

POSLOVNI PLAN

ZA 2015. GODINU



Sadržaj:

| | |
|--|-----------|
| UVOD | 1 |
| 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 | 11 |
| 4. SEKTOR FINANCIJSKIH I RAČUNOVODSTVENIH POSLOVA | 12 |
| 5. SEKTOR OPĆIH POSLOVA I NABAVE | 12 |
| 6. URED IZVRŠNOG DIREKTORA | 12 |
| 7. URED ZA ZAŠTITU NA RADU | 12 |
| 8. PLAN AKTIVNOSTI | 12 |
| 9. FINANCIJSKI PLAN | 14 |
| 10. PLAN ULAGANJA U OPREMU I INVESTICIJE | 15 |
| 10. ZAKLJUČAK | 17 |
| 11. PRILOZI | 17 |
| I Izvadak iz Sudskog registra | |
| II Organizacijska shema Ivkom d.d. | |
| III Financijski plan za 2015. godinu – po djelatnostima | |

UVOD

Poslovni (i financijski) plan Ivkom-a d.d. za 2015. 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.

Dakle, 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.

Učestale promjene zakona u proteklom razdoblju, a za očekivati je da će se trend nastaviti i u 2015. godini značajno utječu na poslovanje Ivkom-a d.d.. Isto tako, odvajanjem vodoopskrbe i odvodnje tijekom 2014.godine, odnosno osnivanjem novog poduzeća Ivkom-vode d.o.o. te prijenosom određenih osnovnih sredstava, opreme i dr. došlo je do određenih strukturnih promjena pa je i promijenjena struktura Ivkom-a d.d., koji sada (od 1. srpnja 2015. godine) ima novu organizaciju i sistematizaciju, koja će biti kasnije prikazana.

Aktualno gospodarsko stanje, recesija i pad životnog standarda također znatno utječe 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).

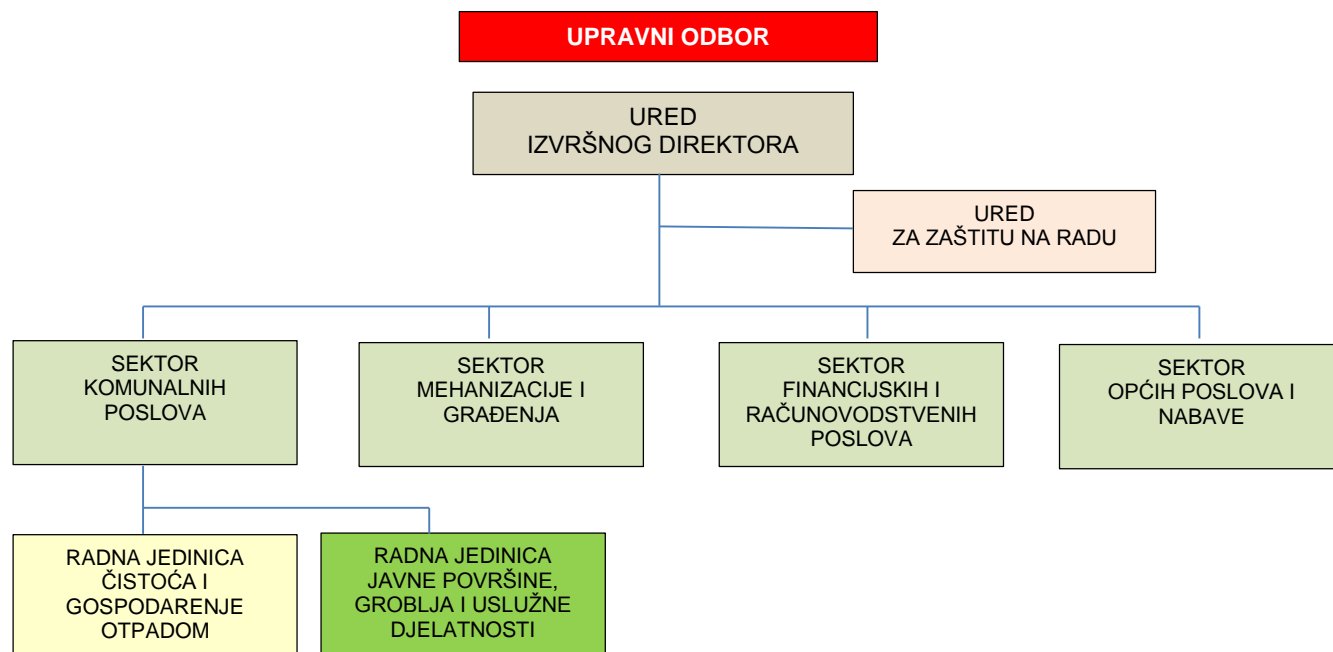
1.1 Podaci iz Sudskog registra

Ivkom d.d. je komunalno društvo registrirano za pružanje komunalnih usluga (u prilogu I Izvadak iz sudskog registra Trgovačkog suda u Varaždinu), koje kao organe upravljanja ima:

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

1.2 Organizacijska shema

Od 1. srpnja 2015. 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.

