

01. prosinac 2022.

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN TRGOVAČKOG
DRUŠTVA
KOMUNALNO JOSIPDOL D.O.O.
ZA 2023. GODINU**

Opis djelatnosti

Općinsko vijeće Općine Josipdol je na sjednici održanoj 30. srpnja 2015. godine donijelo Odluku o osnivanju trgovačkog društva za komunalne djelatnosti pod nazivom KOMUNALNO JOSIPDOL d.o.o.

Nakon donošenja predmetnih odluka i imenovanja direktora društva pokrenute su sve aktivnosti registracije pri Trgovačkom Sudu u Karlovcu. Komunalno Josipdol d.o.o. nema nadzorni odbor. Osnivanje društva dovršeno je dobivanjem rješenja Trgovačkog Suda u Karlovcu, dana 30. studeni 2017. godine.

Društvo je započelo sa radom kao Komunalno Josipdol, društvo sa ograničenom odgovornošću, za komunalne djelatnosti.

Skraćeno ime društva je Komunalno Josipdol d.o.o.

Sjedište: Ogulinska 12, Josipdol

Upisano u Registar trgovačkih društava Trgovački sud Karlovac

MB: 4823273

OIB: 46426033985

Temeljni kapital društva jedinog osnivača Općine Josipdol uplaćeno u iznosu od 20.000,00 kn.

Organi Društva su: Skupština i Uprava Društva

Skupština Društva sastoji se od jednog člana, načelnika Općine Josipdol.

Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktora Vladimira Kubelke.

Društvo je registrirano za djelatnosti detaljno nabrojene u izjavi osnivanju Komunalnog društva Josipdol d.o.o. od 22. studenog 2017. godine, od koji se navode osnovne:

- * prijevoz putnika u javnom prometu
- * održavanje javnih površina
- * održavanje nerazvrstanih cesta
- * tržnice na malo
- * održavanje groblja i krematorija
- * obavljanje dimnjačarskih poslova
- * javna rasvjeta
- * upravljanje grobljem
- * pogrebnička djelatnost
- * stručni poslovi zaštite okoliša
- * djelatnost druge obrade otpada
- * djelatnost oporabe otpada
- * djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom

- * djelatnost prijevoza otpada
- * djelatnost sakupljanja otpada
- * djelatnost trgovanja otpadom
- * djelatnost zbrinjavanja otpada
- * gospodarenje otpadom
- * djelatnost ispitivanja i analize otpada
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * računovodstveni poslovi
- * proizvodnja toplinske energije
- * opskrba toplinskom energijom
- * distribucija toplinske energije
- * djelatnost kupca toplinske energije
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * dimnjačarske usluge

Zakon o trgovačkim društvima utvrđuje razdoblja i rokove izvješćivanja tako da za financijska izvješća podržava godišnje izvješćivanje kao osnovno i u skladu s rokovima iz Zakona o računovodstvu, Zakona o registru godišnjih financijskih izvješća i Zakona o reviziji.

Prema Zakonu o računovodstvu Komunalno Josipdol d.o.o. Trenutno spada u mikro poduzetnike. Oblik i sadržaj financijskih izvješća mikro i malih poduzetnika za međurazdoblje istovjetan je u skraćenom obliku onima za poslovnu godinu. Računi glavne knjige se kod polugodišnjeg obračuna ne zaključuju već se samo u bruto-bilanci iskazuje promet i stanje računa i ono se prenosi u obrazac Bilance i Računa dobiti i gubitka.

Sukladno Izjavi o osnivanju u sklopu svoje zadaće Uprava je posebno dužna u skladu sa zakonom i izjavom utvrđivati poslovnu politiku društva i donositi poslovne planove i programe, te se slijedom toga izrađuje ovaj financijski plan i plan rada za 2022. godinu.

