

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU
t. d. KOMUNALAC d.o.o., Samobor
za razdoblje 1.1. - 31.12.2022. godine

SADRŽAJ

1. UVOD.....	2
2. ORGANIZACIJSKA SHEMA	2
3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2022.....	3-4
4. ANALIZA PRIHODA I RASHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. - 31.12.2022.....	5-6
4.1. ANALIZA PRIHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. - 31.12.2022.....	7-8
4.1.1. Prihodi od usluga.....	9-11
4.1.2. Prihodi od usluga-Grad Samobor.....	12-14
4.1.3. Prihodi od elektroničke obrade podataka.....	14
4.1.4. Prihodi od prodaje robe.....	14
4.1.5. Financijski prihodi.....	14
4.1.6. Ostali poslovni prihodi.....	15
4.2. ANALIZA RASHODA ZA RAZDOBLJE 1.1 - 31.12.2022.....	16-17
4.2.1. Trošak sirovine, materijala i energije.....	18-19
4.2.2. Amortizacija.....	19
4.2.3. Troškovi osoblja.....	20-21
4.2.4. Troškovi usluge.....	21-22
4.2.5. Ostali troškovi poslovanja.....	23-24
4.2.6. Rashodi poslovanja.....	24-25
4.3. FINACIJSKI REZULTAT.....	25
5. FINACIJSKI POKAZATELJI.....	26
5.1. Pokazatelj likvidnosti.....	26
5.2. Pokazatelj financijske stabilnosti.....	26
5.3. Pokazatelj zaduženosti.....	27
5.4. Pokazatelj ekonomičnosti.....	27
6. UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA.....	28-31
7. ULAGANJE U IMOVINU U 2022. GODINI.....	31
8- ZAKLJUČAK.....	32-33

1. UVOD

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2, za obavljanje komunalnih djelatnosti, održavanje čistoće, sakupljanje i odlaganje komunalnog otpada, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, tržnica na malo, održavanje groblja, pružanje kolodvorskih usluga, upravljanje stambenim zgradama i drugo.

Grad Samobor jedini je osnivač i stopostotni vlasnik, a društvo je svrstano prema Zakonu o računovodstvu, čl. 17., u srednje velike poduzetnike.

Sjedište Društva nalazi se u Ulici 151. samoborske brigade HV 2 u Samoboru.

Organi upravljanja su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština Društva.

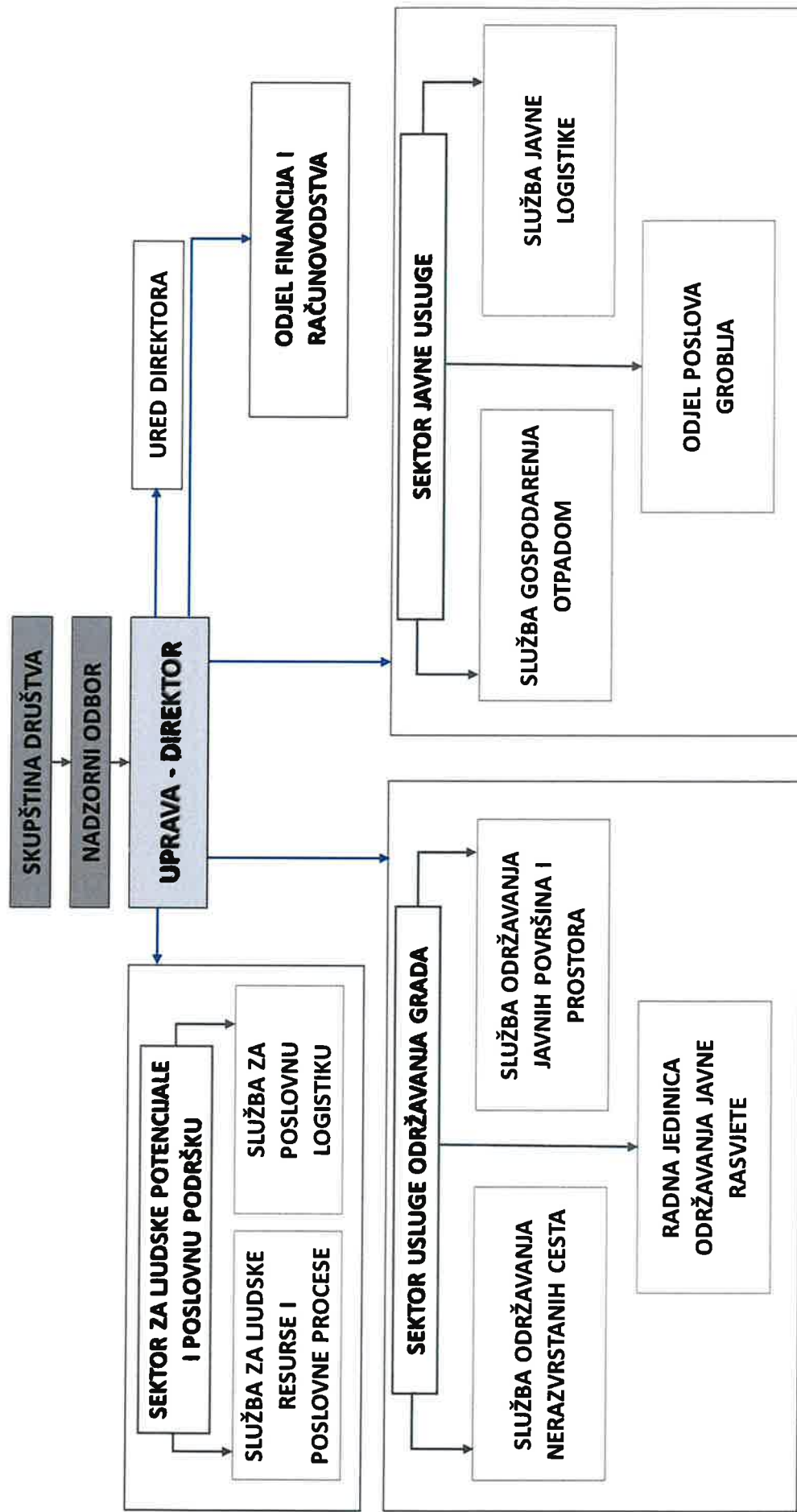
Odlukom Skupštine društva od 14.1.2022. godine Renato Raguž, dipl. ing. stroj. imenovan je direktorom Društva do opoziva, a počevši od 15.1.2022. godine.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20) i Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 2/19) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. povjereno je obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti na području Grada Samobora:

1. Održavanje čistoće
2. Odlaganje komunalnog otpada
3. Održavanje javnih površina
4. Održavanje nerazvrstanih cesta
5. Javna rasvjeta
6. Tržnica na malo
7. Naplata parkiranja i „PAUK“ služba
8. Održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova
9. Dimnjačarski poslovi.

U skladu s člankom 378. Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (N.N. br. 91/96, 68/98, 137/99, 22/00, 114/01, 79/06, 141/06, 146/08, 38/09, 143/12, 152/14, 81/15 i 94/17) trgovačko društvo Komunalac d.o.o., Samobor obavlja djelatnost upravljanja nekretninama (stambenim zgradama) na području Grada Samobora i Grada Sveta Nedelja.

2. ORGANIZACIJSKA SHEMA



3. OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2022.

U siječnju, 2022. godine došlo je do promjene Uprave Društva. Nova Uprava Društva zatekla je sljedeće stanje u Društvu:

1. Gubitak u 2021. godini iznosio je 2,56 milijuna kn.
2. Ukupni preneseni gubitak iznosio je 9,9 milijuna kn.
3. Na kontu „Imovina u izgradnji“ nalazi se vrijednost imovine cca. 8,5 milijuna kn. Ovaj problem postoji već 10 godina i nije rješavan, a predstavlja značajno financijsko opterećenje za poslovanje Društva
4. Temeljni kapital je smanjen sa 60,4 milijuna kn na 47,94 milijuna kn.
5. Problemi s likvidnošću Društva – plaćanjem obveza dobavljačima.
6. Izuzetno loša materijalna prava radnika – od 1.1.2022. godine 62 radnika imala su plaću ispod minimalno zakonski propisane plaće u RH što je cca. 25% zaposlenih. Također, izuzetno loši uvjeti rada za radnike. Neki od primjera: kontejner na reciklažnom dvorištu u raspadnutom stanju bez sanitarnog čvora, kontejneri zimske službe u raspadnutom stanju, servisna radionica bez rasvjete i grijanja, nedostatak zaštitne opreme, itd.
7. Sredstva za rad – oprema, vozila i strojevi – u lošem stanju.

Nova Uprava Društva dobila je od strane Skupštine Društva definirane glavne strateške ciljeve u 2022. godini: analiza stanja, izrada novog Pravilnika organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta, pregovaranje o novom Kolektivnom ugovoru, izrada novog Pravilnika o radu, poboljšanje materijalnih prava radnika i postavljanje osnova za postizanje financijske stabilnosti Društva. Osnovni cilj svih ovih aktivnosti bio je stvaranje temelja za buduće pozitivno poslovanje Društva. Svi strateški ciljevi su i ostvareni tijekom 2022. godine.

Izradom novog Pravilnika o organizaciji društva i sistematizaciji radnih mjesta napravljena je nova organizacijska struktura Društva. S obzirom da Društvo u svojoj osnovi ne djeluje na slobodnom tržištu, već se bavi propisanim komunalnim djelatnostima u kojima je prihod u određenom obliku limitiran i sukladno rezultatima analize poslovanja, naglasak nove organizacije Društva je na kontroli troškovne strane poslovanja.

Društvo je sada organizirano kroz tri osnovna sektora od kojih su dva profitna centra, a jedan je troškovni centar. Sektor usluge održavanja grada ostvaruje svoje prihode na temelju pružanja usluga održavanja Gradu Samoboru kroz propisane godišnje programe. Sastoji od Službe održavanja nerazvrstanih cesta, Službe održavanja javnih površina i prostora i Radne jedinice održavanja rasvjete.

Sektor javne usluge ostvaruje svoje prihode na temelju usluga koja se pružaju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Sastoji se od Službe gospodarenja otpadom, Službe javne logistike (parking, upravljanje stambenim zgradama, tržnica i sajmište, dimnjačarski poslovi) i Odjela poslova groblja.

Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku je u osnovi logistička podrška operativnom poslovanju. Sastoji se od ljudskih resursa, pravnih poslova, nabave, projektnog odjela, servisne radionice i ostale podrške poslovanju.

Uprava Društva je u 2022. godini ispregovarala novi Kolektivni ugovor. Najznačajnija stavka je da koeficijenti za pojedina radna mjesta više nisu fiksni nego se kreću u određenom rasponu. Na taj način je omogućena diferencijacija radnika i mogućnost djelovanja na tržištu rada na način da se može pregovarati o financijskim uvjetima kod zapošljavanja potrebnih kadrova.

Osnovna značajka općenito u pogledu poslovanja koja se očekivala u 2022. godini bila je smirivanje i normalizacija tržišta u pogledu cijene materijala i energenata zbog završetka utjecaja globalne pandemije COVID-a.

Međutim, dogodio se novi izvanredni događaj, otvorena agresija Rusije na Ukrajinu. Zbog nastalog događaja došlo je do značajnog poremećaja na tržištu - od nabave materijala do cijene energenata i to kroz značajno povećanje cijena ili kroz produženje roka isporuke pojedinih materijala što je sve zajedno imalo značajan vanjski utjecaj na ukupno poslovanje Društva u smislu predviđenih rashoda.

Društvo se prilagodilo djelovanju vanjskog utjecaja i tijekom 2022. godine izvršilo sve operativne zadaće po programu Grada Samobora i usluge prema fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora.

4. ANALIZA PRIHODA I RASHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2022.

Tablica 1.-Analiza prihoda i rashoda za razdoblje 1.1. – 31.12.2022.

