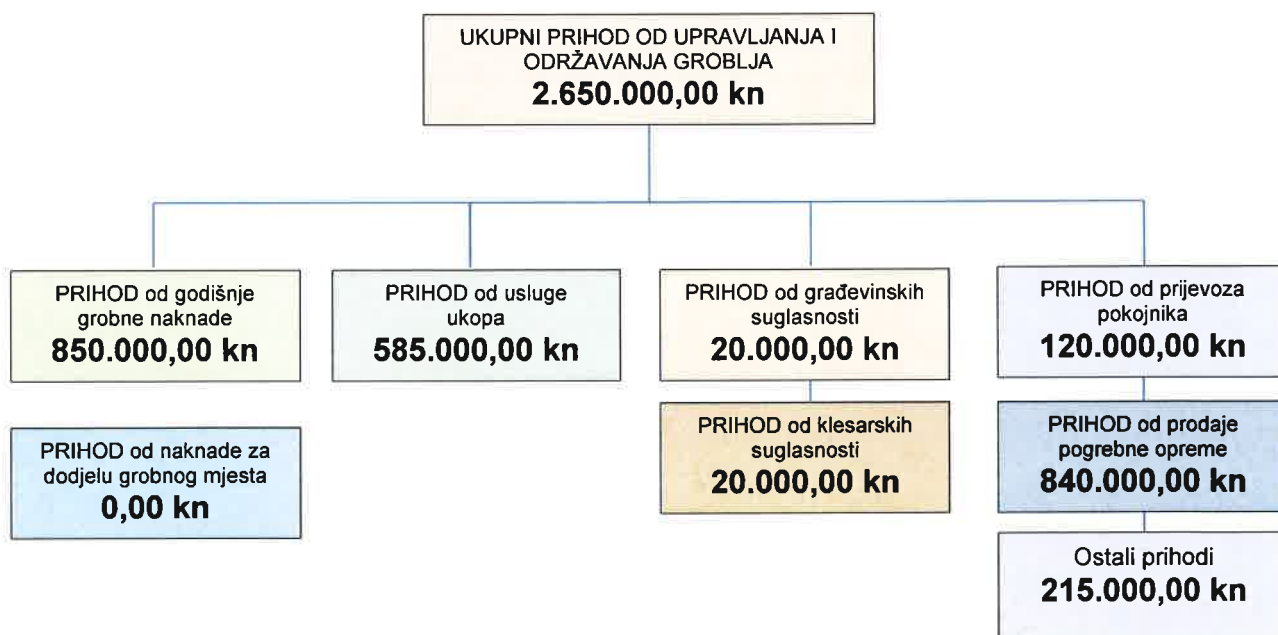
Problematika upravljanja grobljima:

- **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

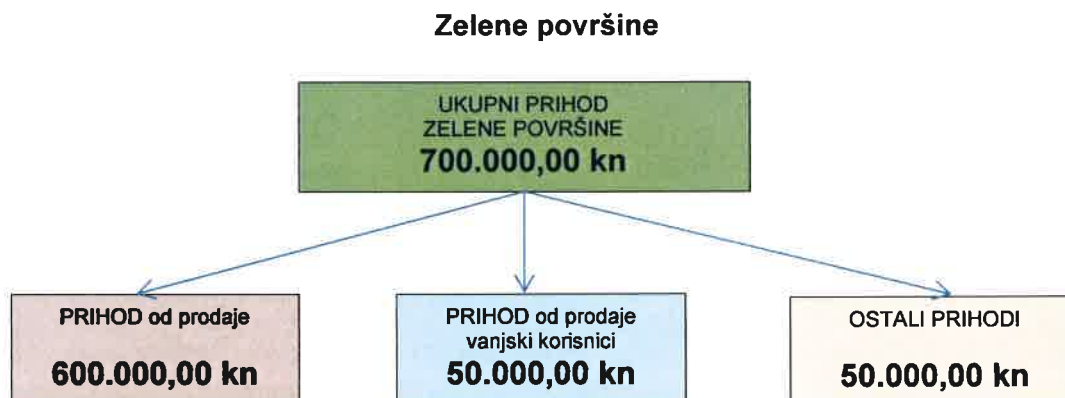
Djelatnost održavanja javnih i zelenih površina obavlja se samo na području Grada Ivanca i to sukladno zahtjevima, odnosno mogućnostima gradskog proračuna. Uz redovno održavanje javnih i zelenih površina radi se i na uređenju parkova, sadnji drveća i ukrasnog grmlja te održavanju istog.

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.