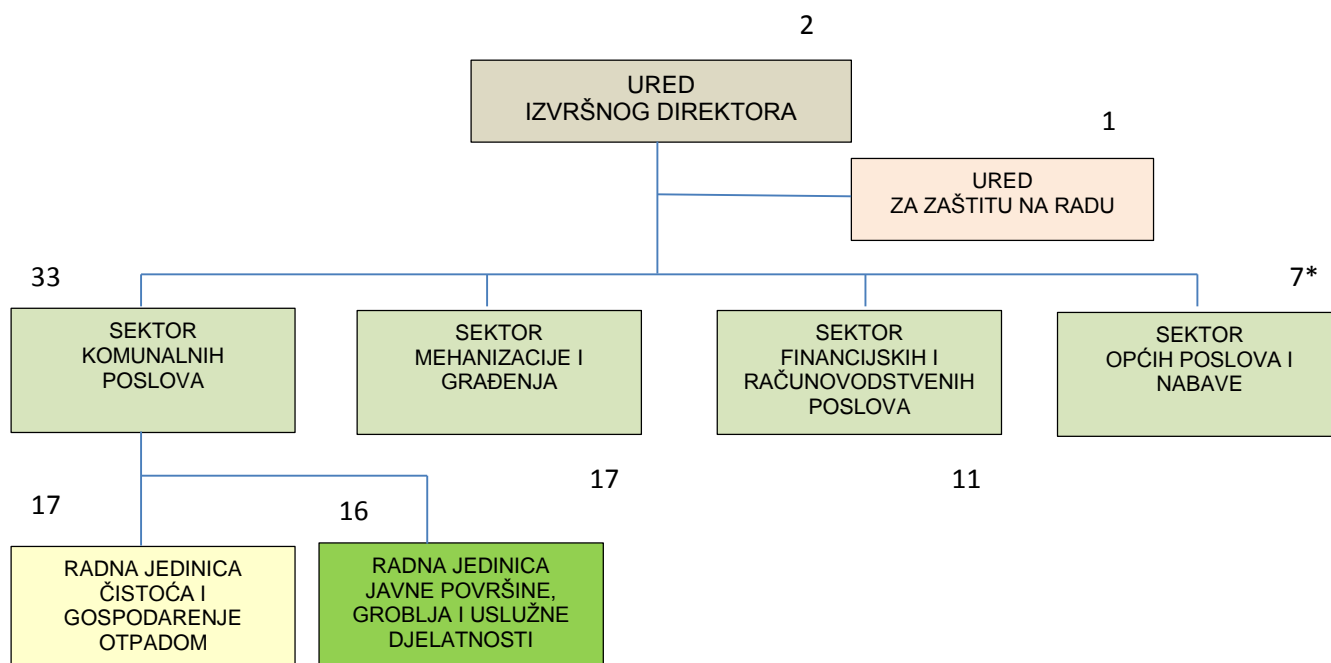
Radna jedinica čistoća i gospodarenje otpadom, vodi se posebno sukladno Zakonu o održivom gospodarenju otpadom (NN broj. 94/13).

Detaljnija organizacijska shema Ivkom-a d.d. po sektorima, odnosno manjim organizacijskim jedinicama nalazi se u prilogu III.

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 zajedničke govori.

1.3 Zaposlenici

Ivkom d.d. ima na dan 31. siječnja 2015. godine **ukupno zaposlenog 71 radnika**, od čega 4 na određeno radno vrijeme, a 67 na neodređeno radno vrijeme.



*na dan 31.12.2015. broj radnika u Sektoru bio 8 radnika, odnosno za Ivkom d.d. iznosio je 72 (od čega 4 radnika na određeno)

Kvalifikacijska struktura radnika

Od ukupno zaposlenih radnika na neodređeno je zaposleno 67 radnika, a 4 radnika rade na određeno radno vrijeme.

Kvalifikacijska struktura radnika Ivkom-a d.d. prikazana je u slijedećoj tablici:

Tablica 3.

| Stupanj kvalifikacije/stručna sprema | Broj radnika | Učešće u % |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| NSS | 20 | 28,17 |
| SSS | 42 | 59,15 |
| PS | 2 | 2,82 |
| MSSS | 7 | 9,86 |
| Ukupno: | 71 | 100,00 |

Najveći broj zaposlenih radnika, prema prethodnoj tablici ima završeno srednjoškolsko obrazovanje (59,15%), a visoko obrazovanih je samo 9,86 %.