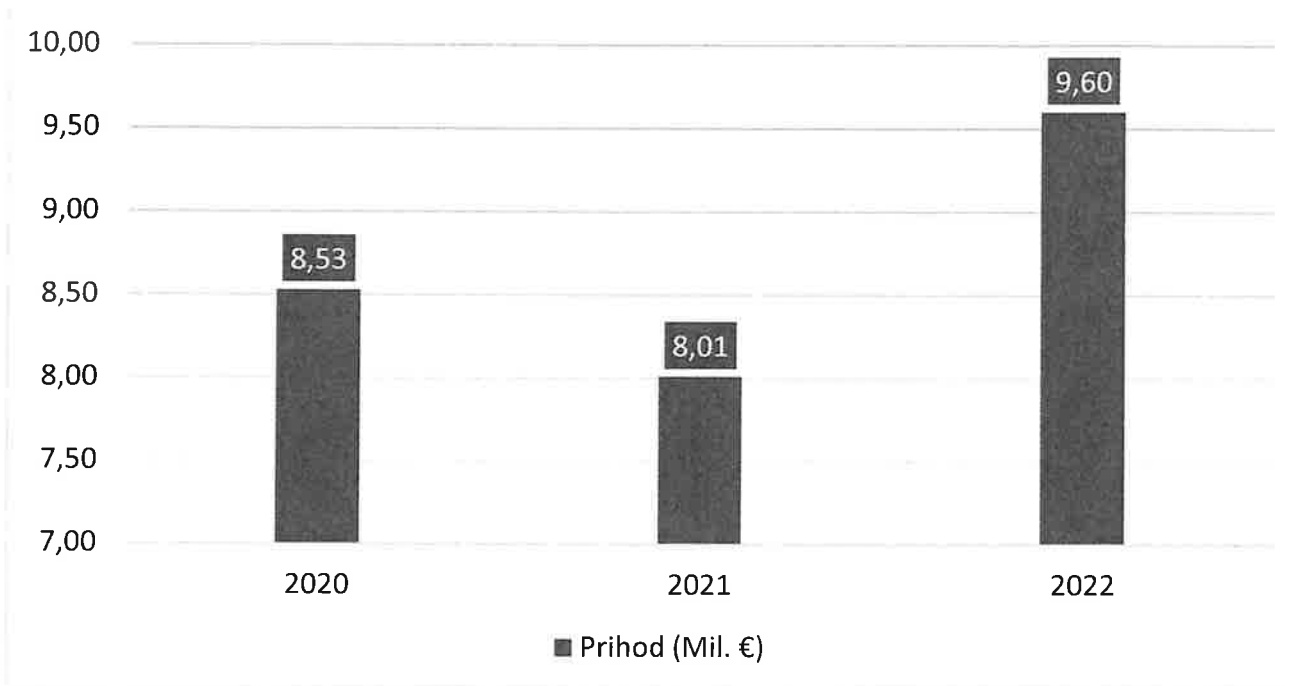
ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
PRIHOD						
PRIHOD OD USLUGA	2.621.024	2.740.916	2.900.699	159.783	5,83%	30,20%
PRIHOD OD USLUGA-GRAD SAMOBORA	5.145.207	4.546.374	5.990.029	1.443.655	31,75%	62,36%
PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADE PODATAKA	190.888	227.376	225.951	-1.425	-0,63%	2,35%
PRIHODI OD PRODAJE ROBE	154.185	163.655	125.744	-37.911	-23,17%	1,31%
FINANCIJSKI PRIHODI	14.157	30.070	27.299	-2.771	-9,22%	0,28%
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	411.096	301.193	335.507	34.314	11,39%	3,49%
UKUPNI PRIHODI	8.536.557	8.009.584	9.605.229	1.595.645	19,92%	100,00%
TROŠKOVI						
UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	931.678	872.056	941.417	69.361	7,95%	63,23%
POTROŠENA ENERGIJA	339.932	372.739	482.026	109.287	29,32%	32,37%
OTPIS SITNOG MATERIJALA	56.869	52.533	65.509	12.976	24,70%	4,40%
UKUPNO TROŠKOVI SIROVINE, MAT. I ENERGIJE	1.328.479	1.297.328	1.488.952	191.624	14,77%	15,68%
AMORTIZACIJA	895.054	762.350	756.089	-6.261	-0,82%	7,96%
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	1.763	76	2.757	2.681	3537,94%	0,07%
OSTALA MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIKA	447.678	442.467	510.464	67.997	15,37%	12,41%
NETO PLAĆE	2.206.493	2.287.592	2.306.086	18.494	0,81%	56,04%
DOPRINOSI NA PLAĆE	502.424	517.634	525.472	7.838	1,51%	12,77%
POREZI I DOPRINOSI IZ PLAĆA	721.447	723.941	770.172	46.231	6,39%	18,72%
UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	3.879.806	3.971.711	4.114.951	143.240	3,61%	43,34%

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	75.734	102.190	88.739	-13.451	-13,16%	3,11%
USLUGE ODRŽAVANJA	267.453	210.833	260.483	49.650	23,55%	9,13%
NAJAMNINA	65.909	59.768	79.868	20.100	33,63%	2,80%
TROŠKOVI PROMOCIJE	9.524	12.117	9.548	-2.569	-21,20%	0,33%
KOMUNALNE USLUGE	18.733	22.523	36.480	13.957	61,97%	1,28%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI USLUGE	1.773.691	1.236.366	2.260.198	1.023.832	82,81%	79,25%
OSTALE USLUGE	111.132	87.002	116.695	29.693	34,13%	4,09%
UKUPNO TROŠKOVI USLUGE	2.322.177	1.730.800	2.852.011	1.121.211	64,78%	30,04%
NEPROIZVODNE USLUGE	59.347	70.416	88.171	17.755	25,21%	31,24%
REPREZENTACIJA	5.439	2.769	4.849	2.080	75,11%	1,72%
PREMIJE OSIGURANJA	53.662	56.029	52.800	-3.229	-5,76%	18,71%
NAKNADA ČL.NADZORNOG ODBORA	14.758	12.154	9.847	-2.307	-18,98%	3,49%
DOPRINOSI, POREZI, ČLANARINE	39.350	37.503	40.162	2.659	7,09%	14,23%
BANKARSKE USLUGE	36.772	46.160	52.883	6.723	14,56%	18,74%
OSTALI TROŠKOVI	31.393	30.465	33.515	3.050	10,01%	11,88%
UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	240.721	255.496	282.227	26.731	10,46%	2,97%
UKUPNI TROŠKOVI	8.666.238	8.017.685	9.494.230	1.476.545	18,42%	100,00%
RASHODI						
TROŠKOVI PRODANE ROBE	103.100	111.489	95.888	-15.601	-13,99%	37,96%
FINANCIJSKI RASHODI	92.413	64.821	60.094	-4.727	-7,29%	23,79%
OSTALI RASHODI	19.207	14.175	13.560	-615	-4,34%	5,37%
VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KUPACA	112.377	130.612	83.060	-47.552	-36,41%	32,88%
UKUPNO RASHODI	327.096	321.096	252.602	-68.494	-21,33%	100,00%
UKUPNO TROŠKOVI + RASHODI	8.993.334	8.338.781	9.746.832	1.408.051	16,89%	/
DOBIT / GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-456.777	-329.197	-141.603	187.594	-56,99%	/

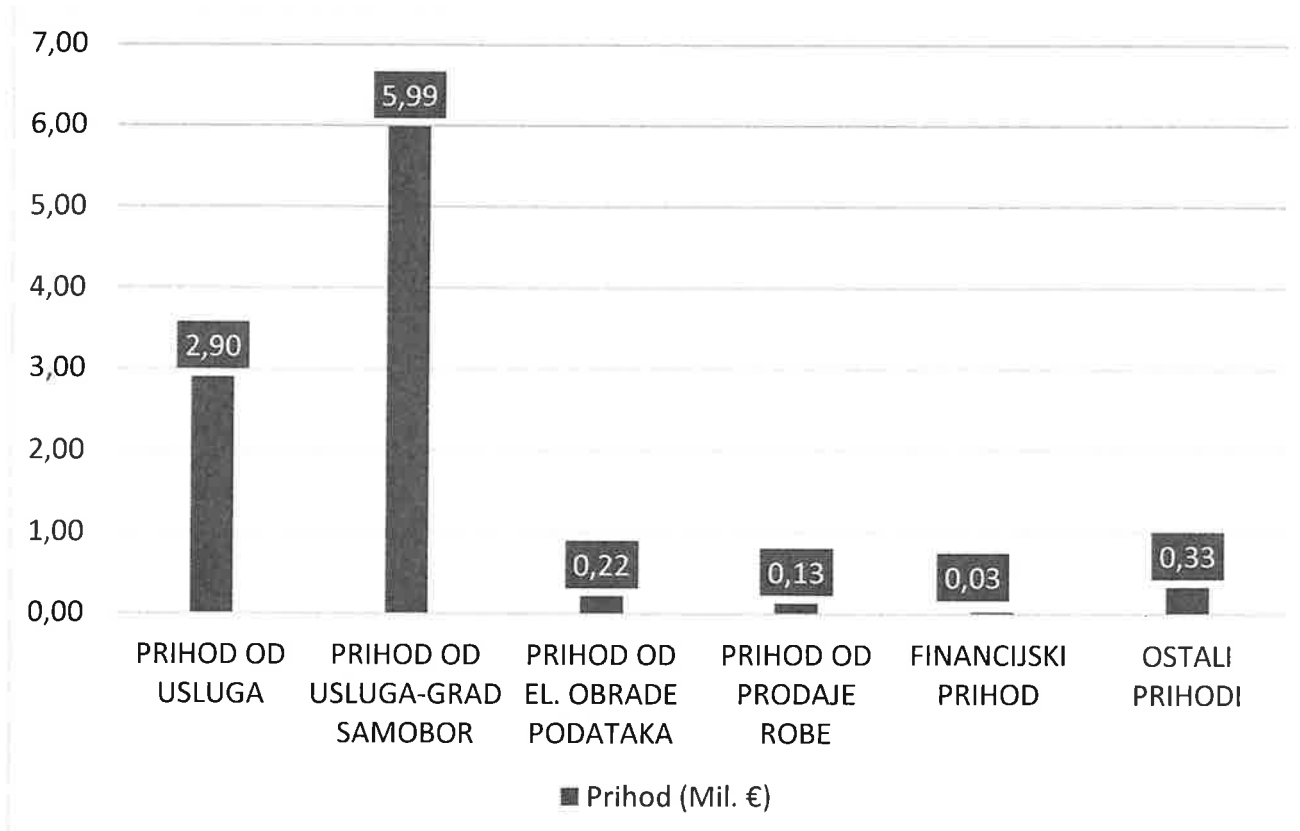
4.1. UKUPNI PRIHODI U 2022. godini

Ukupni prihodi za razdoblje 1.1. – 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 9.605.229 € i u odnosu na 2021. godinu veći su za 19,92%.

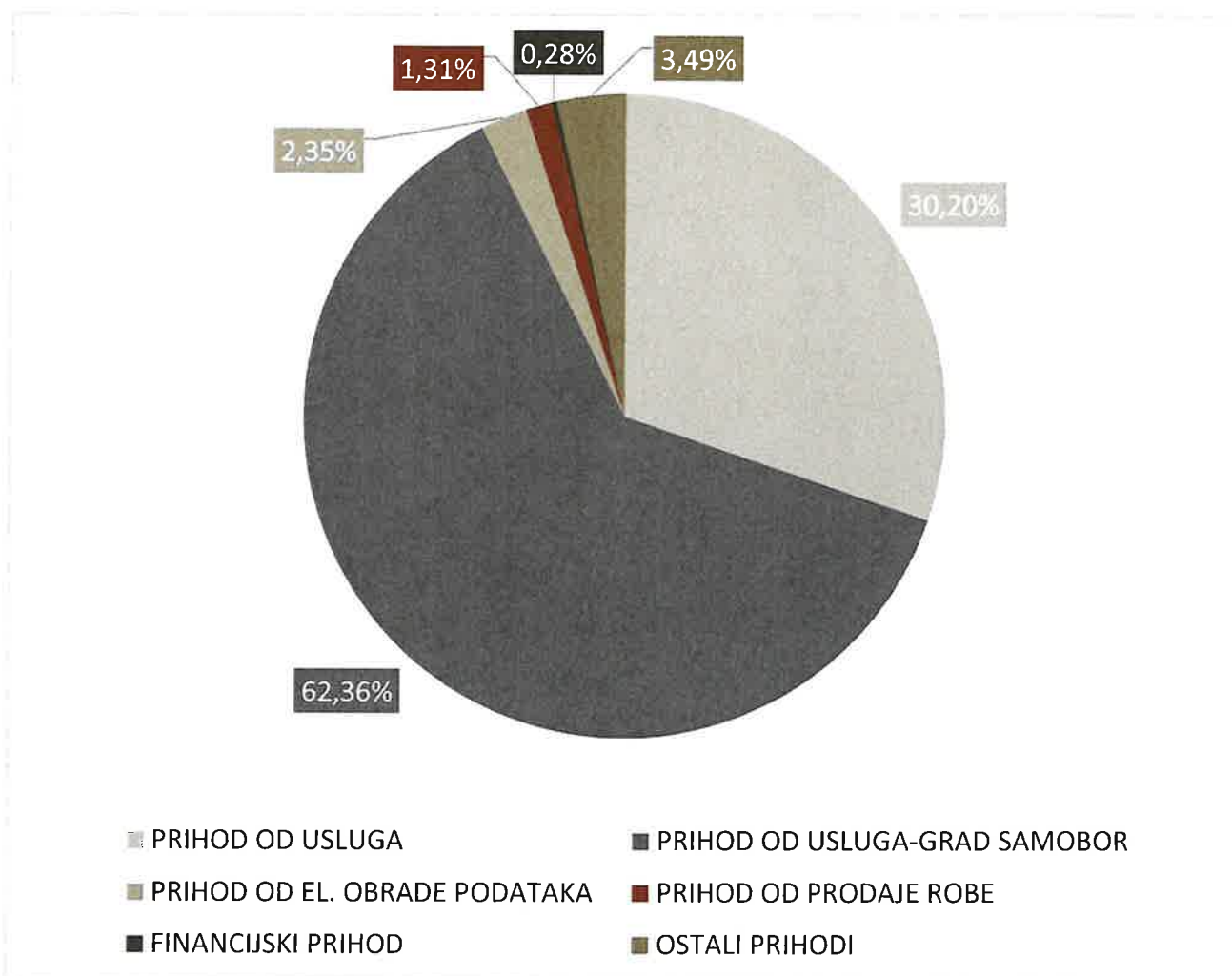
Tablica 2.-Pregled prihoda u razdoblju 2020.-2022. godina



Tablica 3.-Struktura ukupnog prihoda u 2022. godini (€)



Tablica 4.-Struktura ukupnog prihoda u 2022. godini (%)



Najveći prihod u iznosu od 5,99 milijuna €, odnosno 62,36% od ukupno ostvarenog prihoda, ostvaruje se kroz programe Grada Samobora (održavanje cesta, održavanje javnih površina i građevina i održavanja javne rasvjete).

Nakon toga slijedi prihod u iznosu od 2,9 milijuna € odnosno 30,20% od ukupno ostvarenog prihoda, koji se ostvaruje kroz uslugu pravnim i fizičkim osobama na području grada Samobora.

Ukupni prihod kroz programe Grada Samobora i usluge pravnim i fizičkim osoba je 8,89 milijuna €, odnosno 92,56% od ukupno ostvarenog prihoda. To su glavni prihodi i imaju najznačajniji utjecaj na poslovanje Društva.

Iznos sumiranih svih ostalih prihoda (prihod od elektroničke obrade podataka, prihod od prodaje robe, financijski prihodi i ostali prihodi) je 0,71 milijuna €, odnosno 7,44% od ukupno ostvarenog prihoda.