Imovina društva

Komunalno Josipdol d.o.o. u vlasništvu ima sljedeću imovinu:

1. komunalno vozilo autosmečar, registarske oznake: OG-990-AD, marke vozila: MAN, tip vozila 18,280 C-250823, broj šasije: WMAN18ZZ99Y235758, boja vozila: bijela, godina proizvodnje: 2009, snaga: 206 kW, prijeđenih kilometara: 116.089 km, nabavne vrijednosti: 1.193.628,16 kn, sadašnje vrijednosti: 236.249,59 kn, upisan u evidenciju dugotrajne imovine broj: 0674,
2. osobno vozilo marke DACIA DOKER, registarske oznake: OG264AO, broj šasije: UU105DCL551996437, boja vozila: siva, godina proizvodnje: 2015, snaga: 56 kW, prijeđenih

kilometara: 75014 km, nabavne vrijednosti: 113.790kn, sadašnje vrijednosti 83.446 kn, upisan u evidenciju dugotrajne imovine broj: 0804,

3. radni stroj: TRAKTOR TUBER 50-LDW 2204-K sa pripadajućom opremom, neregistriran, serijski broj: 00325TLCB, boja stroja: zelena, broj motora: 7426879, godine proizvodnje 2017., nabavne i sadašnje vrijednosti stroja: 156.106,25, nabavne i sadašnje vrijednosti opreme – PRIKOLICA TUBER 40 2.0. T, RALICA ZA SNIJEG 2.0 M, RASIPAČ SOLI RGI 3
4. teretno vozilo, marke WW CRAFRER, reg. Oznake OG-318-AO, nabavne vrijednosti 108.735,50 kn, upisan u evidenciju dugotrajne imovine broj: 00007. 00 L INOX, MALČER GRAMIP GS45-160: 76.999,72 kn.
5. komunalno vozilo- autosmečar, marke vozila: MAN, tip vozila 18.290 BL 4x2, broj šasije: WMAN18ZZ6NY434390, boja vozila: bijela, godina proizvodnje: 2021., nabavne vrijednosti: 1.681.250,00 kn.
6. mini bager Yanmar godina proizvodnje 2016, broj šasije: YCE0SV16HGBU11416.

Osnovne smjernice rada u 2023. godini

Smjernice plana poslovanja sadrži osnovne elemente za izradu plana poslovanja, iz kojih se izdvajaju dolje navedena poglavlja;

Planirane aktivnosti i rad društva u 2023. godini odvijati će se kroz realizaciju komunalnih usluga i ostalih radova (u nastavku: usluge) sa Općinom Josipdol i drugim ugovornim stranama, sukladno registriranim djelatnostima i predviđenim obavljanjem usluga društva.

Tijekom 2023. godine obavljati će se slijedeće komunalnih djelatnosti:

- a) sakupljanje i odvoz komunalnog otpada
- b) organizacija i sakupljanje uporabivog otpada (papir, staklo, pvc) od vrata do vrata
- c) održavanje javnih i zelenih površina
- d) poslovi zimske službe u dijelu čišćenja nogostupa, pješačkih staza i prolaza
- e) poslovi održavanja zelenih površina uz ceste, dječja igrališta i parkove
- f) uređenje i održavanje groblja
- g) obavljanje pogrebnih poslova
- h) održavanje komunalne opreme na javnim površinama (dječja igrališta, sportska igrališta i parkovi i druge javne površine)
- i) organizacija poslova dimnjačarske službe
- j) drugi poslovi koji se povjere komunalnom društvu od strane Općine Josipdol

Za navedene komunalne usluge izraditi će se potrebne analize i usporedbe ugovorenih cijena, pratiti realizacija usluga i iste usklađivati sa stvarnim troškovima.

Plan rada i vođenja poslovne aktivnosti

Društvo će kao glavnu djelatnost obavljati poslove sakupljanja komunalnog otpada, obavljati pogrebne poslove, pružati usluge održavanja groblja i održavanja zelenih površina na njemu, održavanja ostalih javnih i zelenih površina sa čišćenjem, pranjem i zalijevanjem istih, obavljanje dimnjačarskih usluga te radova na iskopu, rvanju teren i svih radova vezanih za niskogradnju.