Starosna dob radnika

Tablica 4.

| Godine starosti radnika u Ivkom d.d. u 2015. godini | | | | | | | | |
|---|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 26-30 | 31-35 | 36-40 | 41-45 | 46-50 | 51-55 | 56-60 | 61-65 | 65 i više |
| 3 | 8 | 5 | 10 | 15 | 15 | 13 | 2 | 0 |
| 4,23 % | 11,27 % | 7,04 % | 14,08 % | 21,13 % | 21,13 % | 18,31 % | 2,82 % | 0 % |

63,31 % zaposlenih radnika starije je od 45 godina. odnosno 42,26 % njih starije je od 50 godina.

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.

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:

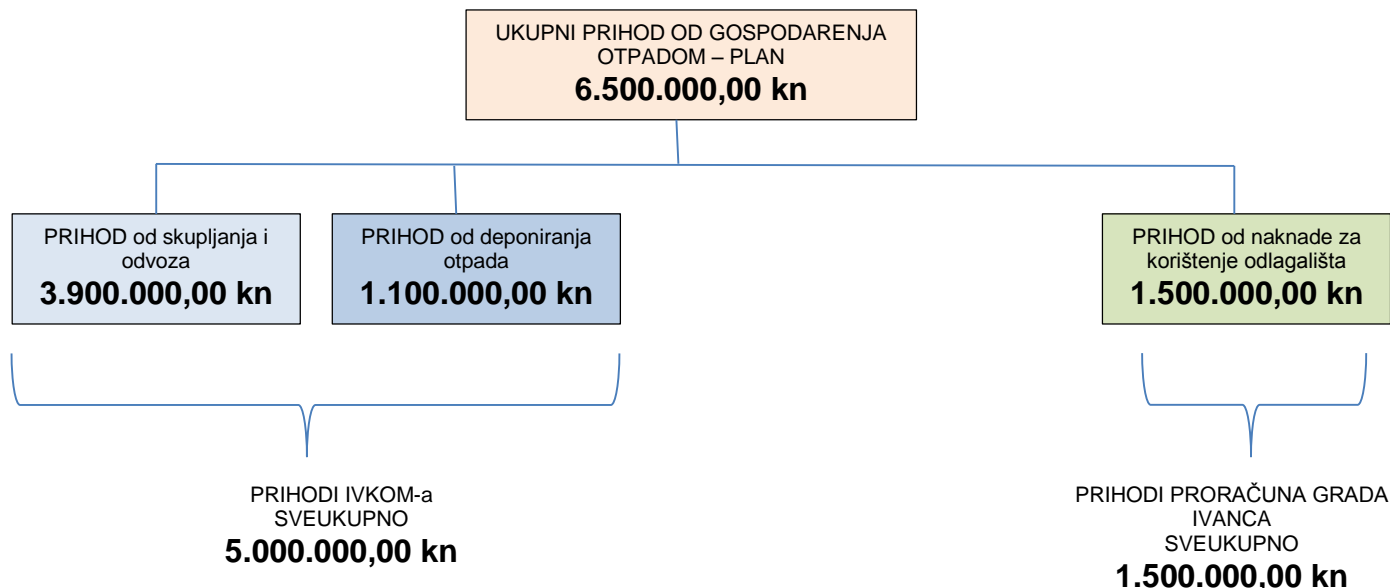
- nedovoljna uključenost korisnika po pojedinim jedinicama lokalne samouprave, Općine Bednja, Donja Voća i Klenovnik

- 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
- završetak radova na sanaciji odlagališta (30. lipnja 2015. godine prema Ugovoru)
- zadržavanje postojeće razine cijena komunalne usluge
- usklađivanje sa zakonskim propisima.

RJ Čistoća i gospodarenje otpadom



Napomena:

Obzirom na primjenu novog Zakona o održivom gospodarenju otpadom i Uredbe (ili Pravilnika), koju treba donijeti nadležni ministar, struktura cijene će se morati mijenjati na način da više nema gore spomenutih „naknada“. Cijena će trebati pokriti sve troškove pa i skupljanja sortiranog otpada pa je za pretpostaviti da će na prihodnoj strani trebati više sredstava kako bi se pokrili troškovi skupljanja sortiranog otpada te bio razgrađivog otpada.

Pri tome bi sveukupni prihod Ivkom-a iznosio do 6.000.000,00 kn. U ovom trenutku nije moguće točnije odrediti utjecaj učestalosti preuzimanja otpada kod korisnika jer nisu jasno definirani svi parametri. Jasno je samo da će se usluga morati fakturirati ovisno o količini preuzetog otpada i broju pražnjenja posude. Osim zakonskih odredbi, o uvjetima obračuna usluge, očekuje se i donošenje odluka jedinica lokalne samouprave o sustavu gospodarenja otpada (s naglaskom na izdvojeno skupljanje).

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 opreme),
- zelene površine,
- parkirališta,
- tržnica.

Radi lakše usporedbe s prethodnim godinama, prikazani su rezultati i planovi za 2015. 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).

