

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA
KOMUNALNOG PODUZEĆA ČVORKOVAC D.O.O. ZA 2018.
GODINU**

1. Opis djelatnosti

Tvrtka/naziv: Čvorkovac društvo s ograničenom odgovornošću za komunalnu djelatnost
Sjedište/adresa : Dalj 31226 Bana Josipa Jelačića 12
Oib: 99894441383
Osnivač: Općina Erdut Oib 32673161142 Bana Josipa Jelačića 4 Dalj
Ovlaštena osoba: Anđelka Tomašević direktor
Temeljni kapital: 28.700,00kn
Pravni Oblik: Društvo s ograničenom odgovornošću

Društvo je registrirano za djelatnosti detaljno nabrojane u Izjavi o osnivanju Komunalnog poduzeća Čvorkovac d.o.o. od koji se navode osnovne:

- održavanje javnih površina
- održavanje nerazvrstanih cesta
- tržnice na malo
- održavanje grobljalja
- upravljanje grobljem
- obavljanje dimnjačarskih poslova
- djelatnost prijevoza otpada
- djelatnost skupljanja otpada
- gospodarenje otpadom
- projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- prijevoz za vlastite potrebe
- poslovi građenja i rekonstrukcije cesta
- poslovi održavanja cesta
- ostali poslovi upravljanja cestama
- obrada podataka, usluge poslužitelja i djelatnosti povezane s njima
- organiziranje sajмова,
- djelatnosti čišćenja zgrada, privatnih i poslovnih prostora
- građenje, projektiranje i nadzor u hortikulturi
- izvođenje hortikulturnih radova

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 poduzeće Čvorkovac 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 članku 30. Izjave 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 period od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine.

2. Ciljevi poslovnih aktivnosti i komunalne usluge i radovi

Planirane aktivnosti i rad društva u 2018. godini odvijati će se kroz realizaciju ugovorenih komunalnih usluga i ostalih radova (u nastavku: usluge) sa Općinom Erdut i drugim ugovornim stranama, sukladno registriranim djelatnostima i predviđenim obavljanjem usluga društva.

Ugovoriti će se radovi i usluge slijedećih komunalnih djelatnosti:

- a) održavanje javnih i zelenih površina sa čišćenjem i pranjem javnih i javno prometnih površina sa pometanjem, pražnjenjem košarica, i održavanjem autobusnih čekaonica
- b) održavanje zelenih i javnih površina na groblju sa čišćenjem i održavanjem groblja uključivo bravarski radovi,
- c) održavanje vertikalne prometne signalizacije, te stupića
- d) poslovi zimske službe u dijelu čišćenja nogostupa, pješačkih staza i prolaza
- e) organizacija ophodnje cesta u dijelu nerazvrstanih cesta i javne rasvjete, radi ocjene stanja i oštećenja
- f) poslovi organiziranja postavljanja prigodnih dekoracija, ostale potrebne infrastrukture te usluge vezano za organizaciju manifestacija Općine Erdut i Turističke zajednice Općine Erdut,
- g) puno stavljanje u funkciju novoizgrađenog reciklažnog dvorišta sa pripadnim gospodarenjem odloženih odvojenih frakcija otpada u 2018
- h) čišćenje poslovnih objekata Općine i proračunskih korisnika.
- i) sanacija i hitne intervencije na divljim deponijima
- j) tijekom godine analiza poslova, zakonskih propisa te organizacija uprave groblja i poslova ukopa
- k) hortikulturno uređenje novih zelenih površina uz ceste, dječjih igrališta i parkova.
- l) bravarske radove na održavanju objekata i groblja
- m) održavanje igrala i komunalne opreme na javnim površinama (dječja igrališta, sportska igrališta i parkovi i druge javne površine)
- n) analiza i organizacija poslova oglašavanja na javnim površinama
- o) suradnja u provedbi pilot projekta iz područja zaštite okoliša i odvoza te gospodarenja otpadom
- r) građevinski radovi na sanacijama i rekonstrukciji zgrada i površina u vlasništvu Općine Erdut
- s) održavanje i sanacija nerazvrstanih cesta , poljskih puteva i otesnica.
- t) gospodarenje otpadom na području Općine Erdut
- u) drugi poslovi koji se povjere komunalnom poduzeću od strane Općine Erdut

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

3. Plan rada i vođenja poslovne aktivnosti

3.1. Općenito o planu organizacije

Plan rada društva do kraja 2018. godine je preuzimanje najvećeg dijela komunalnih usluga od strane ugovornih tvrtki u okviru registriranim djelatnosti i usluga koje društvo može pružiti. Društvo će pružati usluge 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. Preuzeti će se održavanje vertikalne prometne signalizacije, te stupića, poslovi zimske službe u dijelu čišćenja nogostupa, pješačkih staza i prolaza i poslovi organiziranja postavljanja prigodnih dekoracija, iluminacije, zastava te usluge vezano za organizaciju manifestacija Općine Erdut i Turističke zajednice Općine Erdut. Obavljati će se i čišćenje poslovnih objekata Općine. Održavati će se igrala i komunalna oprema na javnim površinama (dječja igrališta, sportska igrališta i parkovi i druge javne površine).