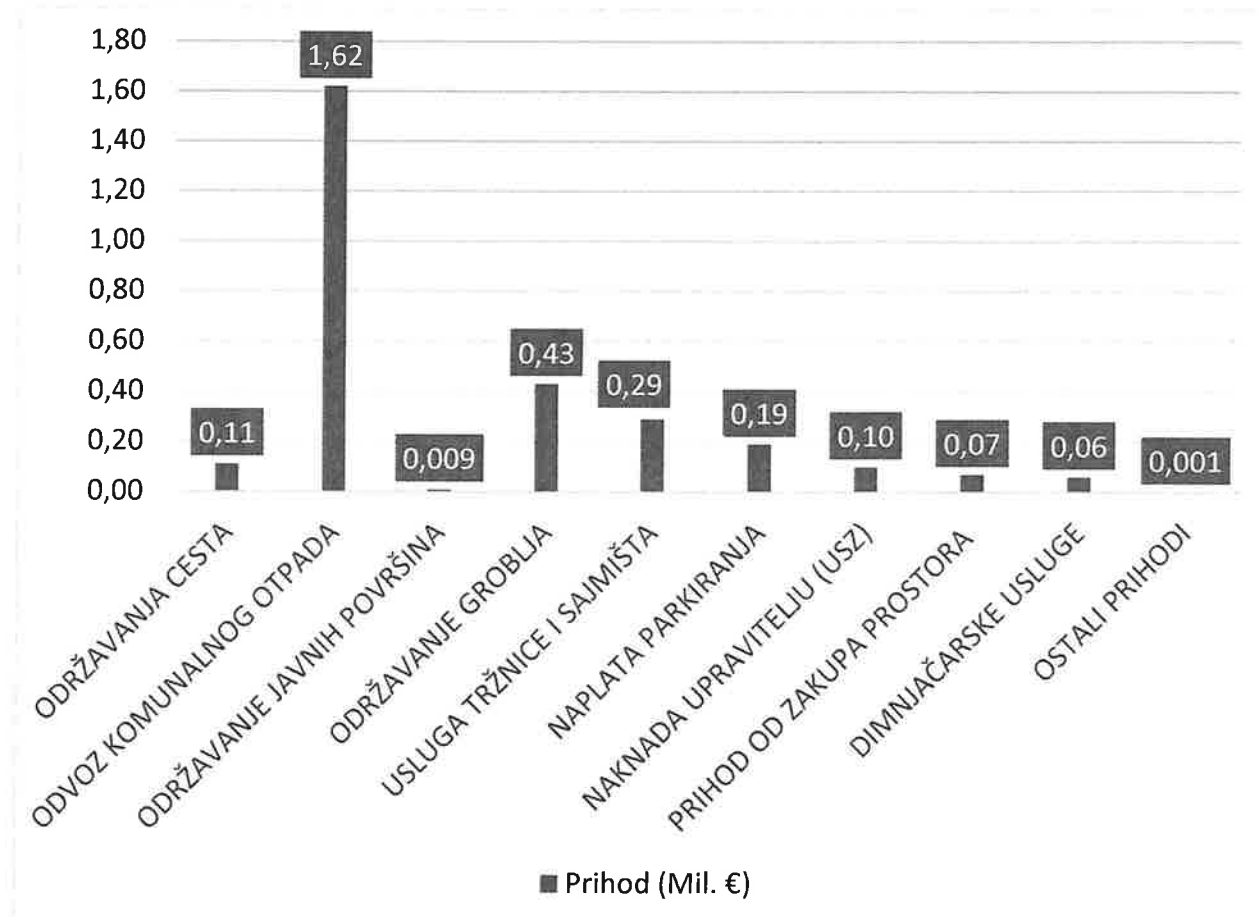
4.1.1. Prihodi od usluga

Prihodi od usluga za razdoblje 1.1. – 31.12.2022. godine iznose 2.900.699 €. Ostvareni su pružanjem usluga našim korisnicima - pravnim i fizičkim osobama i čine 30,20% ukupnih prihoda Društva.

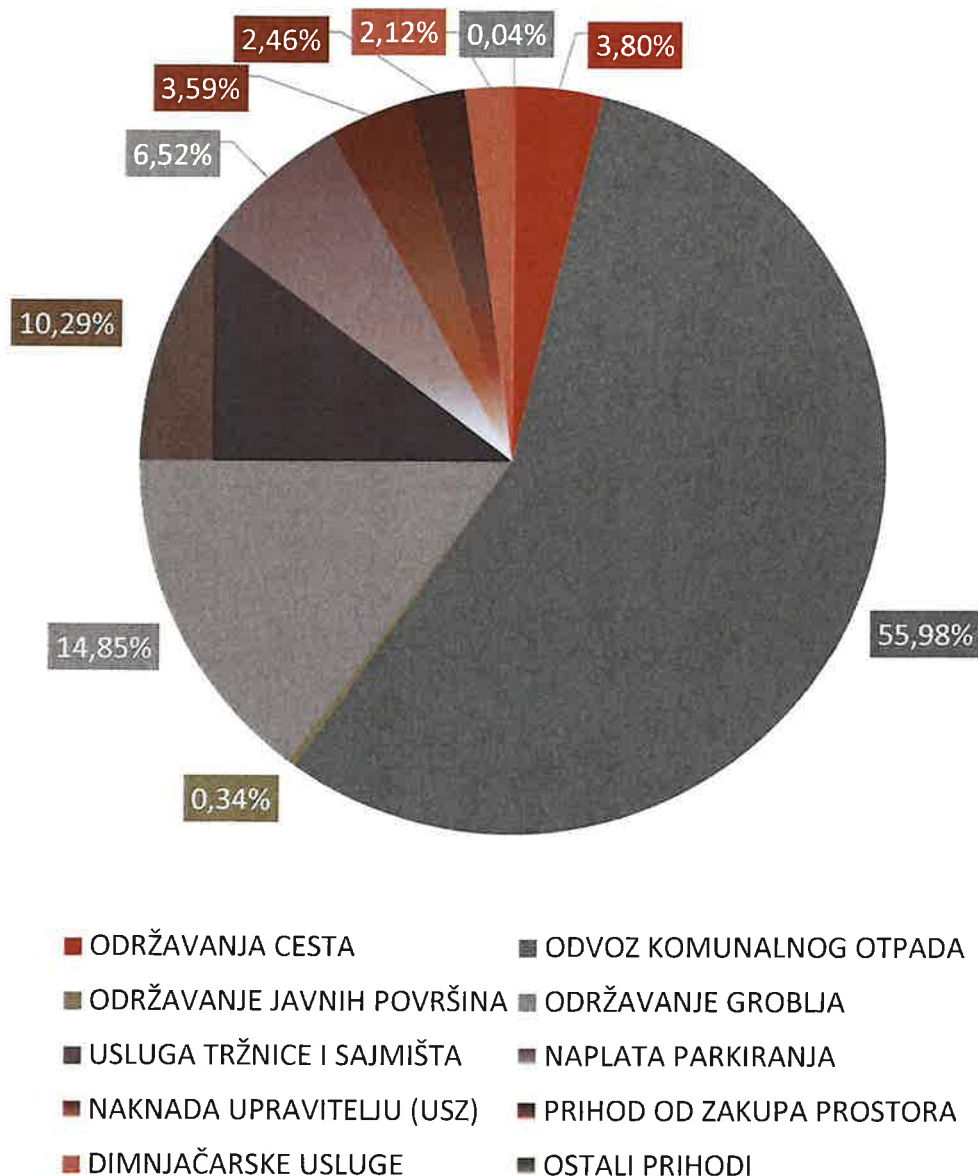
Tablica 5.-Prihodi od usluga u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
PRIHOD OD USLUGA						
ODRŽAVANJE CESTA	89.476	85.570	110.317	24.748	28,92%	3,80%
ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA	1.466.795	1.544.090	1.623.859	79.769	5,17%	55,98%
ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	25.786	8.965	9.811	846	9,43%	0,34%
ODRŽAVANJE GROBLJA	432.403	452.706	430.884	-21.822	-4,82%	14,85%
USLUGA TRŽNICE I SAJMIŠTA	245.193	220.871	298.428	77.557	35,11%	10,29%
NAPLATA PARKIRANJA	154.667	183.985	189.165	5.180	2,82%	6,52%
NAKNADA UPRAVITELJU (USZ)	104.212	103.417	104.269	852	0,82%	3,59%
PRIHOD OD ZAKUPA PROSTORA	73.362	65.831	71.289	5.459	8,29%	2,46%
DIMNJAČARSKE USLUGE	27.889	74.240	61.414	-12.825	-17,28%	2,12%
OSTALI PRIHODI	1.242	1.242	1.262	20	1,60%	0,04%
UKUPNO	2.621.024	2.740.916	2.900.699	159.783	5,83%	100,00%

Tablica 6.-Struktura prihoda od usluga u 2022. godini (€)



Tablica 6.-Struktura prihoda od usluga u 2022. godini (%)



Održavanje cesta odnosi na prihode koji se ostvaruju kroz građevinske radove, sanacije i asfaltiranja prekopa nakon odjava o završenim građevinskim radovima raznih pravnih osoba. Prihodi u 2022. godini iznose 110.317 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 24.748 €, odnosno 28,92%.

Odvoz komunalnog otpada čine prihodi od odvoza komunalnog otpada građanima i pravnim osobama. Prihodi u 2022. godini iznose 1.623.859 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 79.769 €, odnosno 5,17%.

Održavanje javnih površina čine prihodi od ugovora o čišćenju poslovnih prostorija. Prihodi u 2022. godini iznose 9.811 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 846 €, odnosno 9,43%.

Održavanje groblja čine prihodi od naknade za uređenje i održavanje groblja i usluge ukopa. Prihodi u 2022. godini iznose 430.884 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 21.822 €, odnosno 4,82%.

Uslugu tržnice i sajmišta čine prihodi od mjestovine, gotovinskih uplata na tržnici i sajmištu Samobor, te zakupa poslovnog prostora na tržnici Bregana. Prihodi u 2022. godini iznose 298.428 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 77.557 €, odnosno 35,11%.

Naplata parkiranja su prihodi s osnova naplate parkiranja putem parkirnih aparata, parkirne rampe, putem SMS-a i dnevnih parkirnih karata. Prihodi u 2022. godini iznose 189.165 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 5.180 €, odnosno 2,82%.

Naknada upravitelju su prihodi za upravljanje stambenim zgradama. Prihodi u 2022. godini iznose 104.417 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 852 €, odnosno 0,82%.

Prihodi od zakupa prostora odnose se na zakup poslovnih prostora na autobusnom kolodvoru. Prihodi u 2022. godini iznose 71.289 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 5.459 €, odnosno 8,29%.

Dimnjačarske usluge čine prihodi od djelatnosti Radne jedinice za dimnjačarske poslove. Prihodi u 2022. godini iznose 61.414 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 12.825 €, odnosno 17,28%.

Ukupno povećanje **Prihoda od usluga** u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu iznosi 159.783 €, odnosno 5,83%. Najveće povećanje bilo je u prihodima **Odvoza komunalnog otpada** i **Usluga tržnice i sajmišta**, dok su **Održavanje groblja** i **Dimnjačarske usluge** imale pad prihoda u odnosu na 2021. godinu.

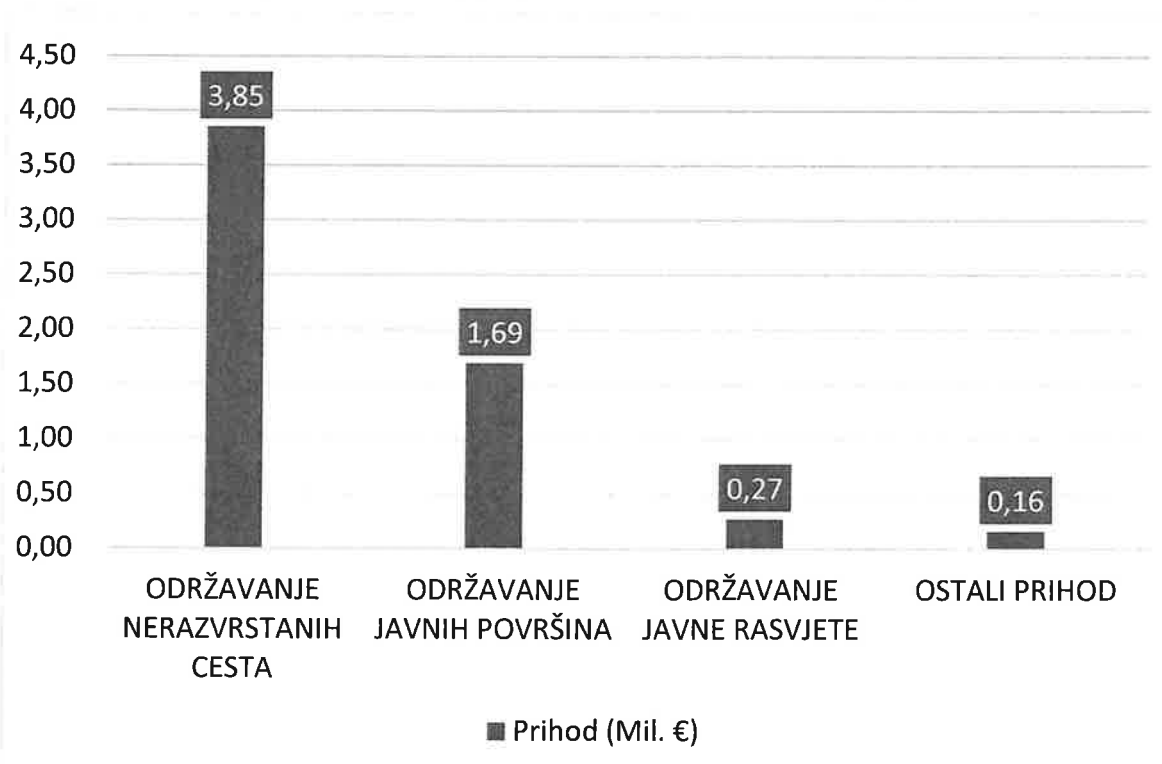
4.1.2. Prihodi od usluga – Grad Samobor

To su prihodi koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s Programom održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru, odnosno usvojenim programima održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete. Prihodi za razdoblje 1.1. – 31.12.2022. godine iznose 5.990.029 € i čine 62,36% ukupnih prihoda.