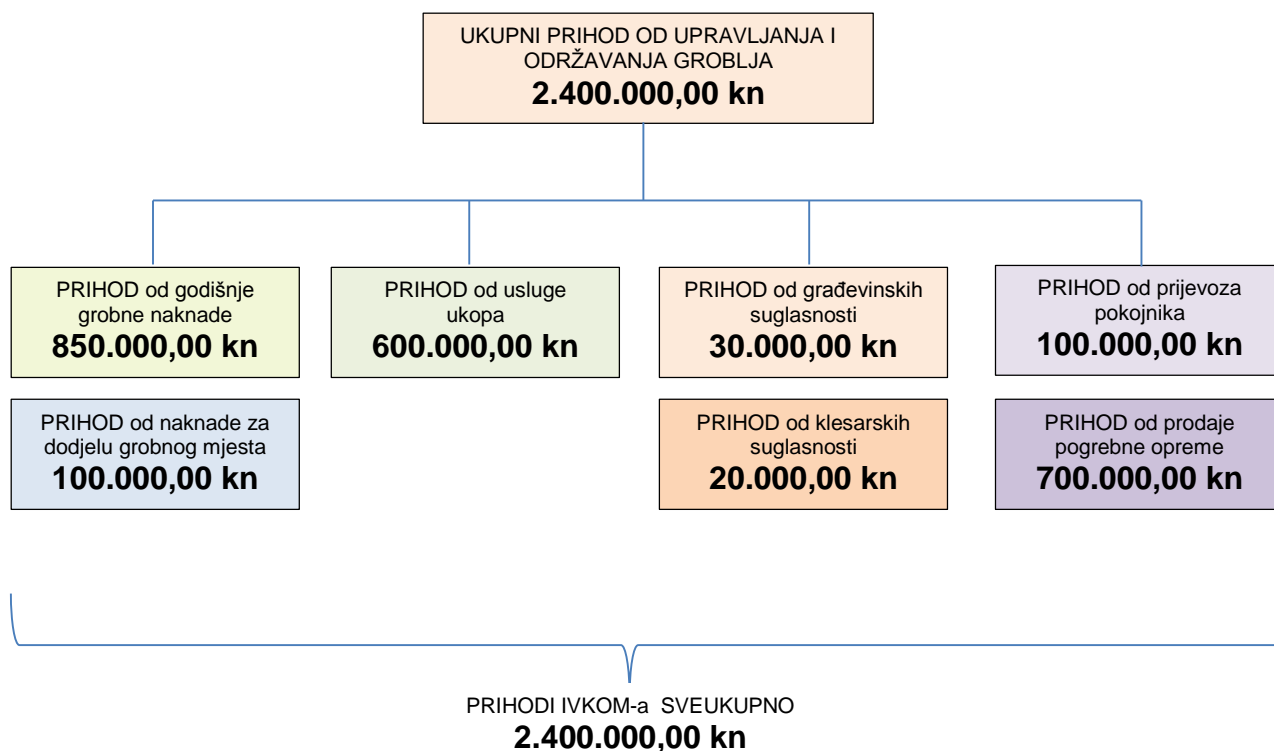
Problematika upravljanja grobljima:

- disperzija 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
- optimizacija radnog vremena
- povećanje kvalitete usluge

Upravljanje grobljima i održavanje groblja



Napomena:

Prihod od godišnje grobne naknade iznosi za sva groblja oko 850.000,00 kn i možemo ga smatrati konstantnim (osim postotka naplate) dok drugi prihodi ovise o broju umrlih. Godišnje to iznosi oko 350 ukopa.

Obzirom na način fakturiranja godišnje grobne naknade prihod od istog se očekuje u dva navrata, kako su poslane i uplatnice za plaćanje.

Prihod od ukopa i prodaje pogrebne opreme bazira se na prosječnom broju ukopa posljednjih nekoliko godina.

Zelene površine

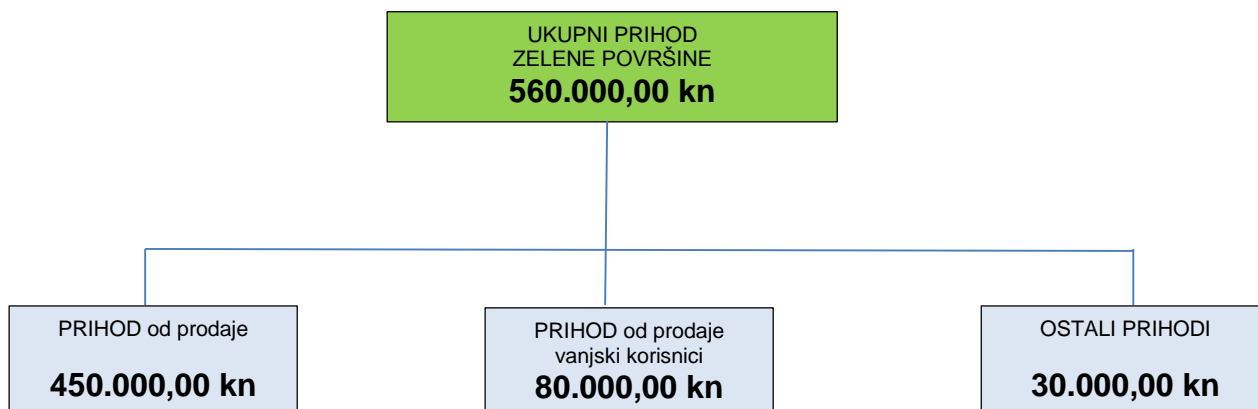
Djelatnost održavanja javnih i zelenih površina obavlja se samo na području Grada Ivanca i to sukladno zahtjevima, odnosno mogućnostima gradskog proračuna. Uz redovno održavanje javnih i zelenih površina radi se i na uređenju parkova, sadnji drveća i ukrasnog grmlja te održavanju istog.