Preuzeti će upravljanje novosagrađenim reciklažnim dvorištem sa pripadnim gospodarenjem odloženih odvojenih frakcija otpada, i započeti aktivnosti oko uspostave ponovne uporabe otpada

Ostale komunalne djelatnosti obavljaju se kroz komunalne poslove povjerene poslodavcu putem ugovora sa Općinom Erdut na pružanju usluga i obavljanju poslova održavanja javnih površina, čišćenja i pometanja javnih površina i zgrada, uprave i održavanja groblja, održavanja prometnica uključivo zimsku službu i održavanje javne rasvjete.

Poslovi davanja usluga za treće pravne i fizičke osobe temeljem pojedinačnih narudžbi i ugovora obavljaju se u okviru registrirane djelatnosti.

Posebna aktivnost provodi se na obavljanju ostalih komunalnih poslova povjerene poslodavcu koji se odnose na prijem i selektiranje otpada u reciklažnom dvorištu, kao i poslove vezane na gospodarenje otpadom od prikupljanja otpada, selektiranja, odvajanja korisnog otpada, balliranja otpada, te odvoza i zbrinjavanja otpada putem ovlaštenih prikupljača, te poslove ponovne uporabe otpada koji se prikupi na reciklažnom dvorištu ili od ostalog korisnog otpada prikupljenog od mještana.

Detaljnije raščlanjivanje organizacijskih oblika utvrđenih prema organiziranju još uži ili manjih organizacijskih oblika ili jedinica rada i poslovanja, obaviti će se u ovisnosti od zahtjeva procesa rada ili izvršavanja određenih poslova i radnih zadataka.

4. 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.

5. Financijski plan

5.1. Osnovno o izradi plana

Osnovni prihodi od komunalnih usluga za Općinu Erdut temelje se na preuzetim komunalnim djelatnostima, aktivnostima i uslugama koje sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, komunalno društvo obavlja za Općinu, 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.

5.2. Prihodi i rashodi za redovno poslovanje

Prihodi za redovno poslovanje društva u 2018. godini realizirati će se u većem dijelu na temelju ugovora sa Općinom Erdut u obavljanju preuzetih komunalnih djelatnosti. 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 Erdut za nabavu dugotrajne imovine kao što su vozilo i oprema, te subvencije i pomoći fondova u okviru natječaja koji će biti na raspolaganju. Navedeni prihodi računovodstveno se vode po dobitnom principu. Prihod je planiran u visini amortizacije nabavljene opreme i imovine putem kapitalne pomoći. Time se postiže sučeljavanje prihoda s rashodima vezanim za imovinu koja je nabavljena iz primljene pomoći, a utjecaj primljene potpore na iskazivanje financijskog rezultata poslovanja je neutralan.

Planirani su i prihodi od pružanja usluga ostalih poslova za Općinu i proračunske korisnike usluga, te za komercijalne usluge koje društvo obavi za stanovnike i poduzetnike.

Ostali novčani priljevi uključuju prihode od eventualno ostvarenih dodatnih oblika sufinanciranja za programe i akcije u organizaciji komunalnog društva, koje će imati neutralan utjecaj na poslovanje društva, jer se radi o namjenskim sredstvima koja će se namjenski i utrošiti.

U rashode spadaju svi troškovi koje društvo ima s osnova svog rada. Grupirati će se prema glavnim grupama troškova i ovom periodu prikazivati će se zbirno na razini društva.

Sastoje se od troškova za utrošene sirovine i materijal, potrošenu energiju, opremu, sitni inventar, zaštitnu odjeću i obuću, troškove amortizacije, izdatke za ostala prava radnika, ostale troškove poslovanja, troškove osoblja (plaće) i financijske rashode.

Na samom početku rada društva u 2018. godini očekuje se pojačani odljev financijskih sredstava, posebno za plaće radnika i te će biti potrebno znatnije financiranje nabavljene opreme i vozila potrebnih za redovito obavljanje aktivnosti društva.