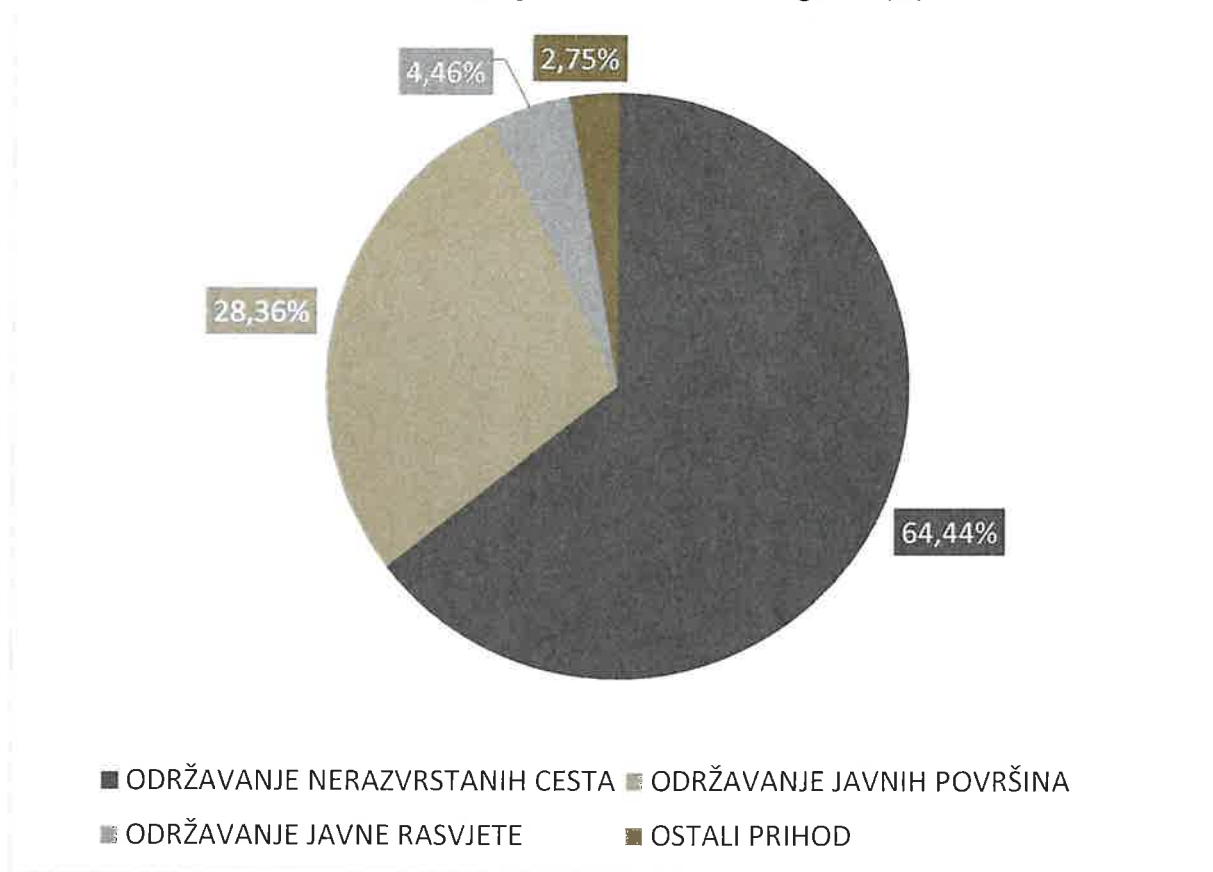
Tablica 7.-Prihodi od usluga-grad Samobor u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
PRIHOD OD USLUGA-GRAD SAMOBOR						
ODRŽAVANJA NERAZVRSTANIH CESTA	3.410.115	2.759.671	3.859.738	1.100.066	39,86%	64,44%
ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	1.589.225	1.623.393	1.698.804	75.411	4,65%	28,36%
ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	145.867	163.310	266.859	103.549	63,41%	4,46%
OSTALI PRIHOD	0	0	164.629	164.629	/	2,75%
UKUPNO	5.145.207	4.546.374	5.990.029	1.443.655	31,75%	100,00%

Tablica 8.-Struktura prihoda od usluga-grad Samobor u 2022. godini (€)



Tablica 8.-Struktura prihoda od usluga-grad Samobor u 2022. godini (%)



Održavanje nerazvrstanih cesta odnosi se na prihode koji se ostvaruju kroz redovno i izvanredno održavanje nerazvrstanih cesta. Obračun izvršenih radova naplaćuje se sukladno usvojenom troškovniku, a prema stvarno obavljenim radovima ovjerenim od strane nadzornog inženjera. Prihodi u 2022. godini iznose 3.859.738 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 1.100.066 €, odnosno 39,86%.

Održavanje javnih površina odnosi se na prihode koji se ostvaruju prema Programu održavanja uređenog građevinskog zemljišta za 2022. godinu što podrazumijeva redovito održavanje 725.741 m² javnih zelenih površina na području grada Samobora. Prihodi u 2022. godini iznose 1.698.804 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 75.411 €, odnosno 4,65%.

Održavanje javne rasvjete odnosi se na prihode koji se ostvaruju kroz upravljanje i održavanje objekata i uređaja javne rasvjete za rasvjetljavanje javnih površina, javnih cesta koje prolaze kroz naselja i nerazvrstanih cesta. Prihodi u 2022. godini iznose 266.859 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 103.549 €, odnosno 63,41%.

Ostali prihodi odnose se na prihode koji se ostvaruju investicijskim održavanjem u objekte i površine u vlasništvu Grada Samobora. Tijekom 2022. godine investicijski se ulagalo u Gradsko groblje Otruševac – radovi na čišćenju i iskrčenju prostora i staza, radovi na izradi oborinske kanalizacije, uređenju i asfaltiranju staza. Prihodi u 2022. godini iznose 164.629 €.

4.1.3. Prihodi od usluge elektroničke obrade podataka

Ovo su prihodi Odjela financija i računovodstva, a odnose se na uslugu elektroničke obrade podataka za Grad Samobor tj. uslugu fakturiranja i naplate komunalne naknade i naknade za uređenje voda. Visina naknade određena je potpisanim ugovorima i iznosi 5% od naplaćene komunalne naknade, odnosno 10% od naplaćene naknade za uređenje voda. Prihodi u 2022. godini iznose 225.951 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 1.425 €, odnosno 0,63%.

4.1.4. Prihodi od prodaje robe

Ovi prihodi odnose se na prodaju pogrebne opreme, grobnih okvira i kazeti za urne. Prihodi u 2022. godini iznose 125.744 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 37.911 €, odnosno 23,17%.

4.1.5. Financijski prihodi

Financijski prihodi su prihodi od kamata na depozite, zateznih kamata na potraživanja od kupaca, pozitivnih tečajnih razlika po obvezama za kredite i leasinge za vozila i strojeve. Prihodi u 2022. godini iznose 27.299 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 2.771 €, odnosno 9,22%.

4.1.6. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje dugotrajne imovine, prihod od besplatnog primitka opreme, prihod od refundacija i subvencija, prihod od naplaćenih otpisanih potraživanja i ostale poslovne prihode. Prihodi u 2022. godini iznose 335.504 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 34.314 €, odnosno 11,39%.

Tablica 9.-Ostali poslovni prihodi u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
OSTALI POSLOVNI PRIHODI						
PRIHOD OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.023	10.613	71.013	60.400	569,09%	21,17%
PRIHOD OD BESPLATNOG PRIMITKA OPREME	182.284	165.734	171.927	6.193	3,74%	51,24%
PRIHOD OD REFUNDACIJA I SUBVENCIJA	14.249	24.204	11.031	-13.173	-54,42%	3,29%
NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	74.616	97.429	63.506	-33.923	-34,82%	18,93%
PRIHODI S OSNOVE UPORABE VLATITIH USLUGA	23.190	3.212	0	-3.212	-100,00%	0,00%
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	115.734	0	18.027	18.027	/	5,37%
UKUPNO	411.096	301.193	335.504	34.311	11,39%	100,00%

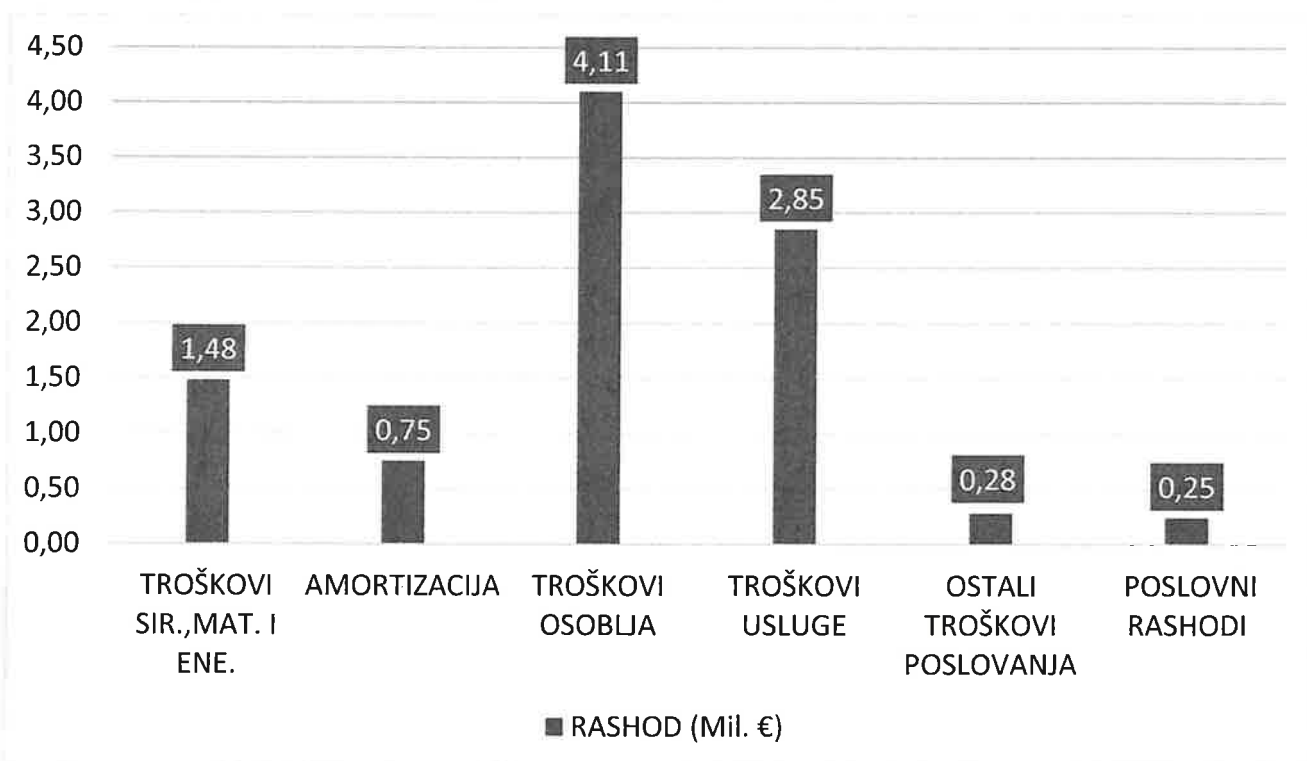
4.2. UKUPNI RASHODI U 2022. godini

Ukupni rashodi za razdoblje 1.1. – 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 9.746.832 € i u odnosu na 2021. godinu veći su za 16,89%.

Tablica 11.-Pregled ukupnog rashoda u 2022. godini

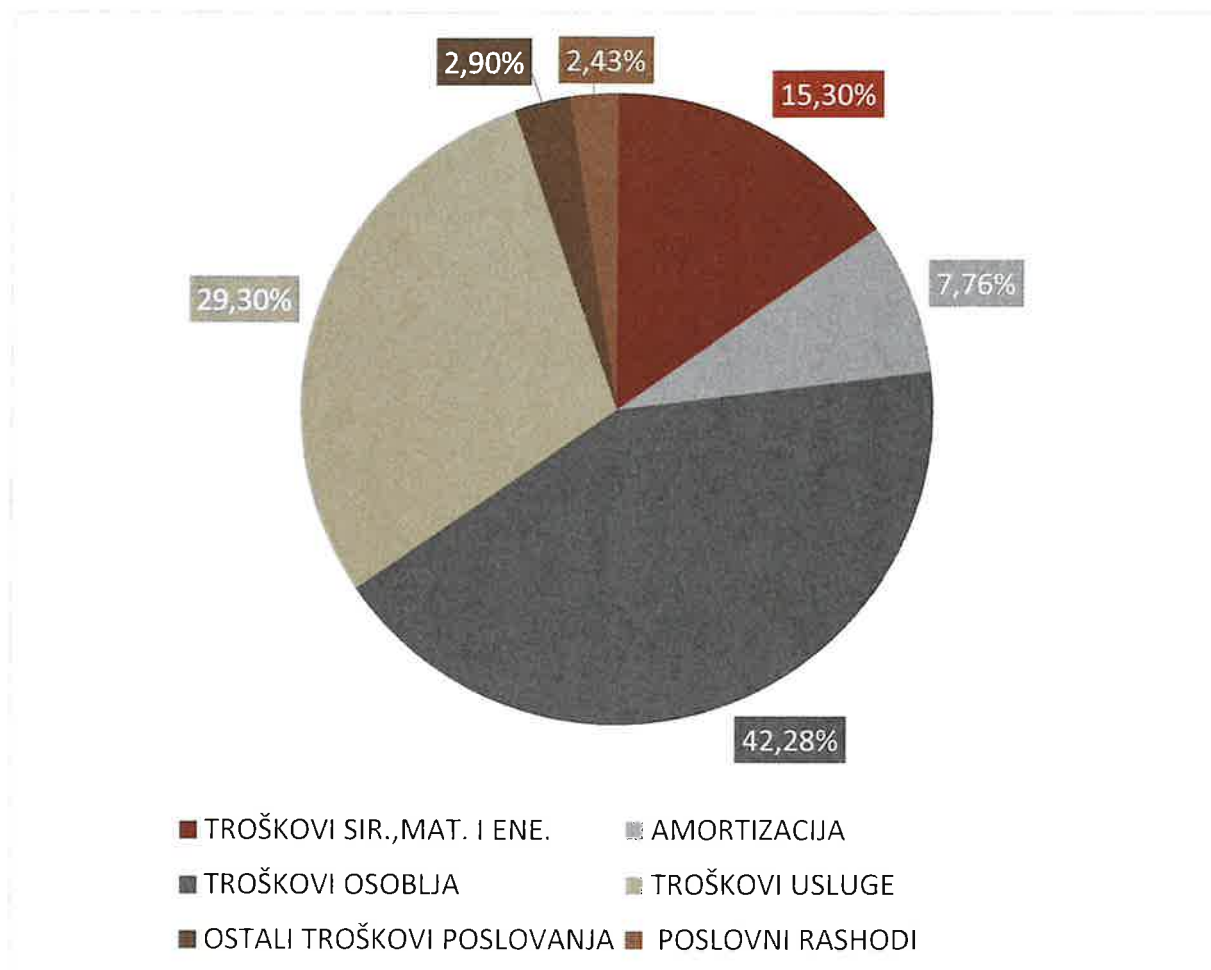
ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
UKUPNI RASHODI						
UKUPNO TROŠKOVI SIROVINE, MAT. I ENERGIJE	1.328.479	1.297.328	1.488.952	191.624	14,77%	15,30%
AMORTIZACIJA	895.054	762.350	756.089	-6.261	-0,82%	7,77%
UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	3.879.806	3.971.711	4.114.951	143.240	3,61%	42,28%
UKUPNO TROŠKOVI USLUGE	2.322.177	1.730.800	2.852.011	1.121.211	64,78%	29,31%
UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	240.721	255.496	282.227	26.731	10,46%	2,90%
UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	327.096	321.096	252.602	-68.494	-21,33%	2,59%
UKUPNO RASHODI	8.993.333	8.338.781	9.746.832	1.408.051	16,89%	100,00%