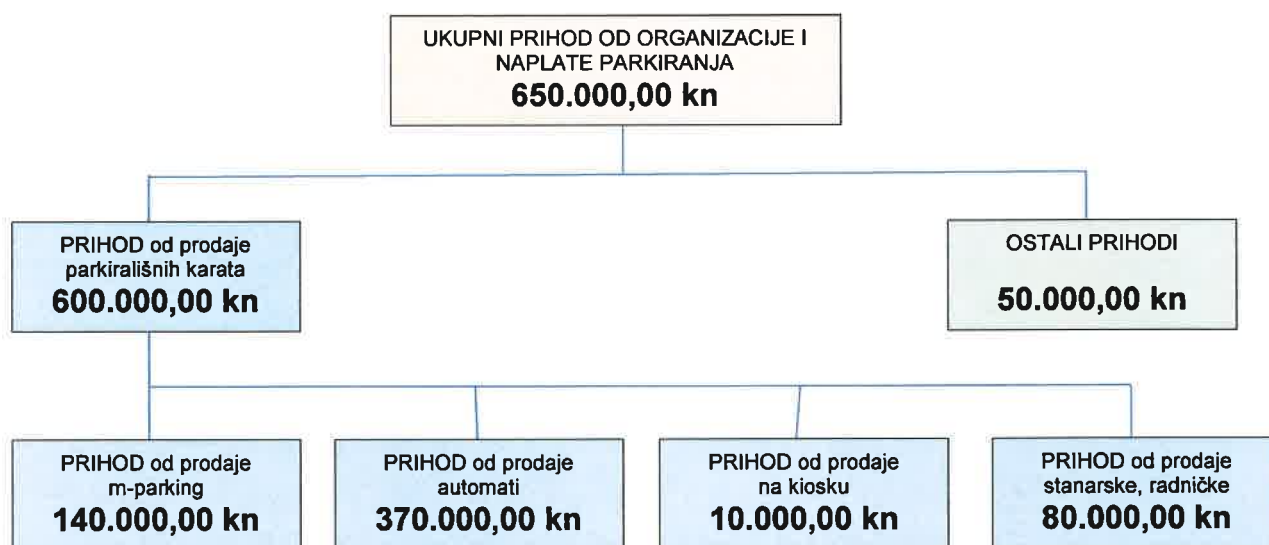
Problematika organizacije i naplate usluge:

- 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)

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:

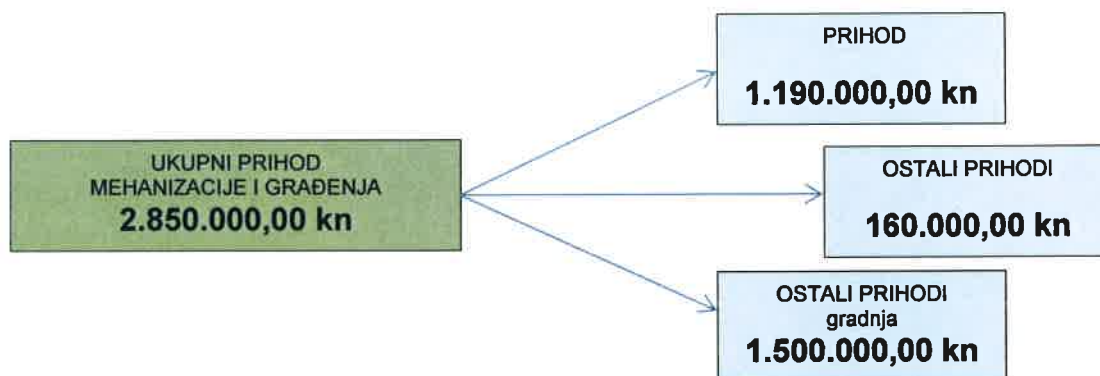
- specifičnost i raznolikost poslova
- **veliki broj lokacija rada**
- obujam poslova ovisi o Gradskom proračunu
- **nemogućnost dugotrajnijeg planiranja poslova** (radi kao interventna grupa)
- troškovi održavanja voznog parka i strojeva

- 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 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 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 **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,)
- izrada Elaborata gospodarenja otpadom i ishođenje Dozvole za skupljanje i odlaganje građevnog otpada,
- edukacija građana o razdvajanju otpada,
- **nabava potrebne informatičke opreme** u cilju identifikacije broja pražnjenja spremnika za komunalni otpad sukladno Uredbi o gospodarenju komunalnim otpadom

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).
- 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
- 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

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.**
- uspostava sustava mjesečnog ili dvomjesečnog slanja računa za javnu uslugu skupljanja miješanog komunalnog otpada obzirom na nove podzakonske propise – obračun po predanoj količini otpada
- 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 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 2016. godinu.

Tablica 5.