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.

Zelene površine**Napomena:**

Prihodi Zelenih površina ovise o sredstvima proračuna Grada Ivanca. Ostale jedinice lokalne samouprave **nisu zainteresirane za uslugu** održavanja javnih zelenih površina. Nažalost, posljednjih su godina sredstva proračuna sve manja. Dio prihoda ostvaruje se na tržištu.

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.

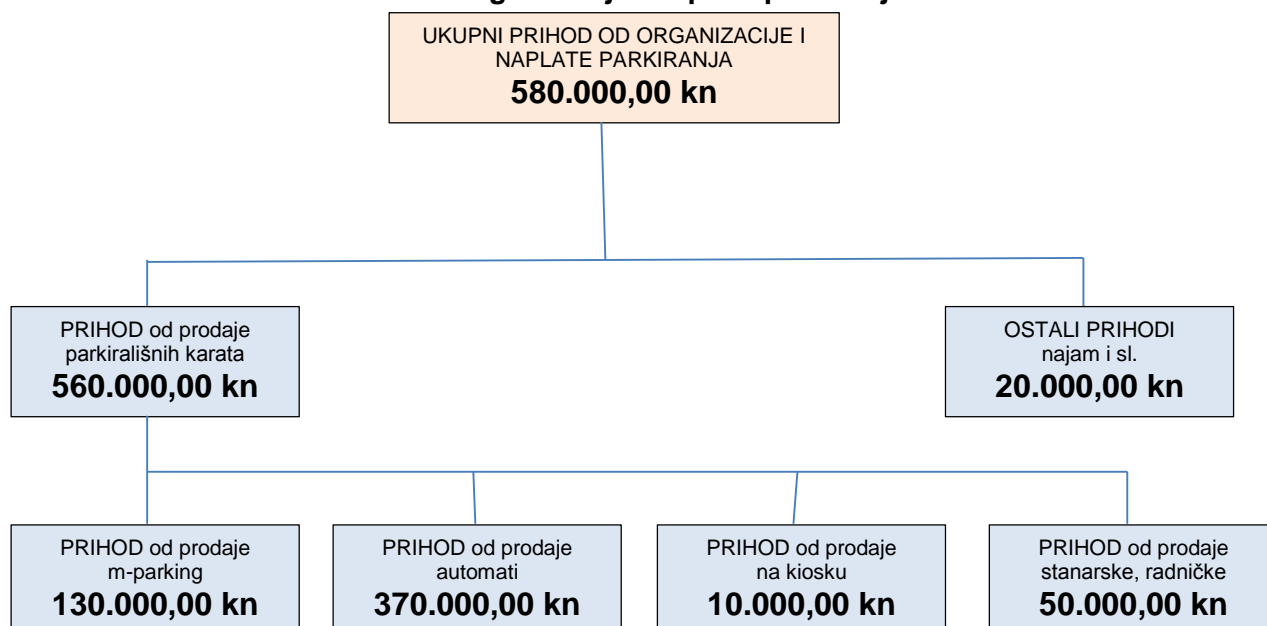
Problematika organizacije i naplate usluge:

- 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



Napomena:

Prihodi su limitirani brojem parkirališnih mjesta te se ne može očekivat znatnije povećanje prihoda osim poboljšanje naplate dnevnih parkirališnih karata. To iziskuje i dodatne veće troškove (sudske, javnobilježničke, ...). Obzirom na visinu dnevne karte trebalo bi razmotriti novi model obračuna za prekršitelje i to na način da se ista može platiti na licu mjesta ili u istom danu na način da se plaća samo za preostale sate do završetka naplate parkiranja. Isto se može omogućiti i m-parking uslugom (npr. ako je netko parkirao u 1. Zoni i nije kupio parkirališnu kartu u 12.00 sati, uočen je bez karte u 12.30 od strane inkasatora izdaje mu se dnevna karta u iznosu za 1. Zonu 4 sata x 5,00 kn = 20,00 kn + 5,00 kn kazne ili sveukupno može platiti putem m-parkinga. 4 sata su preostalo vrijeme do 16.00 sati do kada traje naplata parkiranja).