Tablica 12.-Pregled strukture ukupnog rashoda u 2022. godini (€)



Ukupni rashodi sastoje se od troškova sirovine, materijala i energije, amortizacije, troškova osoblja, troškova usluge, ostalih troškova poslovanja i poslovnih rashoda. Najveći rashod predstavljaju troškovi osoblja u iznosu 4,11 milijuna €, a nakon toga slijede troškovi usluge u iznosu 2,85 milijuna € i troškovi sirovina, materijala i energije u iznosu od 1,48 milijuna €.

Tablica 13.-Pregled strukture rashoda u ukupnom rashodu u 2022. godini (%)



Najveći udio u rashodu predstavljaju troškovi osoblja od 42,28% od ukupno ostvarenog rashoda, a nakon toga slijede troškovi usluge od 29,30% od ukupno ostvarenog rashoda te troškovi sirovina, materijala i energije u iznosu od 15,30% od ukupno ostvarenog rashoda.

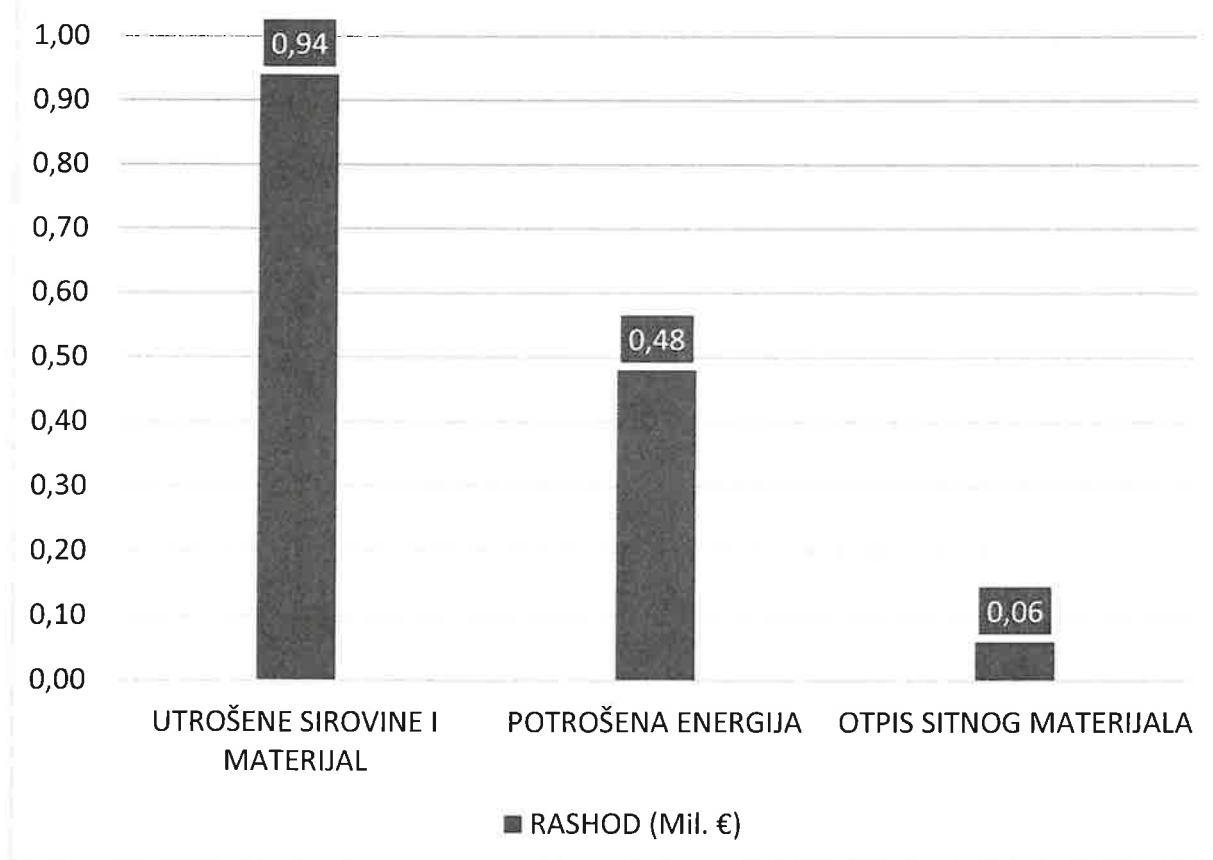
4.2.1. Troškovi sirovina, materijala, energije i sitnog inventara

Tablica 14.-Pregled troškova sirovina, materijala, energije i sitnog inventara u 2022. godin1

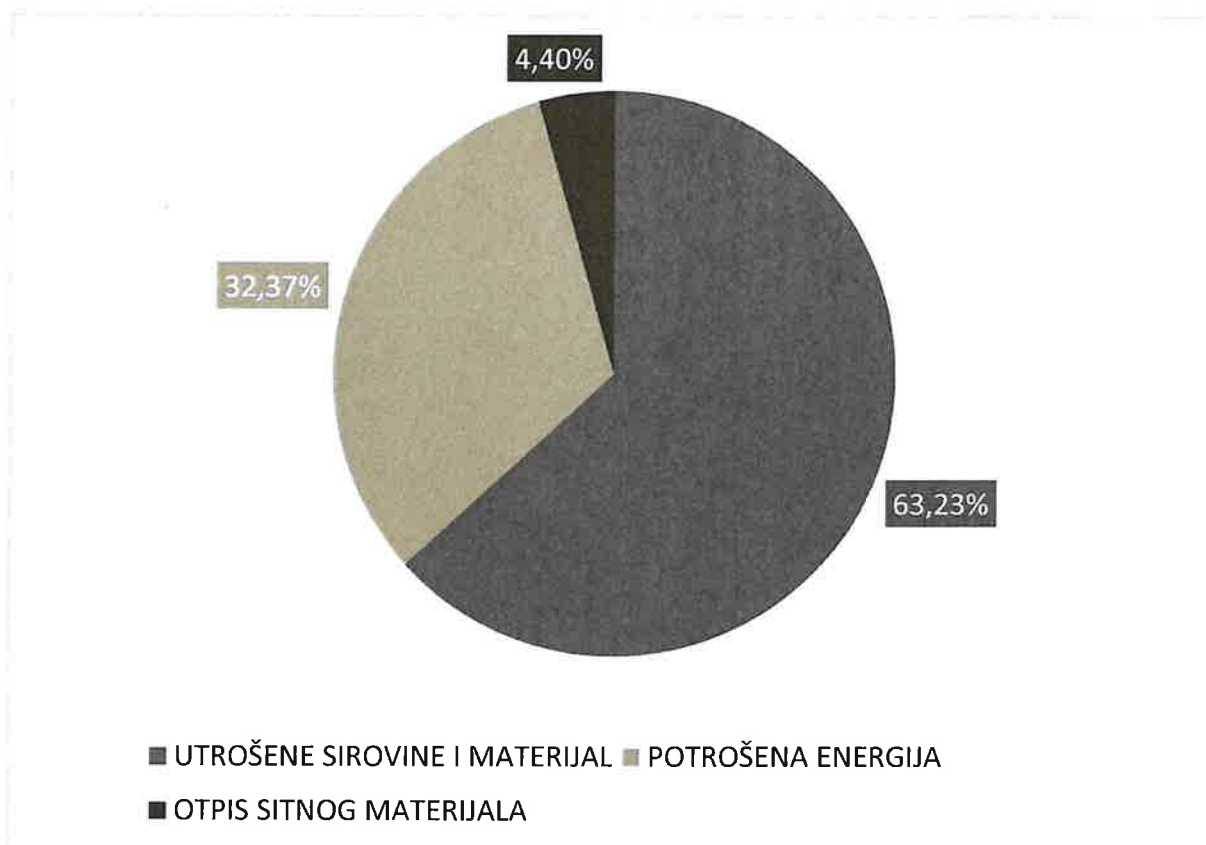
ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
TROŠKOVI SIROVINA, MATERIJALA, ENERGIJE I SITNOG INVENTARA						
UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	931.678	872.056	941.417	69.361	7,95%	63,23%
POTROŠENA ENERGIJA	339.932	372.739	482.026	109.287	29,32%	32,37%
OTPIS SITNOG MATERIJALA	56.869	52.533	65.509	12.976	24,70%	4,40%
UKUPNO TROŠKOVI SIROVINE, MAT. I ENERGIJE	1.328.479	1.297.328	1.488.952	191.624	14,77%	15,30%

Troškovi sirovine, materijala i energije su u 2022. godini iznosili 1.488.952 € i u odnosu na 2021. godinu povećali su se za 191.624 €, odnosno 14,77%.

Tablica 14.-Pregled strukture troškova sirovina, materijala, energije i sitnog inventara u 2022. godini (€)



Tablica 15.-Pregled strukture troškova sirovina, materijala, energije i sitnog inventara u 2022. godini (%)



4.2.2. Amortizacija

Tablica 16.-Pregled troškova amortizacije u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
AMORTIZACIJA	895.054	762.350	756.089	-6.261	-0,82%	7,76%

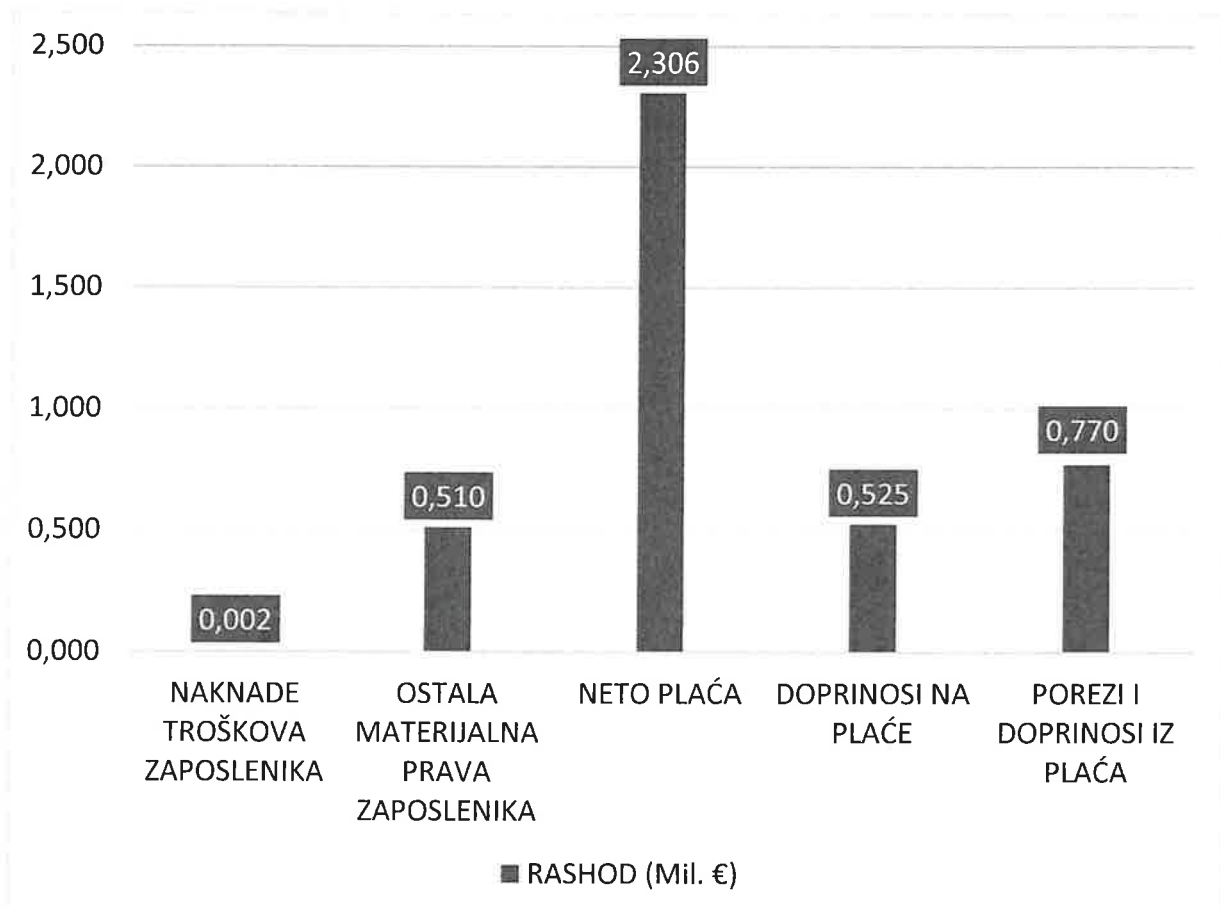
Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunata je sukladno računovodstvenoj politici, primjenom linearne metode. Ukupni iznos amortizacije za razdoblje 1.1. – 31.12. 2022. godine je 756.089 €. U odnosu na 2021. godinu troškovi amortizacije u 2022. godini su se smanjili za 6.261 €, odnosno 0,82%.