Društvo će provoditi aktivnosti oko uspostave odvojenog prikupljanja uporabivog otpada kako i ponovne uporabe otpada i izgradnju reciklažnog dvorišta.

Rad društva odvija se preko Skupštine društva, a društvom upravlja Uprava na čelu sa direktorom koji rukovodi poslovnim aktivnostima društva kroz realizaciju komunalne djelatnosti.

Uprava društva vodi poslove i obavlja druge poslove u skladu s pozitivnim propisima, odlukama člana Društva, te odlukama Skupštine.

Posebna aktivnost provoditi će se na obavljanju ostalih komunalnih poslova povjerenih poslodavcu koji se odnose na poslove vezane na gospodarenje otpadom od prikupljanja otpada, selektiranja, odvajanja korisnog otpada, baliranja otpada, te odvoza i zbrinjavanja otpada putem ovlaštenih sakupljača te poslove ponovne uporabe otpada od ostalog korisnog otpada prikupljenog od mještana.

Posebna aktivnost provoditi će se na mogućnosti uspostave dimnjačarske službe na području Općine Josipdol.

Čimbenici rizika

Sukladno uputama o načinu sastavljanja financijskih planova i planova rada, slijedno se daju predviđanja rizičnih faktora u pojedinim segmentima poslovanja, a koji mogu utjecati na pravodobnu i točnu realizaciju planiranih aktivnosti i financijskih veličina predviđenih za njihovo izvršenje.

Glavni čimbenik rizika je neostvarivanje dovoljnih prihoda za pokriće rashoda poslovanja.

Financijski plan

Osnovne prihode čine prihodi od obavljanja usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada, prihodi od komunalnih usluga koje komunalno društvo obavlja za Općinu Josipdol, a temelje se na preuzetim komunalnim djelatnostima, aktivnostima i uslugama koje sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, kao i ostali poslovi za treće osobe i pravne subjekte, kako proračunskih korisnika tako i ostalih zainteresiranih.

Rashodi su stvarni troškovi opreme, rada, materijala i usluga koje društvo koristi i ima u obavljanju djelatnosti.

Prihodi i rashodi za redovno poslovanje

Prihodi za redovno poslovanje društva u 2023. godini realizirati će se u većem dijelu na temelju ugovora sa Općinom Josipdol. Godišnji prihod od komunalnih usluga mora biti dovoljan za pokrivanje operativnih troškova poslovanja društva, bez ostvarivanja dobiti.

Društvo će ostvarivati dodatne prihode kroz kapitalnu pomoć dobivenu od strane osnivača Općine Josipdol za nabavu dugotrajne imovine kao što je oprema te subvencije i pomoći fondova u okviru natječaja koji će biti na raspolaganju. Navedeni prihodi računovodstveno se vode po dobitnom principu.

	A. PRIHODI	Iznosi u kn
R.br.	OPIS	Plan za 2023. godinu
1.	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (KONTO 75)	1.839.000,00
	Prihodi od usluge sakupljanja komunalnog otpada	1.180.000,00
	Prihodi od prodaje vreća za komunalni otpad	1.000,00
	Prihodi od usluga uklanjanja grobnih ploča	5.000,00
	Prihoda od usluga čišćenja i održavanja površina	50.000,00
	Prihodi od iskopa grobnog mjesta	100.000,00
	Prihoda od izrade grobnog okvira	10.000,00
	Prihodi od usluga malčiranja	80.000,00

	Prihodi od usluga uređenja grobnog mjesta	5.000,00
	Prihodi od usluga čišćenja snijega	15.000,00
	Prihod od strojnog kopanja	343.000,00
	Prihodi od prodaje ostalih usluga	50.000,00
2.	PRIHODI OD PRODAJE TRGOVAČKE ROBE (KONTO 76)	1.000,00
	Prihodi od prodaje spremnika komunalnog otpada	1.000,00
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	75.000,00
	Prihodi od troškova ovrha	20.000,00
	Prihodi od redovnih kamata	5.000,00
	Prihodi od grobne naknade	50.000,00
4.	OSTALI POSLOVNI I IZVANREDNI PRHODI	100.000,00
	Prihodi od subvencija, dotacija i pomoći	100.000,00