Na način manjih iznosa dnevnih karata procjenjujemo da bi se prihodi povećali.

3. SEKTOR MEHANIZACIJE I GRAĐENJA

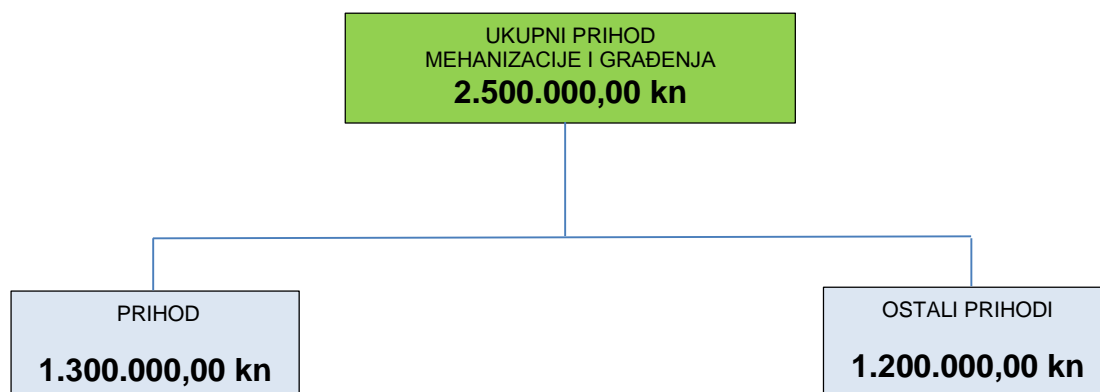
Djelatnost održavanja nerazvrstanih cesta, manjih izgradnji komunalne infrastrukture, usluga izgradnje priključaka za Ivkom-plin i Ivkom-vode, bravarski poslovi, sanacije i asfaltiranje oštećenja na gradskim prometnicama, zimska služba i dr. poslovi.

Problematika poslovanja mehanizacije i građenja:

- specifičnost i raznovrsnost poslova
- veliki broj lokacija rada
- količina 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**Napomena:**

Maksimalno očekivani prihodi koji se mogu ostvariti u 2015. godini su 2.500.000,00 kn, ali ovisno o stanju proračuna Grada Ivanca, iz kojeg se financiraju radovi na nerazvrstanim cestama, zimska služba, održavanje prometnica i dr.

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 900 – 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.

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 $\frac{1}{2}$ 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 $\frac{1}{2}$ radnog vremena u Ivkom d.d., te $\frac{1}{2}$ 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 2015. 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

- završetak radova na sanaciji odlagališta u Jerovcu do kraja lipnja 2015. godine te opremanje reciklažnog dvorišta na istoj lokaciji,
- organizacija reciklažnog dvorišta građevinskog otpada uz postojeće odlagalište komunalnog otpada u Jerovcu (nakon otkupa zemljišta od strane Grada Ivanca) što podrazumijeva Idejni projekt, ishođenje potrebnih dozvola i investiciju u opremanje reciklažnog dvorišta,
- izrada Elaborata gospodarenja otpadom i ishođenje Dozvole za skupljanje i odlaganje komunalnog otpada, odnosno djelomičnu oporabu, isto vrijedi i za građevinski otpad,
- ishođenje Okolišne dozvole za odlagalište komunalnog otpada,
- edukacija osoba zaduženih za gospodarenje otpada i povjerenika za otpad u Ivkom d.d. sukladno propisima,

- edukacija građana u razdvajanju otpada,
- nabava potrebne informatičke opreme u cilju identifikacije broja pražnjenja spremnika za komunalni otpad,
- nabava potrebne nedostatne opreme za reciklažna dvorišta i kontejnera za sortiranje otpada,
- nabava potrebnih vozila za skupljanje i prijevoz komunalnog otpada.

2. Aktivnosti u održavanju groblja i pogrebničkim poslovima

- obzirom na donošenje novog Zakona o pogrebničkoj djelatnosti, uskladiti poslovanje unutar zakonom propisanih rokova,
- edukacija osoblja radi izdavanja dozvole u pogrebničkoj djelatnosti,
- 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 na godišnjoj razini, na svim grobljima,
- investicija u infrastrukturu na mjesnim grobljima u Radovanu i Margečanu uz sufinanciranje Općine Vidovec i Grada Novog Marofa i Grada Ivanca,
- investicija u proširenje i uređenje gradskog groblja u Ivancu (povećanje broja grobnih mjesta za tzv. zemljane ukope s okvirom).

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,
- održavanje vozila, vlastitog sektora, kao i drugih sektora uglavnom se radi preko vanjskog servisa,
- 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 praznjenja 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 korišteni su iz prethodne godine, tj. 2014. , a koji su definirani učešćem prihoda pojedine cjeline u ukupnom prihodu Ivkom-a d.d.