Tablica 1. Plan prihoda i rashoda za 2018. godinu

PRIHODI		Iznosi u kn
R. br.	OPIS	Plan 2018
1	PRIHODI OD DIMNJAČARSKIH USLUGA	150.000,00
2	PRIHODI OD USLUGA POKOPA I ODRŽAVANJE GROBALJA	350.000,00
3	PRIHODI OD USLUGA ODVOZA OTPADA	1.000.000,00
4	PRIHODI OD RAZVRSTAVANJA OTPADA	35.000,00
5	PRIHODI OD USLUGA – OPĆINA ERDUT	4.500.000,00
6	PRIHODI OD GRAĐEVINSKIH USLUGA	400.000,00
7	PRIHODI OD OSTALIH USLUGA	848.000,00
SVEUKUPNO PRIHODI		7.283.000,00

RASHODI		Iznosi u kn
R. br.	OPIS	Plan 2018
	2	
1	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	2.760.000,00
2	TROŠKOVI USLUGA	460.000,00
3	AMORTIZACIJA	650.000,00
4	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	772.000,00
5	TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)	2.592.000,00
SVEUKUPNO RASHODI		7.234.000,00

C. RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

R. br.	OPIS	Plan 2018
A.	UKUPNI PRIHODI	7.283.000,00
B.	UKUPNI RASHODI	7.234.000,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (A.-B.) - dobit	49.000,00
	Porez na dobit 20%	10.000,00

6. Plan kadrova za 2018. godinu

U razradi broja i dinamike zapošljavanja radnika u 2018. izvršila se analiza mogućih prihoda u 2018. godini, iz koje je proizašao potreban broj radnika koje se, pored zapošljavanja radnika koje je realizirano krajem 2016. godine, planira zaposliti u 2018. 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. Ukoliko se analizom ustanovi odstupanja od planiranog, tijekom 2018. godine izvršiti će se izmjena i dopuna sistematizacije radnih mjesta.

Odabrani koncept zapošljavanja bio bi da se:

- a) Voditelj reciklažnog dvorišta i Vozač - brigadir komunalnih poslova zaposle tijekom prva tri mjeseca nakon izgradnje reciklažnog dvorišta, a sve sukladno potrebama posla.
- b) Četrnaest Voditelj reciklažnog dvorišta i Vozač - brigadir zaposlila bi se na određeno vrijeme preko ljetnih mjeseci kao ispomoć na pometanju i uređenje zelenih i javnih površina, te bi radila 4 mjeseca.
- c) Predviđeno je zapošljavanje i jedne osoba na stručnom osposobljavanju, bez sklapanja radnog odnosa, koja bi se zaposlila u trećem mjesecu, nakon odobrenja HZZ-a.

To znači da bi društvo na kraju godine imalo zaposleno ukupno 49 radnika. Moguće je dinamiku zapošljavanja brigadira i voditelja reciklažnog dvorišta uskladiti sa potrebama, a sve ovisno o očekivanom prihodu sa osnova tih poslova.

Tablica 2. Plana zapošljavanja u 2018. i pregled radnih mjesta

Tablica 2. Plana zapošljavanja u 2018. i pregled radnih mjesta

Organizacijska jedinica	NAZIV RADNOG MJESTA/ORGANIZACIJSKE JEDINICE	Broj radnika
ČISTOČA	Voditelj reciklažnog dvorišta i Vozač - brigadir	1
	Komunalni radnik	14
	Stručno osposobljavanje	1

9. Plan tekućeg i investicijskog održavanja vozila i strojeva za 2018.

Tablica 3.

u HRK

Naziv	Tekuće održavanje	Investicijsko Održavanje	Opis radova
KAMION AYALKA	25.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
KAMION FARID	50.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
KOMBINIRKA JCB 4	20.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
MALI BAGER JCB 8018	10.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
KOMBI TRANSPORTER	27.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
KOMBI WV	18.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
KOMBI CITROEN	12.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
TRAKTOR LANDINI	20.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci
TRAKTOR IMT	5.000,00		Mazivo, pregledi, gume, popravci

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

10.1. Zaštita na radu

Poslovi će se organizirati tako da svaki od radnika nadzire mjere provođenja zaštite na radu u svom djelokrugu poslova, a direktor koji je ujedno i ovlaštenik na razini cijelog društva provoditi će dodatne kontrole. Poslove ZNR i ZOP odrađivat će ovlaštena ugovorna tvrtka.

10.2. Zaštita od požara:

Nositelj svih mjera zaštite od požara je Direktor sa ovlaštenom ugovornom tvrtkom.

10.3. 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.

10.4. Upravljanje kvalitetom, unapređenje sustava kvalitete i vidljivost društva

Redovito će se provoditi interna i vanjska prosudba uvedenih sustava, te donositi mjere za njihovo unapređenje. Sa knjigovodstvenim dijelom poduzeća raditi će se i nadalje na sustavu praćenja knjigovodstva i računovodstva po standardima kvalitete upravljanja i vođenja financijskih poslova primjenom odgovarajućih procedura i poštujući međunarodne standarde izrade izvještaja i izvješćivanja. Predvidjeti će se i svečano otvaranje reciklažnog dvorišta kroz organizaciju prigodnog događanja.

10.5. Plan rada

Plan rada komunalnog poduzeća Čvorkovac d.o.o. u cijelosti je dostupan na stranicama <http://cvorkovac.hr>

Čvorkovac d.o.o.
Mr. Anđelka Tomašević dipl.oec


ČVORKOVAC d.o.o.
31226 DALJ, Bana Josipa Jelačića 12
MB 1433865
Oib: 99894441383