4.2.3. Troškovi osoblja

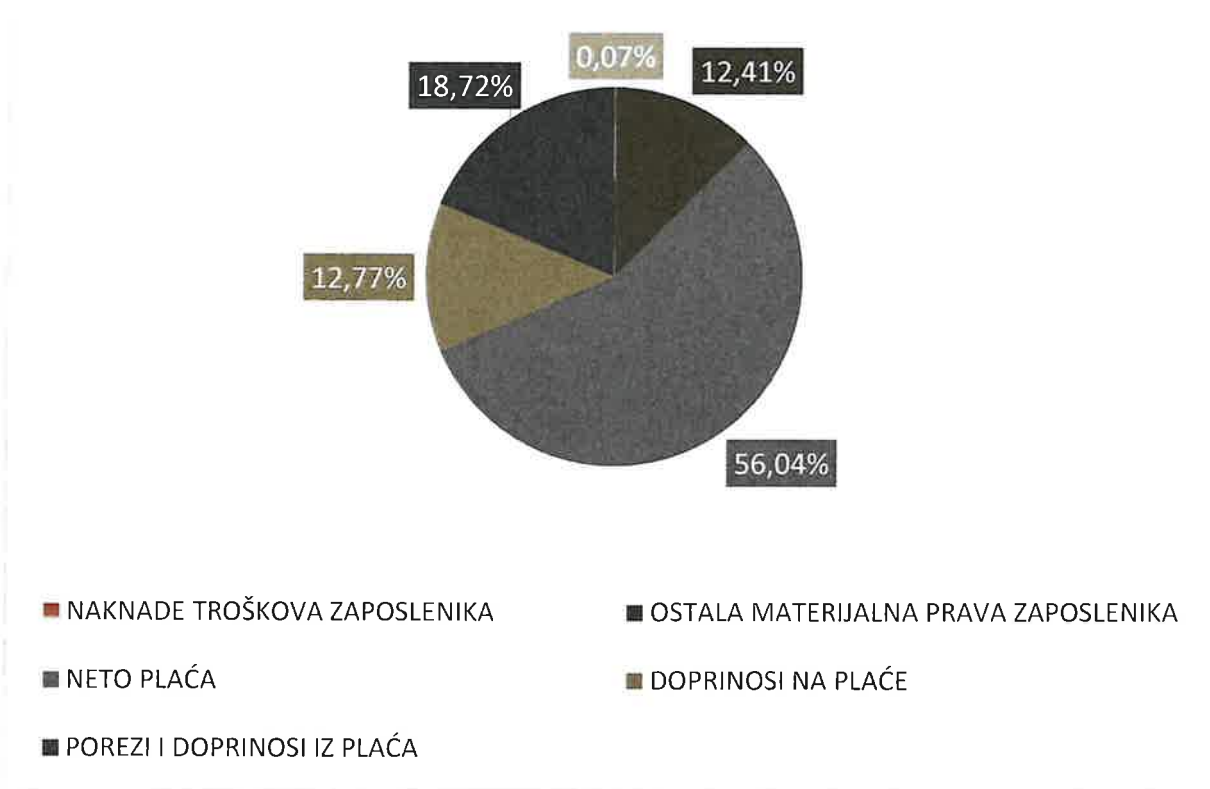
Tablica 17.-Pregled troškova osoblja u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	1.763	76	2.757	2.681	3527,63%	0,07%
OSTALA MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIKA	447.678	442.467	510.464	67.997	15,37%	12,41%
NETO PLAĆE	2.206.493	2.287.592	2.306.086	18.494	0,81%	56,04%
DOPRINOSI NA PLAĆE	502.424	517.634	525.472	7.838	1,51%	12,77%
POREZI I DOPRINOSI IZ PLAĆA	721.447	723.941	770.172	46.231	6,39%	18,72%
UKUPNO TROŠKOVI OSOBLJA	3.879.805	3.971.710	4.114.951	143.241	3,61%	42,28%

Tablica 18.-Pregled strukture troškova osoblja u 2022. godini (€)



Tablica 18.-Pregled strukture troškova osoblja u 2022. godini (%)



4.2.4. Troškovi usluga

Tablica 19.-Pregled troškova usluge u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	75.734	102.190	88.739	-13.451	-13,16%	3,11%
USLUGE ODRŽAVANJA	267.453	210.833	260.483	49.650	23,55%	9,13%
NAJAMNINA	65.909	59.768	79.868	20.100	33,63%	2,80%
TROŠKOVI PROMOCIJE	9.524	12.117	9.548	-2.569	-21,20%	0,33%
KOMUNALNE USLUGE	18.733	22.523	36.480	13.957	61,97%	1,28%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI USLUGE	1.773.691	1.236.366	2.260.198	1.023.832	82,81%	79,25%
OSTALE USLUGE	111.132	87.002	116.695	29.693	34,13%	4,09%
UKUPNO TROŠKOVI USLUGE	2.322.176	1.730.799	2.852.011	1.121.212	64,78%	100,00%

Ukupni troškovi usluge u 2022. godini iznose 2.852.011 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 1.121.211 €, odnosno za 64,78%.

Ostali vanjski troškovi u 2022. godini iznose 88.739 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 13.451 €, odnosno za 13,16%. Ovi troškovi se u najvećem dijelu odnose na vanjske usluge u obavljanju pogrebnih poslova, usluge pjevanja na pogrebima, usluge obrade podataka i podrške informacijskom sustavu, troškove poštarine, telefona i mobilnih uređaja.

Usluge održavanja u 2022. godini iznose 260.483 € i uvećane su u odnosu na 2021. godinu za 49.650 €, odnosno za 23,55%. Ovi troškovi se najviše odnose na održavanje vozila, opreme i strojeva te održavanje objekata. S obzirom na stanje i starost vozila, opreme i strojeva te objekata, povećani troškovi održavanja logična su posljedica toga. Također, došlo je do određenih investicijskih ulaganja u objekte kao što je npr. rasvjeta u servisnoj radionici, ali popravaka na autobusnom kolodvoru.

Usluge najamnina u 2022. godini iznose 79.868 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 20.100 €, odnosno za 33,63%. Troškovi najamnine odnose se na najam opreme za fiskalizaciju prometa gotovinom, najam hangara u vojarni, najam parkinga za naplatu parkiranja na starom autobusnom kolodvoru od Konzuma d.d. (temeljem ugovornog odnosa 50% mjesečnog iznosa od naplate parkiranja) i drugo.

Troškovi promocije u 2022. godini iznose 9.548 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 2.569 €, odnosno za 21,20%. Troškovi promocije su troškovi oglašavanja u tisku, putem elektronskih medija, ostali oblici promidžbe i reklame.

Troškovi komunalne usluge u 2022. godini iznose 36.480 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 13.957 €, odnosno za 61,97%. Troškovi komunalnih usluga su troškovi deratizacije i dezinsekcije te potrošene vode za piće, pranje i sanitarije.

Ostali vanjski troškovi - usluge u 2022. godini iznose 2.260.198 € i povećani su u odnosu na 2021. godinu za 1.023.832 €, odnosno za 82,81%. Ove troškove usluga čine troškovi vanjskih usluga i kooperanata, a koji obuhvaćaju troškove zbrinjavanja otpada, usluge kooperanata u zimskoj službi, usluge kremiranja i drugo.

Ostale usluge u 2022. godini iznose 116.695 € i povećane su u odnosu na 2021. godinu za 29.693 €, odnosno za 34,13%. Troškovi ostalih usluga su troškovi naknada za tehničke preglede vozila, usluge održavanja programa, mreže i drugo.

4.2.5. Ostali troškovi poslovanja

Tablica 20.-Pregled ostalih troškova poslovanja u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
NEPROIZVODNE USLUGE	59.347	70.416	88.171	17.755	25,21%	31,24%
REPREZENTACIJA	5.439	2.769	4.849	2.080	75,12%	1,72%
PREMIJE OSIGURANJA	53.662	56.029	52.800	-3.229	-5,76%	18,71%
NAKNADA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA	14.758	12.154	9.847	-2.307	-18,98%	3,49%
DOPRINOSI, POREZI, ČLANARINE	39.350	37.503	40.162	2.659	7,09%	14,23%
BANKARSKJE USLUGE	36.772	46.160	52.883	6.723	14,56%	18,74%
OSTALI TROŠKOVI	31.393	30.465	33.515	3.050	10,01%	11,88%
UKUPNO OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	240.721	255.496	282.227	26.731	10,46%	100,00%

Ukupni ostali troškovi poslovanja u 2022. godini iznose 282.227 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 26.731 €, odnosno za 10,46%.

Troškovi neproizvodne usluge u 2022. godini iznose 88.171 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 17.755 €, odnosno za 25,21%. Troškovi neproizvodnih usluga sastoje se od troškova javnobilježničkih usluga, zdravstvenih usluga, usluge revizije, odvjetnika, veterinarske usluge i ostale vanjske usluge.

Troškovi reprezentacije u 2022. godini iznose 4.849 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 2.080 €, odnosno za 75,12%. Razlog povećanja troškova je obilježavanje 70. godišnjice djelovanja Društva te je sukladno tome organiziran domjenak za zaposlenike, članove Nadzornog odbora i dio djelatnika Gradske uprave s kojima Društvo surađuje.

Troškovi premije osiguranja u 2022. godini iznose 52.800 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 3.229 €, odnosno za 5,76%. Premije osiguranja uključuju osiguranje imovine, zaposlenih i odgovornosti prema trećim osobama.

Troškovi naknade članovima Nadzornog odbora u 2022. godini iznose 9.847 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 2.307 €, odnosno za 18,98%. Razlog smanjenim troškovima je smanjenje broja članova Nadzornog odbora sa sedam članova na pet članova.

Troškovi doprinosa, poreza i članarina u 2022. godini iznose 40.162 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 2.659 €, odnosno za 7,09%. Članarine i naknade uključuju članarinu HGK, naknadu za nezapošljavanje osoba s invaliditetom, naknadu za opće korisne funkcije šuma, komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda. Plaćanje svih ovih naknada je zakonska obveza.

Troškovi bankarskih usluga u 2022. godini iznose 52.883 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 6.723 €, odnosno za 14,56%.

Ostali troškovi u 2022. godini iznose 33.515 € i uvećani su u odnosu na 2021. godinu za 3.050 €, odnosno za 10,01%. Ostali troškovi su troškovi općeg i posebnog obrazovanja radnika, naknade po ugovorima o djelu, administrativne i sudske takse i drugo.

4.2.6. Rashodi poslovanja

Tablica 21.-Pregled rashoda poslovanja u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
TROŠKOVI PRODANE ROBE	103.100	111.489	95.888	-15.601	-13,99%	37,96%
FINANCIJSKI RASHODI	92.413	64.821	60.094	-4.727	-7,29%	23,79%
OSTALI RASHODI	19.207	14.175	13.560	-615	-4,34%	5,37%
VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KUPACA	112.377	130.612	83.060	-47.552	-36,41%	32,88%
UKUPNO RASHODI	327.097	321.097	252.602	-68.494	-21,33%	100,00%

Troškovi rashoda poslovanja u 2022. godini iznose 252.602 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 68.494 €, odnosno za 21,33%.

Troškovi prodane robe u 2022. godini iznose 95.888 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 15.601 €, odnosno za 13,99%. Ovi rashodi uključuju troškove nabavne vrijednosti prodanih grobnih okvira, kazeti za urne i pogrebne opreme.

Financijski rashodi u 2022. godini iznose 60.094 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 4.727 €, odnosno za 7,29%. Financijski rashodi su rashodi za kamate po kreditima i kamate na „leasing“ za kupljenu opremu i strojeve. U financijske rashode još spadaju i negativne tečajne razlike.

Ostali rashodi u 2022. godini iznose 13.560 € i smanjeni su u odnosu na 2021. godinu za 615 €, odnosno za 4,34%. Ostali troškovi poslovanja su troškovi novčanih kazni, troškovi po sudskim presudama, naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina i drugo.

Vrijednosno usklađenje kupaca u 2022. godini iznosi 83.060 € i smanjeno je u odnosu na 2021. godinu za 47.552 €, odnosno za 36,41%. Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca odnosi se na ispravak vrijednosti utuženih potraživanja od kupaca za usluge koje pruža Društvo prema fizičkim i pravnim osobama.

4.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Tablica 22.-Pregled financijskog rezultata poslovanja u 2022. godini (€)

ELEMENTI	Ostvareno 2020 (€)	Ostvareno 2021 (€)	Ostvareno 2022 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (€)	Poveć./smanj. 2022/2021 (%)	Udio 2022 (%)
UKUPNI PRIHODI	8.536.557	8.009.584	9.605.229	1.595.645	19,92%	/
UKUPNO TROŠKOVI + RASHODI	8.993.334	8.338.781	9.746.832	1.408.051	16,89%	/
DOBIT / GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-456.777	-329.197	-141.603	187.594	-56,99%	/

Financijski rezultat poslovanja u 2022. godini je gubitak u iznosu **141.603 €** i u odnosu na 2021. godinu smanjen je za 187.594 €, odnosno za 56,99%.

Ukupni prihodi za razdoblje 1.1.–31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 9.605.229 € i u odnosu na 2021. godinu veći su za 1.595.645 €, odnosno 19,92%.

Ukupni rashodi za razdoblje 1.1.–31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 9.746.832 € i u odnosu na 2021. godinu veći su za 1.408.051 €, odnosno 16,89%.