Tablica 5.

| Organizacijska cjelina | Učešće u % |
|--|---------------|
| Sektor komunalnih poslova | 74,00 |
| RJ Čistoća i gospodarenje otpadom | 43,00 |
| RJ Javne površine, groblja i uslužne djelatnosti | 31,00 |
| Zelene površine | 4,00 |
| Parkirališta | 5,00 |
| Upravljanje grobljima i održavanje groblja | 21,00 |
| Tržnica | 1,00 |
| Sektor mehanizacije i građenja | 26,00 |
| 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.

| Organizacijska jedinica | Procjena 2014. | Prihodi u 2015. | Rashodi u 2015. | Rashodi ZS |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Sektor komunalnih poslova | 8.185.000,00 | 8.620.000,00 | 7.150.000,00 | 2.120.000,00 |
| -čistoća i gospodarenje otpadom | 4.600.000,00 | 5.000.000,00 | 4.150.000,00 | 1.250.000,00 |
| -grobља | 2.300.000,00 | 2.400.000,00 | 1.980.000,00 | 590.000,00 |
| -zelene površine | 650.000,00 | 560.000,00 | 520.000,00 | 112.000,00 |
| -parkirališta | 560.000,00 | 580.000,00 | 450.000,00 | 140.000,00 |
| -tržnica | 75.000,00 | 80.000,00 | 50.000,00 | 28.000,00 |
| Sektor mehanizacija i građenje | 2.400.000,00 | 2.500.000,00 | 2.050.000,00 | 730.000,00 |
| Sektor financija i računovodstva | | | 650.000,00 | |
| Sektor općih poslova i nabave | | | 280.000,00 | |
| Ured izvršnog direktora | | | 260.000,00 | |
| Ured za zaštitu na radu | | | 40.000,00 | |
| | | | 1.230.000,00 | |
| Ostali troškovi | | | 1.620.000,00 | |
| Sveukupno prihodi ZS: | 950.000,00 | 950.000,00 | | |
| Sveukupno troškovi ZS: | | | 2.850.000,00 | 2.850.000,00 |
| UKUPNO PRIHODI: | 11.535.000,00 | 12.070.000,00 | | |
| UKUPNO RASHODI: | 11.510.000,00 | | 12.050.000,00 | |
| REZULTAT: | + 25.000,00 | | + 20.000,00 | |

Povećanje prihoda odnosi se na stavku iz cijene usluge skupljanja i odvoza te odlaganja otpada i to:

- naknada za umanjenu vrijednost nekretnina (300 - 400.000,00 kn, a koja je prilikom ukidanja Odluke Grada Ivanca o prikupljanju postala sastavni dio cijene u tzv. Ivkom-ovim stavkama, odnosno služi za pokriće troškova skupljanja komunalnog otpada)

što prema realnije očekivanom prihodu Ivkom-a d.d. za 2014. godinu (11.535.000,00 kn) iznosi povećanje na 12.070.000,00 kn ili za **4,64 %**.

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 7.

| Organizacijska jedinica | neto prihodi u 2015. | prihodi tzv. ZS u 2015. | neto rashodi u 2015. | rashodi tzv. ZS | ukupni rashodi |
|----------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Sektor komun. poslova | 8.620.000,00 | 700.000,00 | 7.150.000,00 | 2.120.000,00 | 9.270.000,00 |
| -čistoća i gospod. otpadom | 5.000.000,00 | 407.000,00 | 4.150.000,00 | 1.250.000,00 | 5.400.000,00 |
| -grobља | 2.400.000,00 | 200.000,00 | 1.980.000,00 | 590.000,00 | 2.570.000,00 |
| -zelene površine | 560.000,00 | 37.000,00 | 520.000,00 | 112.000,00 | 632.000,00 |
| -parkirališta | 580.000,00 | 47.000,00 | 450.000,00 | 140.000,00 | 590.000,00 |
| -tržnica | 80.000,00 | 9.000,00 | 50.000,00 | 28.000,00 | 78.000,00 |
| Sektor mehan. i građenje | 2.500.000,00 | 250.000,00 | 2.050.000,00 | 730.000,00 | 2.780.000,00 |
| Sektor finan. i računov. | | | 650.000,00 | | |
| Sektor općih posl. i nab. | | | 280.000,00 | | |
| Ured izvršnog direktora | | | 260.000,00 | | |
| Ured za zaštitu na radu | | | 40.000,00 | | |
| | | | 1.230.000,00 | | |
| Ostali troškovi | | | 1.620.000,00 | | |
| Sveukupno prihodi ZS: | 950.000,00 | 950.000,00 | | | |
| Sveukupno troškovi ZS: | | | 2.850.000,00 | 2.850.000,00 | |
| UKUPNO PRIHODI: | 12.070.000,00 | | | | |
| UKUPNO RASHODI: | | | 12.050.000,00 | | 12.050.000,00 |
| REZULTAT: | | | + 20.000,00 | | |