	UKUPNO PRIHODI	2.015.000,00
	B. RASHODI	
R.br.	OPIS	
1.	TROŠKOVI ZAPOSLENIKA ZA PLAĆE I OSTALE NAKNADE ZAPOSLENIMA (KONTO 42)	1.155.000,00
	Troškovi neto plaća	670.000,00
	Troškovi ostalih rashoda za zaposlene	150.000,00
	Troškovi poklon bonova u naravi	5.000,00
	Troškovi prijevoza	80.000,00
	Troškovi poreza, prireza i doprinosa na plaće i iz plaća	250.000,00
2.	TROŠAK AMORTIZACIJE (KONTO 43)	11.000,00
	Amortizacija opreme	11.000,00

3.	IZDACI ZA MATERIJALNE RASHODE (KONTO 40)	276.000,00
	Troškovi osnovnog materijala i sirovina	14.000,00
	Dijelovi i sklopovi	35.000,00
	Troškovi pomoćnog materijala	2.000,00
	Troškovi auto guma	25.000,00
	Troškovi potrošnog rezervnih dijelova i materijala za održavanje opreme	30.000,00
	Troškovi goriva	150.000,00
	Trošak nabave HTZ zaštitne opreme, radne i zaštitne odjeće i obuće	20.000,00
4.	TROŠKOVI USLUGA (KONTO 41)	440.000,00
	Troškovi telefona, Interneta i slično	24.000,00
	Troškovi registracije vozila	10.000,00
	Troškovi koncesija i licenca	1.000,00
	Knjigovodstvene usluge	30.000,00
	Troškovi korištenja odlagališta Sodol u Ogulinu	350.000,00
	Ostale nespomenute vanjske usluge (odvjetnik i javni bilježnik)	25.000,00
5.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA (KONTO 46)	23.000,00
	Premije osiguranja vozila	12.000,00
	Troškovi bankarskih usluga	10.000,00
	Članarina HGK	1.000,00
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI (KONTO 48)	20.000,00
	Ispravak pogrešaka prethodnog razdoblja	10.000,00
	Ostali poslovni rashodi	10.000,00
	UKUPNO RASHODI	1.925.000,00
7.	TROŠKOVI POREZA NA DOBIT	10.000,00
8.	TROŠKOVI PDV-A	80.000,00
A	SVEUKUPNO RASHODI	2.015.000,00

C. RAZLIKA PRIHODA I RASHODA		Iznosi u kn
R.br.	OPIS	Plan za 2023. godinu
A	UKUPNI PRIHODI	2.015.000,00
B	UKUPNI RASHODI	2.015.000,00
C	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00

Plan kadrova za 2023. godinu

U razradi broja i dinamike zapošljavanja radnika u 2023. godini izvršila se je analiza troškova sustava unatrag prethodne dvije godine.

Pravilnik o radu definira unutarnje ustrojstvo društva i način rada, sistematizaciju radnih mjesta sa opisima poslova i radnih zadataka, te uvjetima potrebnim za zapošljavanje kao i vrednovanje pojedinih radnih mjesta. Pravilnikom o radu planirana su slijedeća radna mjesta; direktora društva, voditelja, dva vozača, majstora-domara, dva radnika na odvozu komunalnog otpada, dva grobara, dimnjačara i čistača.

Tijekom 2023. godine društvo planira zaposliti voditelja.

Društvo ima zaposleno ukupno 8 radnika. Dinamika zapošljavanja uskladiti će se sa potrebama ovisno očekivanom prihodu sa osnova obavljanja poslova.