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

Planirano je u 2018. godini povećanje prihoda za 900.000 kn, u odnosu na plan iz 2017. 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 u naknadu za izgradnju objekata za gospodarenje komunalnim otpadom, visinu određuje pojedina JLS, a sveukupno ne bi trebala biti veća od 450.000 kn na godišnjoj razini. Prema tome, veći dio prerasporediti će se u kalkulaciji cijene usluge na stavku skupljanje otpada i to 750.000 kn (umanjuje se za PDV) te će prihod biti veći za 650.000 kn te ukidanjem razlike u cijeni između stanara i kućanstava dodatnih 60.000 kn kao i „ukidanje“ popusta od 30% za kućanstva starija od 60 godina (preniska dobna granica) jer gotovo 10 % kućanstva koristi ovu opciju, a ona smanjuje prihode za 90.000 kn. Dakle, sveukupno povećanje prihoda se očekuje u iznosu od 800.000 kn

Povećanje prihoda temelji se i 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 s velikom sigurnošću procijeniti jer se mijenja sustav gospodarenja otpadom te se sukladno tome još ne zna, prije donošenja izmjena i dopuna Zakona o održivom gospodarenju otpada, kao i drugih uredbi i pravilnika, na koji će se način slati računi korisnicima usluge. Ukoliko se uvede obveza mjesečnog slanja računa za javnu uslugu sakupljanja miješanog komunalnog otpada možemo očekivati dodatne troškove za oko 450.000 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 2018. godini po organizacijskim jedinicama

	Organizacijska cjelina	Očekivani rezultat 2018. godine		
		Plan prihoda 2018.	Plan rashoda 2018.	Dobit/ Gubitak
A(A1+A2)	Sektor komunalnih poslova	10.550.000	10.460.000	90.000
A1	RJ Čistoća i gospod. otpadom	6.470.000	6.400.000	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	2.650.000	2.640.000	10.000
3	Parkirališta	650.000	635.000	15.000
4	Tržnica	80.000	75.000	5.000
B	Sektor mehanizacije i građenja	2.850.000	2.840.000	10.000
A+B	UKUPNO:	13.400.000	13.300.000	+100.000

9. PLAN INVESTICIJA

Redni broj	Naziv investicije/projekta	Plan za 2018. u kn	IZVORI SREDSTAVA FINANCIRANJA U 2018.			Napomena
			Vlastita sredstva	Sredstva Proračuna JLS-a	Fondovi/Kredit/Ministarstva	
1.	Vozilo za skupljanje i prijevoz selektiranog otpada – kupnja	300.000	120.000		180.000	
2.	Specijalno vozilo za skupljanje i prijevoz biorazgradivog otpada – kupnja	800.000	320.000		480.000	
3.	Dogradnja sustava i oprema za evidentiranje broja pražnjenja posuda – za vozila	160.000	160.000			
4.	Namjenske posude za sakupljanje biorazgradivog otpada (komposter, kante, ...) – kupnja	500.000	100.000	100.000	300.000	
5.	Mobilno ekospremište za Reciklažno dvorište u Ivkom-u	25.000	15.000	10.000		
6.	Kombinirani radni stroj – rovokopač – kupnja	700.000	700.000			
7.	Opremanje multifunkcionalnog vozila (malčer, prikolica) – kupnja opreme	80.000	80.000			
8.	Rezačica za asfalt - kupnja	25.000	25.000			
9.	Visokotlačni aparat za vruće pranje	35.000	35.000			
10.	Invest. održavanje poslovne zgrade u ul. V. Nazora – zamjena postojeće stolarije sa PVC stolarijom	20.000	20.000			
11.	Izgradnja spremišta za posipala Zimske službe – nadstrešnica	150.000	150.000			
12.	Informatička oprema - hardware, software, kupnja servera	150.000	150.000			
Ukupno u kn:		2.945.000	1.875.000	110.000	960.000	

Prema Planu investicija očekuje se sufinanciranje u iznosu od 960.000 kn prije svega od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost – za uspostavljanje cjelovitog sustava gospodarenja otpadom i 110.000 kn iz tzv. namjenske naknade JLS-a.

10. PLAN NABAVE

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

11. ZAKLJUČAK

1. Financijski plan izrađen je temeljem postojećih cijena usluga, količina pruženih usluga, poznatog broja korisnika usluga te broja zaposlenih radnika.
2. Na realizacija prihoda utječu i stanje proračuna JLS-a, odnosno njihovi Programi gradnje i održavanja kao i zimska služba, a koje Društvo izvodi.
3. **Cilj u 2018. je zadržavanje količine i kvalitete usluga, bez promjene u politici cijena, odnosno bez dodatnog opterećivanja krajnjeg korisnika.**

U Ivancu, 27. prosinca 2017.