9. PLAN NABAVE OPREME I INVESTICIJE

| Red. broj. | Opis predmeta nabave | Količina kom | Procijenjena vrijednost u kn | Izvori financiranja | | |
|------------|---|--------------|------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | Vlastita sredstva | Sredstva proračun | Drž. potpore i drugo |
| 1. | Komunalno vozilo – smečar zapremnine 8 m ³ - novo | 1 | 1.200.000,00 | 0,00 | 720.000,00 | 480.000,00 |
| 2. | Kombinirani stroj utovarivač-rovokopač - novo | 1 | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Poluteretno vozilo nos. 1.000 kg – za skupljanje sortiranog otpada | 2 | 400.000,00 | 240.000,00 | 0,00 | 160.000,00 |
| 4. | Komunalna oprema za sortiranje komunalnog otpada – kontejneri i kante | | 500.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 200.000,00 |
| 5. | Mosna vaga za odlagalište komunalnog otpada u Jerovcu do 30 t | 1 | 150.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 60.000,00 |
| 6. | Informatički sustav za praćenje broja skupljanja komunalnog otpada | 3 | 450.000,00 | 0,00 | 270.000,00 | 180.000,00 |
| 7. | Izgradnja nadstrešnice u poslovnom krugu (za Zimsku službu) | | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Građevinski radovi na sanaciji odlagališta komunalnog otpada | | 1.000.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 600.000,00 |
| | UKUPNO: | | 4.550.000,00 | 1.090.000,00 | 1.780.000,00* | 1.680.000,00 |

*iznosi označeni su ustvari sredstva Grada Ivanca (naknada za korištenje odlagališta) koje prikuplja Ivkom u cijeni usluge, a plaćaju svi korisnici

Napomena:

1. Nabava komunalnog vozila – smečara uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša 40%, a preostalih 60% Grad Ivanec (iz sredstava naknade za korištenje odlagališta)
2. –
3. Poluteretno vozilo nosivosti do 1.000 kg – za skupljanje sortiranog otpada, papira, plastike i stakla putem vreća, 2 komada - NOVO
4. Komunalna oprema za sortiranje komunalnog otpada uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i Grada Ivanca (bez Ivkom-a prema ZOGO)
5. Mosna vaga za odlagalište komunalnog otpada u Jerovcu uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i grada Ivanca
6. Informatički sustav za praćenje skupljanja komunalnog otpada uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i Grada Ivanca (ukoliko je moguće, uključiti Općine Bednja i Donja Voća koje imaju status manje razvijenih te u sufinanciranju sudjeluju samo sa 20%, a preostalih 80% sufinancira Fond)
7. Izgradnja nadstrešnice u poslovnom krugu Ivkom-a za potrebe Zimske službe (spremište soli i sl.) samo Ivkom sa 100.000,00 kn
8. Građevinski radovi na sanaciji odlagališta komunalnog otpada u Jerovcu s planiranim završetkom 30. lipnja 2015. godine. Obzirom da se nastavlja rad odlagališta do izgradnje RCGO-a bit će potrebno izvesti radova

za oko 1.000.000,00 kn, a preostali dio od 900.000,00 kn predviđenih troškovnikom za završni prekrivni sloj i uređenje izvoditi će se nakon zatvaranja – očekuje se tijekom 2018. godine. Radovi se sufinanciraju iz Fonda za zaštitu okoliša sa 60%, a preostalih 40% plaća Grad Ivanec iz sredstava naknade za sanaciju odlagališta.

Od sveukupnog iznosa „vlastitih sredstava“ u iznosu 1.090.000,00 kn, **Ivkom planira, i može osigurati** iz redovnog poslovanja, sredstva u planiranoj visini, što bi u slučaju nabave i ugovaranja na otplatu od 12 mjeseci iznosilo mjesečni trošak od oko 91.000,00 kn. Preostali iznos 1.780.000,00 kn su sredstva Grada Ivanca (naknada za korištenje odlagališta na godišnjoj razini od 1.500.000,00 kn, a preostalih 400.000,00 kn iz proračuna – stavka naknada za sanaciju odlagališta).

10. ZAKLJUČAK

1. Financijski plan izrađen je temeljem postojećih cijena usluga, količina pruženih usluga te broja zaposlenih radnika.
2. Usklađivanje sa zakonskim propisima rezultirati će promjenama u organizaciji poslovanja (prije svega u djelatnosti gospodarenja otpadom).
3. Ekonomska situacija utječe na redovitost prihoda, odnosno nemogućnost povećanja prihoda zbog smanjenih sredstava proračuna.
4. Cilj Ivkom-a d.d. u 2015. bit će zadržavanje količine i kvalitete usluga, bez promjene u politici cijena, odnosno povećanja za krajnjeg korisnika.

Izvršni direktor:
Mladen Stanko, mag.oec.,v.r.

11. PRILOZI:

- I. Izvadak iz Sudskog registra;
- II. Organizacijska shema Ivkom d.d.;
- III. Financijski plan za 2015. godinu – po djelatnostima.