Sigurnost i edukacija radnika i upravljanje kvalitetom, unapređenje sustava kvalitete i vidljivost društva

Zaštita na radu

Poslovi će se organizirati tako da svaki od radnika nadzire mjere provođenja zaštite na radu u svom djelokrugu poslova. Poslove zaštite na radu odrađivat će ovlaštena ugovorna tvrtka.

Zaštita od požara:

Nositelj svih mjera zaštite od požara odrađivati će ovlaštena ugovorna tvrtka.

Edukacija djelatnika:

Kontinuirano će se obavljati obuka djelatnika i to za korištenje alata i vozila (trimeri, motorne pile, puhalice, i sl.) i zaštite na radu.

Upravljanje kvalitetom, unapređenje sustava kvalitete i vidljivost društva

Redovito će se provoditi interna i vanjska prosudba uvedenih sustava, te donositi mjere za njihovo unapređenje. Putem Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i društvene djelatnosti Općine Josipdol uspostaviti će se sustav praćenja knjigovodstva i računovodstva po standardima kvalitete upravljanja i vođenja financijskih poslova primjenom odgovarajućih procedura i poštujući međunarodne standarde izrade izvještaja i izvješćivanja.

Sažetak

Općinsko vijeće Općine Josipdol je u srpnju 2015. godine donijelo Odluku o osnivanju trgovačkog društva za komunalne djelatnosti pod nazivom Komunalno Josipdol d.o.o..

Od strane uprave pokrenute su sve aktivnosti registracije pri Trgovačkom Sudu u Karlovac, Osnivanje društva dovršeno je dobivanjem rješenja trgovačkog Suda u Ogulinu dana 30. studenog 2017. godine.

Tijekom 2018. godine društvo je počelo poslovati samostalno.

Planirane aktivnosti i rad društva u 2023. godini odvijati će se kroz realizaciju obavljanja poslova sakupljanja i odvoza miješanog komunalnog otpada i ostalih radova sukladno registriranim djelatnostima i predviđenim obavljanjem usluga društva.

Glavne aktivnosti i rad društva u 2023. godini su poslovi sakupljanja komunalnog otpada, pružanje usluga održavanje groblja i zelenih površina na njemu, održavanja ostalih javnih i zelenih površina sa čišćenjem, pranjem i zalijevanjem istih, te čišćenje poslovnih objekata Općine i proračunskih korisnika, uz pružanje usluga trećim osobama po ugovoru ili narudžbi, obavljanje dimnjačarske službe te obavljanje poslova čišćenja okućnica.

Prihodi za redovno poslovanje Društva u 2023. godini realizirati će se obavljanjem komunalnih djelatnosti i ostalih ugovora sa korisnicima ostalih usluga. Nabavkom strojeva proširiti će se razina usluga koje društvo pruža te ujedno povećati prihod društva. Godišnji prihod od komunalnih usluga mora biti dovoljan za pokrivanje operativnih troškova poslovanja društva, bez ostvarivanja posebne dobiti.

Osim navedenoga, komunalno društvo će ostvarivati dodatne prihode kroz pomoć dobivenu od strane osnivača Općine Josipdol.

U rashode spadaju svi troškovi koje društvo ima s osnova svog rada i sastoje se od troškova za utrošene sirovine i materijal, potrošenu energiju, opremu, sitni inventar, zaštitnu odjeću i obuću, nabava strojeva, troškove amortizacije, izdatke za ostala prava radnika, ostale troškove poslovanja, troškove osoblja (plaće) i financijske rashode. Izrađen je plan prihoda i rashoda koji potvrđuje ostvarivanje planiranih usluga koje društvo pruža.

Planom nabave definirati će se važnije nabavke materijala, usluga i strojeva te su predviđene sve mjere neophodne da se osigura sigurnost i edukacija radnika, upravljanje kvalitetom i unapređenje sustava kvalitete i vidljivost društva, te usvoje mjere zaštite na radu i zaštite od požara.

Direktor

Vladimir Kubelka dr.med.vet.