5. POKAZATELJI UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

5.1. Pokazatelj tekuće likvidnosti

Tablica 23.-Prikaz koeficijenta tekuće likvidnosti

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Kratkotrajna imovina	34.707.052	35.475.132	35.983.887	31.032.448	29.122.298	31.757.750
Kratkoročne obveze	42.241.202	42.662.528	41.671.736	38.370.835	36.600.819	37.794.592
KTL	0,82	0,83	0,86	0,81	0,80	0,84
Neto radni kapital	-7.534.150	-7.187.396	-5.687.849	-7.338.387	-7.478.521	-6.036.842

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje omjer kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza, odnosno mjeri sposobnost poduzeća da podmiri svoje kratkoročne obveze. Teoretska vrijednost koeficijenta tekuće likvidnosti iznosi minimalno 2.

Za 2022. godinu KTL iznosi **0,84** i u odnosu na 2021. godinu povećao se za 0,04 odnosno za 5%. To još uvijek ukazuje na probleme s likvidnošću u poslovanju.

Neto radni kapital označava kratkotrajnu imovinu koja se financira dugoročnim izvorima. U trenutku kada radni kapital postane negativan, kratkotrajna imovina se počinje financirati dugoročnim izvorima što upućuje na određene probleme u poslovanju vezane uz likvidnost.

5.2. Pokazatelj financijske stabilnosti

Tablica 24.-Prikaz koeficijenta financijske stabilnosti

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Dugotrajna imovina	105.945.857	107.325.307	92.955.213	91.060.030	89.569.464	84.321.991
Kapital i dugoročne obveze	72.953.129	74.540.474	73.852.916	66.441.860	62.130.108	56.654.666
KFS	1,45	1,44	1,26	1,37	1,44	1,49

Koeficijent financijske stabilnosti u omjer stavlja dugotrajnu imovinu društva s njegovim kapitalom i dugoročnim obvezama. Poželjna razina ovoga koeficijenta je manje od 1, jer se iz dijela dugoročnih izvora treba financirati ne samo dugotrajna već i kratkotrajna imovina.

Za 2022. godinu KFS iznosi **1,49** što ukazuje da Društvo i dalje nema radni kapital.

5.3. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 24.-Prikaz koeficijenta zaduženosti

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Ukupne obveze	92.271.106	91.594.860	74.289.715	70.883.835	70.045.669	67.818.051
Ukupna imovina	140.656.646	143.166.508	128.941.542	122.094.071	118.694.951	115.991.081
KZ	0,66	0,64	0,58	0,58	0,59	0,58

Koeficijent zaduženosti pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduženost kao oblik financiranja svojih aktivnosti. U pravilu bi trebao biti 50% ili manji.

Za 2022. godinu KZ iznosi **58%**.

Tablica 25.-Prikaz koeficijenta vlastitog financiranja

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Glavnica	48.385.540	51.571.378	54.651.827	51.210.236	48.649.282	47.736.083
Ukupna imovina	140.656.646	143.166.508	128.941.542	122.094.071	118.694.951	115.991.081
KVF	0,34	0,36	0,42	0,42	0,41	0,42

Vrijednost koeficijenta vlastitog financiranja u pravilu bi trebala biti veća od 50%, što znači da je u tom slučaju veći dio imovine financiran iz vlastitih sredstava.

U 2022. godini vrijednost KVF je **42%**.

Zbroj koeficijenta zaduženosti i koeficijenta vlastitog financiranja mora biti 1, iz razloga što oni zajedno prikazuju strukturu financiranja imovine.

5.4. Pokazatelj ekonomičnosti

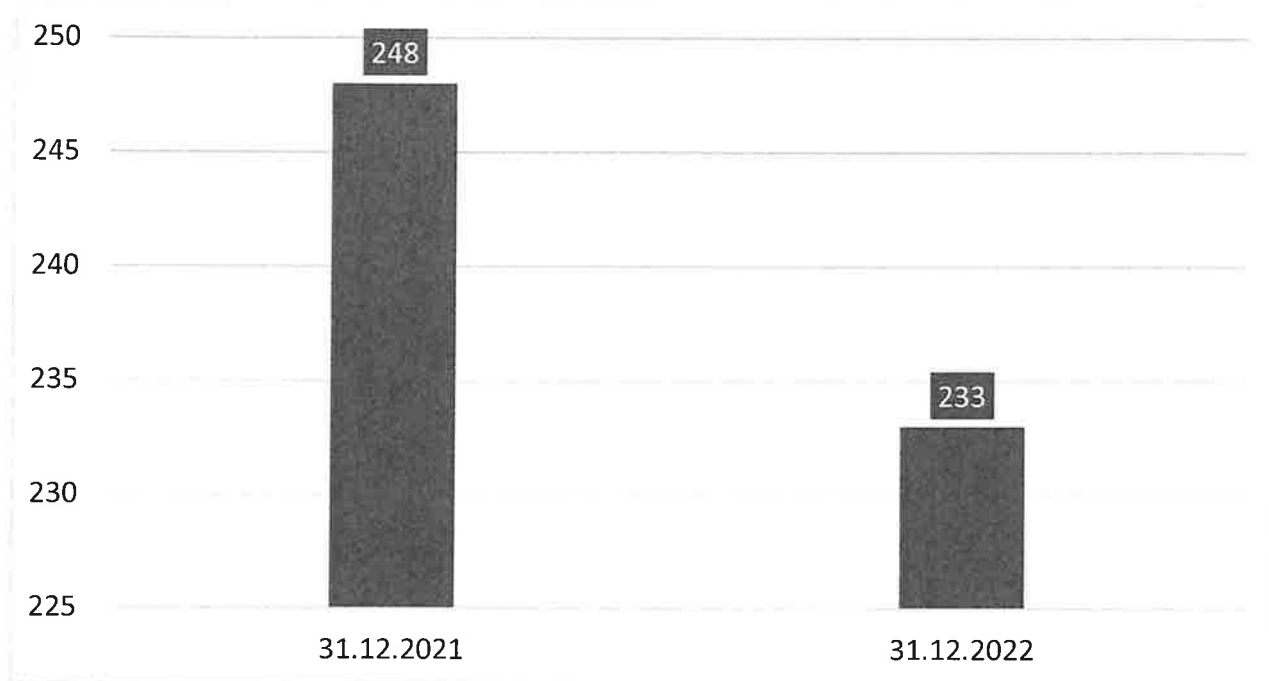
Tablica 26.-Prikaz pokazatelja ekonomičnosti

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Ukupni prihodi	63.078.036	63.033.325	63.011.764	64.318.688	60.308.290	72.709.650
Ukupni rashodi	65.733.427	62.947.487	62.931.315	67.760.279	62.869.244	73.322.981
Ekonomičnost	0,96	1,00	1,00	0,95	0,96	0,99

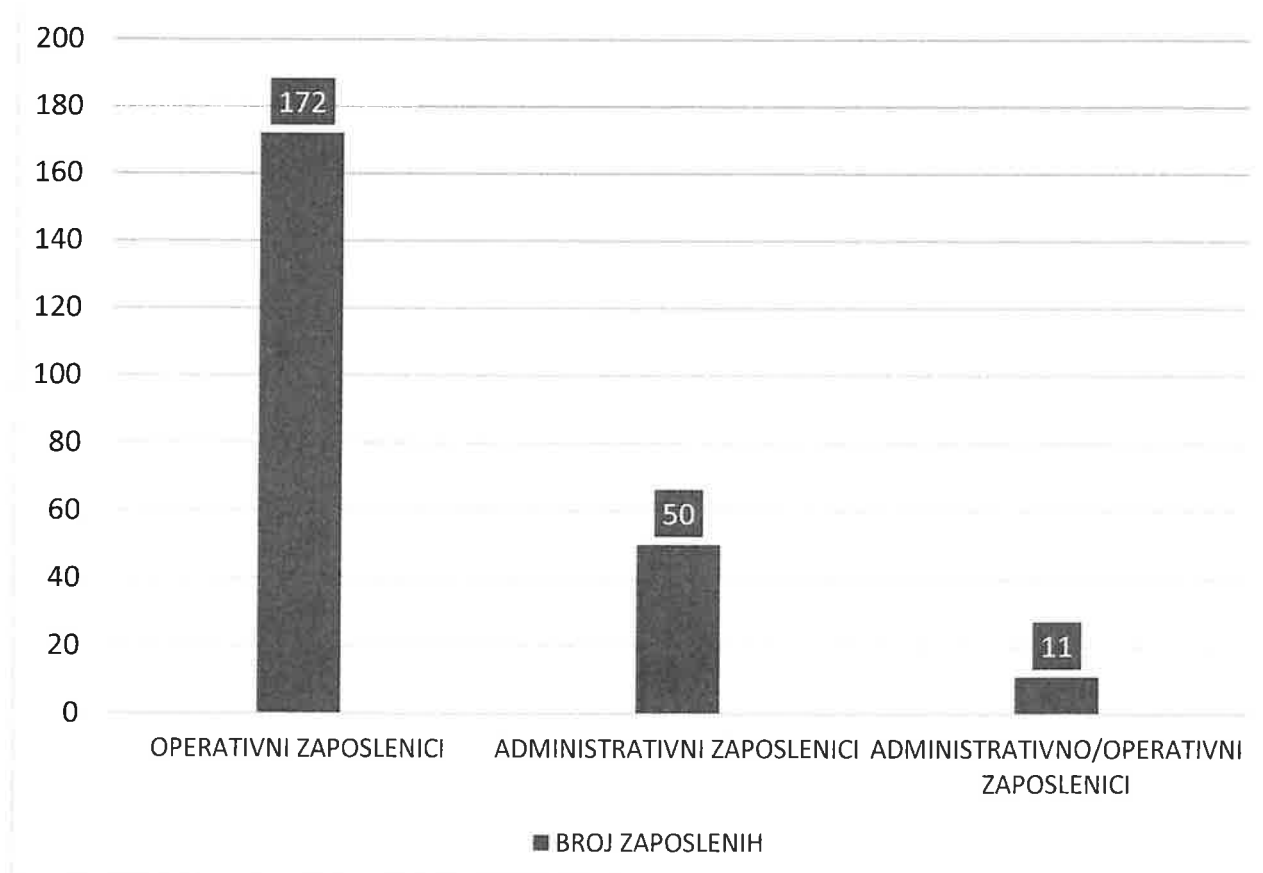
Mjeri odnos prihoda i rashoda i pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ukoliko je vrijednost pokazatelja manja od 1, to znači da poduzeće posluje s gubitkom. Društvo je u razdoblju od 1.1. - 31.12.2022. godine ostvarilo više rashoda u odnosu na prihode, odnosno negativan financijski rezultat od -141.603 €.

6. UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA

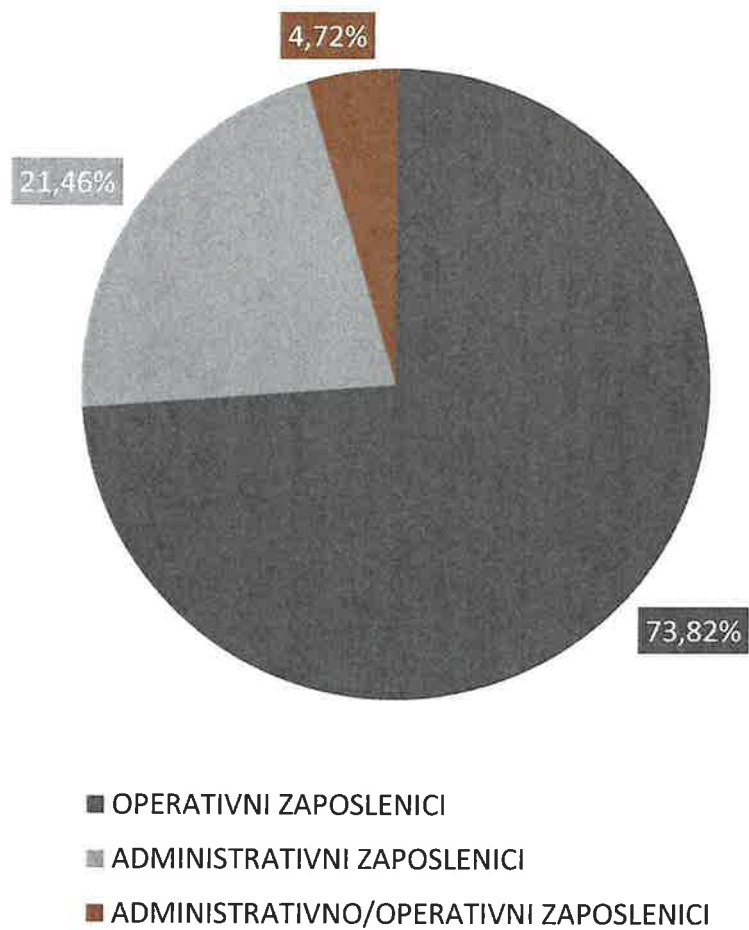
Tablica 27.-Usporedba broja zaposlenih 2021.-2022. godina



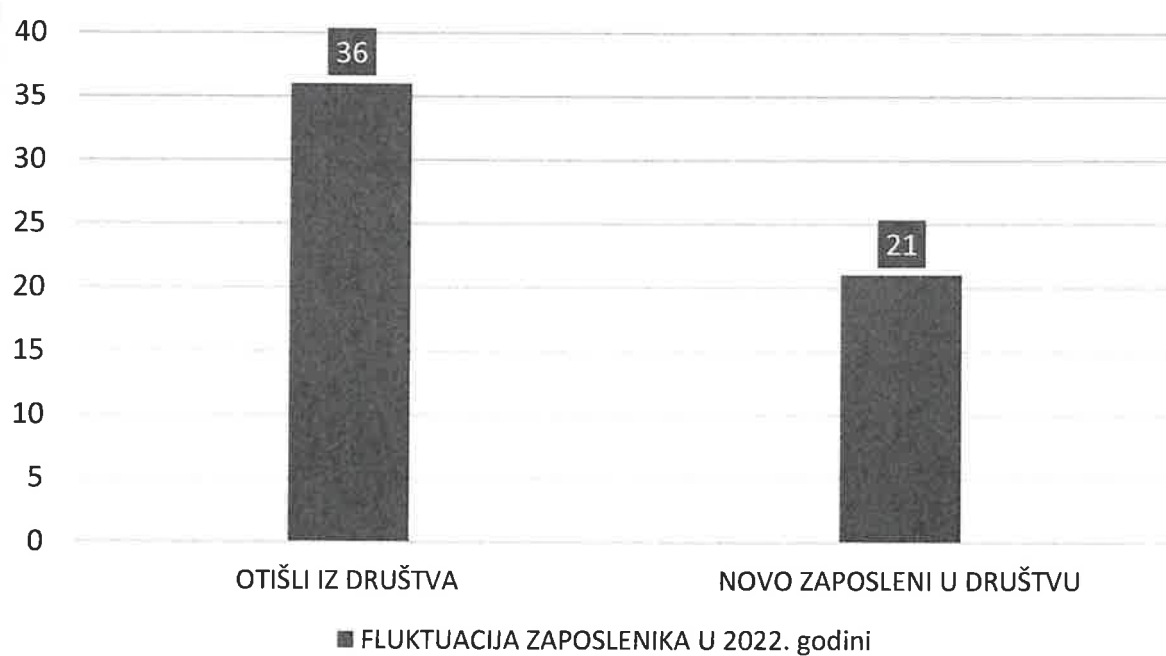
Tablica 28.-Struktura zaposlenih na dan 31.12.2022.