Predsjednik Upravnog odobra:
Marijan Štefanko



11. PRILOG:

A - Financijski plan za 2018. godinu – detaljni



FINANCIJSKI PLAN IVKOM-a d.d. ZA 2018. GODINU

Tablica 7.
Detaljni Financijski plan za 2018. godinu Ivkom d.d. I procjena realizacije za 2017. godinu

	Naziv	REALIZ. 2016.	PLAN 2017.	Procjena rez. 2017.*	PLAN 2018.	Indeks 2018/2017.
1	2	3	4	5	6	7.(6/4)
A	PRIHODI (poslovni i financijski)	12.850.396	12.600.000	12.500.000	13.400.000	1,06
1.	Prihodi od prodaje u zemlji	9.923.474	10.500.000	10.000.000	11.300.000	1,13
2.	Prihodi od prodaje robe	709.268	850.000	800.000	850.000	1,00
3.	Prihodi od zakupnina	352.109	400.000	400.000	350.000	0,88
4.	Ostali prihodi	751.451	590.000	800.000	560.000	0,99
5.	Kamate	186.719	100.000	100.000	50.000	0,50
6.	Viškovi	9	-	-	-	-
7.	Naplaćena potraž. vrijedn. usklađena	887.510	150.000	390.000	250.000	1,67
8.	Prihodi iz prošlih godina	-	10.000	10.000	10.000	1,00
9.	Prihodi od tečajnih razlika	6	-	-	-	-
10.	Prihodi od prod. dugotr. mat. imovine	39.850	-	-	30.000	-
B	RASHODI (poslovni i financijski)	12.742.663	12.500.000	12.450.000	13.300.000	1,06
1.	Utrošene sirovine i materijal	724.777	750.000	700.000	750.000	1,07
2.	Potrošena energija	581.063	800.000	600.000	800.000	1,33
3.	Otpis sitnog inv. autoguma i ambalaže	198.989	100.000	100.000	100.000	1,00
4.	Prijevozne usluge	141.045	200.000	150.000	200.000	1,00
5.	Usluge održavanja	328.849	300.000	300.000	350.000	1,00
6.	Ostale usluge	1.069.885	1.475.000	1.005.000	1.109.000	0,75
7.	Amortizacija	1.773.764	910.000	1.800.000	1.950.000	2,14
8.	Naknade troškova zaposlenih	940.216	900.000	950.000	950.000	1,06
9.	Neproizvodne usluge (zdravstvene)	5.259	3.000	5.000	5.000	1,67
10.	Reprezentacija	24.102	25.000	20.000	25.000	1,00
11.	Premije osiguranja	50.878	75.000	60.000	80.000	1,07
12.	Naknade i dr. trošk čl. UO, struč. osp.	279.659	300.000	280.000	290.000	0,97
13.	Dop. koji ne zavise od posl. rezultata	28.700	40.000	30.000	35.000	0,88
14.	Bankarske usluge i provizije	29.320	30.000	30.000	30.000	1,00
15.	Trošk. ostal. mat. prava zaposlenih	173.699	40.000	130.000	185.000	4,63
16.	Ostali troškovi	123.723	200.000	150.000	250.000	1,25
17.	Troškovi osoblja	5.429.617	5.350.000	5.400.000	5.400.000	1,01
18.	Troškovi nabave prodane robe	358.586	500.000	450.000	500.000	1,00
19.	Zatezne kamate	84	2.000	-	1.000	0,50
20.	Negativne tečajne razlike	17	-	-	-	-
21.	Neotpis. vrijed. rashod. dugotr.imovine	-	-	-	-	-
22.	Manjkovi	-	-	-	-	-
23.	Kazne, penali i naknade štete	-	-	-	-	-
24.	Otpisana potraživanja	-	-	-	-	-
25.	Naknad. utvrđi rash. iz prošlih godina	8.231	50.000	10.000	20.000	0,40
26.	Vrijedn. usklađenje potraživanja	435.552	450.000	250.000	250.000	0,56
27.	Interni obračuni između RJ	-	-	-	-	-
28.	Porez na dobit za 20__ . godinu	36.647	-	20.000	20.000	-
A	UKUPNI PRIHODI	12.850.396	12.600.000	12.500.000	13.400.000	1,06
B	UKUPNI RASHODI	12.742.663	12.500.000	12.450.000	13.300.000	1,06
	DOBIT (A - B)	+107.733	+ 100.000,00	+50.000	+100.000	1,00

*Procjena 2017.- uzeti s rezervom jer je Plan 2017. izrađen prije promjena stopa AM i vrijednosnog usklađivanja.
Povećanje prihoda u 2018. godini planira se u iznosu od 6%.

U Ivancu, 27. prosinca 2017.

Predsjednik Upravnog odobora:
Marijan Štefanko