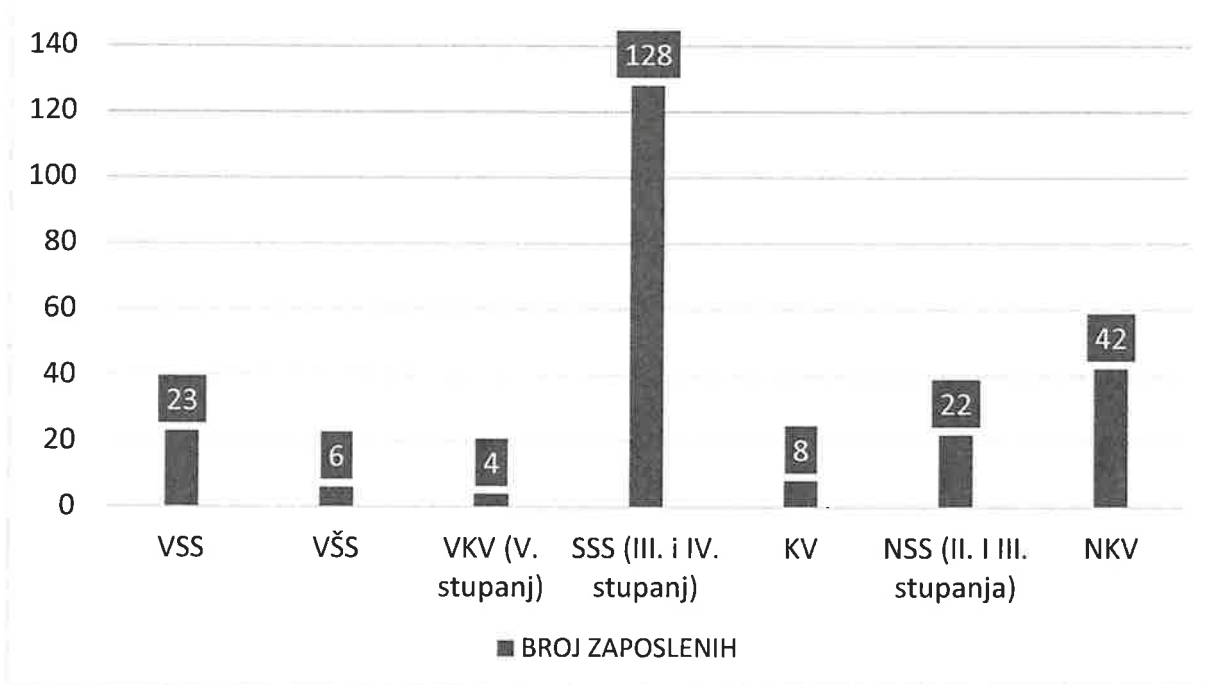
Tablica 29.-Struktura zaposlenih na dan 31.12.2022 (%)



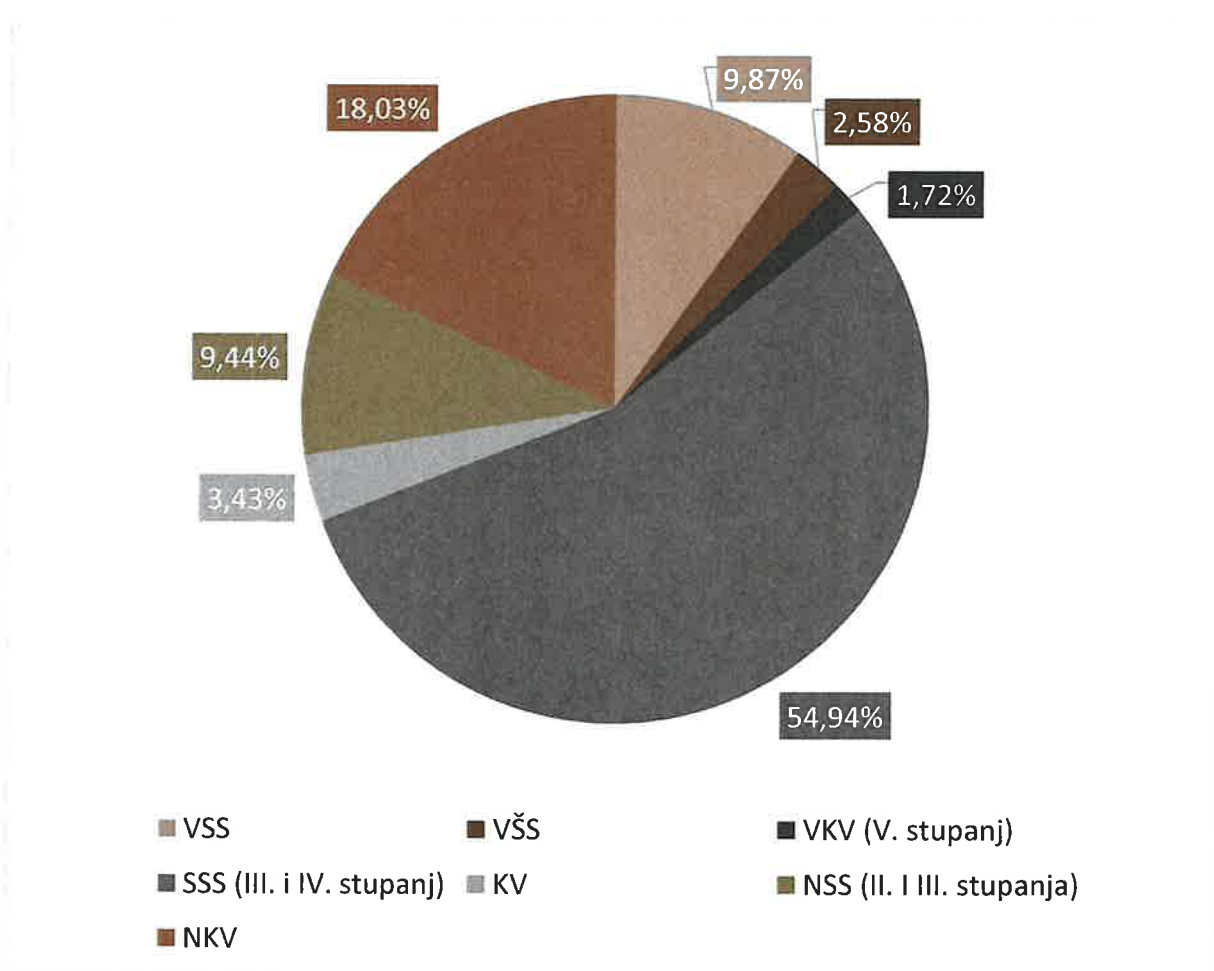
Tablica 29.-Fluktuacija zaposlenika u 2022. godini



Tablica 30.-Obrazovna struktura zaposlenika sa 31.12.2022. godine



Tablica 31.-Obrazovna struktura zaposlenika sa 31.12.2022. godine (%)



Broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine bio je 248, a broj zaposlenih na dan 31.12.2022. godine bio je 233. To je smanjenje u odnosu na 2021. godinu za 15 zaposlenika. Tijekom 2022. godine Društvo je napustilo 36 radnika, a zaposlen je 21 novi radnik. U strukturi zaposlenih Društvo ima 172 operativna radnika, odnosno 73,82% od ukupnog broja zaposlenih, 50 administrativnih radnika, odnosno 21,46% od ukupnog broja zaposlenih i 11 operativno-administrativnih radnika, odnosno 4,72% od ukupnog broja zaposlenih. U obrazovnoj strukturi najviše je zastupljen SSS stupanj (III. i IV. stupanj) obrazovanja koji ima 128 zaposlenika odnosno 54,94% od ukupnog broja zaposlenih. Nakon toga slijedi stupanj obrazovanja KV, NSS (II. i III. stupanj) i NKV koji ima ukupno 72 zaposlenika, odnosno 30,90% od ukupnog broja zaposlenih. Stupanj obrazovanja VSS i VŠS ima ukupno 29 zaposlenika odnosno 12,45% od ukupnog broja zaposlenih.

7. ULAGANJA U IMOVINU TIJEKOM 2022. godine

S obzirom na financijsku situaciju u Društvu i stanje vozila, opreme, strojeva i uvjeta rada zaposlenika, fokus investicija bio je određen prema prioritetima rješavanja istih. Naglasak investicija je bio na poboljšanju uvjeta rada zaposlenika u pojedinim organizacijskim jedinicama.

Za potrebe zimske službe nabavljena su dva nova kontejnera za boravak djelatnika, u servisnoj radionici ugrađena je rasvjeta i prema naručenom projektu riješena je plinska instalacija za grijanje, za reciklažno dvorište nabavljen je novi uredski kontejner, ograda, rasvjeta i video nadzor, na lokaciji Trebež instalirana je rasvjeta i video nadzor, za djelatnike groblja nabavljen je takozvani „handy-box“ – kontejner za stavljanje zemlje kod kopanja grobova koji olakšava sam posao odvoza zemlje i zatrpavanja samog groba.

Također je napravljen pregled vozila i strojeva te su određeni prioriteti za servisno investicijsko ulaganje kako se vozila i strojevi ne bi kontinuirano kvarili i onemogućavali operativno djelovanje Društva.

Za potrebe Radne jedinice za dimnjačarske poslove nabavljen je automobil.

Najveća investicija bila je nabava teleskopskog utovarivača JCB za utovar otpada.

Ukupna vrijednost svih investicija u 2022. godini je cca. 135.000 €.

8. ZAKLJUČAK

Poslovno razdoblje od 1.1.-31.12.2022. godine bilo je izuzetno izazovno za poslovanje Društva. Loše poslovanje Društva kroz prethodne godine kulminiralo je u 2021. godini i to teško „nasljeđe“ u financijskom i operativnom smislu je značajno utjecalo na poslovanje Društva tijekom 2022. godine. Također, kroz cijelu 2022. godinu postojao je i značajan vanjski utjecaj na poslovanje Društva kroz nestabilno tržište energenata, sirovina i materijala uzrokovano ratom u Ukrajini.

Skupština Društva jasno je definirala strateške zadatke koje je uprava Društva morala provesti tijekom 2022. godine. Svi strateški zadaci imali su zajednički cilj, a to je bila prvenstveno stabilizacija poslovanja – u financijskom i operativnom smislu. Također, poseban naglasak bio je na poboljšanju materijalnih i ostalih prava radnika. Ako analiziramo krajnji financijski rezultat poslovanja Društva – gubitak u iznosu 141.603 € manji je u odnosu na 2021. godinu za 187.594 €, odnosno 56,99%. Kod analize ovog rezultata treba uzeti u nekoliko bitnih činjenica vezanih uz krajnji financijski rezultat poslovanja Društva:

Novom sistematizacijom radnih mjesta svim zaposlenicima je narasla plaća, tijekom 2022. godine svi neoporezivi izdaci isplaćeni su zaposlenicima u maksimalnom iznosu (uskrsnica, regres, božićnica, dar za djecu), Društvo je povećalo davanja za prijevoz sukladno rastu cijena karata prijevoza. Također se uložilo u ostala prava radnika u smislu poboljšanja uvjeta rada - rasvjeta i grijanje u servisnoj radionici, novi kontejner na reciklažnom dvorištu, novi kontejneri za zimsku službu, adekvatna zaštitna oprema, itd.

Ukupna investicija u Društvu tijekom godine je iznosila cca. 135.000 €. Sve su ovo značajni troškovi za Društvo, ali istovremeno i neophodno ulaganje u najvrjedniju „imovinu“ Društva – svoje zaposlenike.

Također je bitno istaknuti da Društvo tijekom 2022. godine nije podiglo niti jednu cijenu svoje usluge što isto ima značajan utjecaj na sagledavanje ukupnog poslovnog rezultata.

U operativnom smislu Društvo je tijekom 2022. godine redovno obavljalo svoje djelatnosti prema Programu održavanja komunalne infrastrukture na području grada Samobora te istovremeno nastavilo s pružanjem usluga fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora.

Ostvarenjem svih strateških ciljeva u 2022. godini stvoreni su osnovni preduvjeti za stabilizaciju poslovanja Društva. Međutim, Društvu tek sada predstoji razdoblje u kojem se stabilizacija poslovanja u financijskom dijelu mora ostvariti.

U operativnom poslovanju potrebno je kontinuirano unaprjeđivati i podizati kvalitetu svoje usluge. To su sve izazovi s kojima će se Društvo morati suočiti u 2023. godini.

KLASA: 400-01/23-03/01
OPREMA: 238-27-159-01-01/01-23-1

Direktor:

Renato Raguž, dipl. ing. stroj.

KOMUNALAC d.o.o.
S A M O B O R
Ulica 151. samoborske brigade HV 2