

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

t. d. KOMUNALAC d.o.o., Samobor
za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. godine

SADRŽAJ

1.	UVOD.....	2
2.	ORGANIZACIJSKA SHEMA.....	3
3.	OSNOVNA OBILJEŽJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2024.....	4
4.	ANALIZA PRIHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. - 31.12.2024	10
4.1.	UKUPNI PRIHOD-2024. GODINA.....	10
4.2.	GRUPA OSNOVNIH PRIHODA "PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA"- 2024. GODINA	14
4.3.	GRUPA OSNOVNIH PRIHODA "PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE"-2024. GODINA.....	17
4.4.	GRUPA OSNOVNIH PRIHODA "OSTALI POSLOVNI PRIHODI"-2024. GODINA.....	21
4.5.	GRUPA OSNOVNIH PRIHODA "FINANCIJSKI PRIHODI"-2024. GODINA	25
5.	ANALIZA TROŠKOVA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2024.....	26
5.1.	UKUPNI TROŠKOVI-2024. GODINA	26
5.2.	PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA"-2024. GODINA	30
5.3.	PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA "OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA"-2024. GODINA.....	32
5.4.	PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA "OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA"-2024. GODINA.....	36
5.5.	PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA "TROŠKOVI OSOBLJA"-2024. GODINA	41
5.6.	PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA "RASHODI POSLOVANJA"-2024. GODINA.....	43
5.7.	PREGLED GRUPE OSNOVNIH TROŠKOVA "AMORTIZACIJA"-2024. GODINA.....	46
6.	FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2024	47
7.	UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA-2024. GODINA	48
7.1.	KRETANJE BROJA ZAPOSLENIH U DRUŠTVU	48
7.2.	STRUKTURA ZAPOSLENIH	49
7.3.	FLUKTUACIJA ZAPOSLENIKA.....	52
8.	INVESTICIJSKA ULAGANJA-2024. GODINA.....	53
9.	ZAKLJUČAK.....	54

1. UVOD

Trgovačko društvo Komunalac d.o.o. upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu rješenjem br. Tt-97/4108-2, za obavljanje komunalnih djelatnosti.

Grad Samobor jedini je osnivač i stopostotni vlasnik, a Društvo je svrstano prema članku 5. Zakona o računovodstvu, u srednje velike poduzetnike.

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

Organi upravljanja su Uprava društva, Nadzorni odbor i Skupština društva.

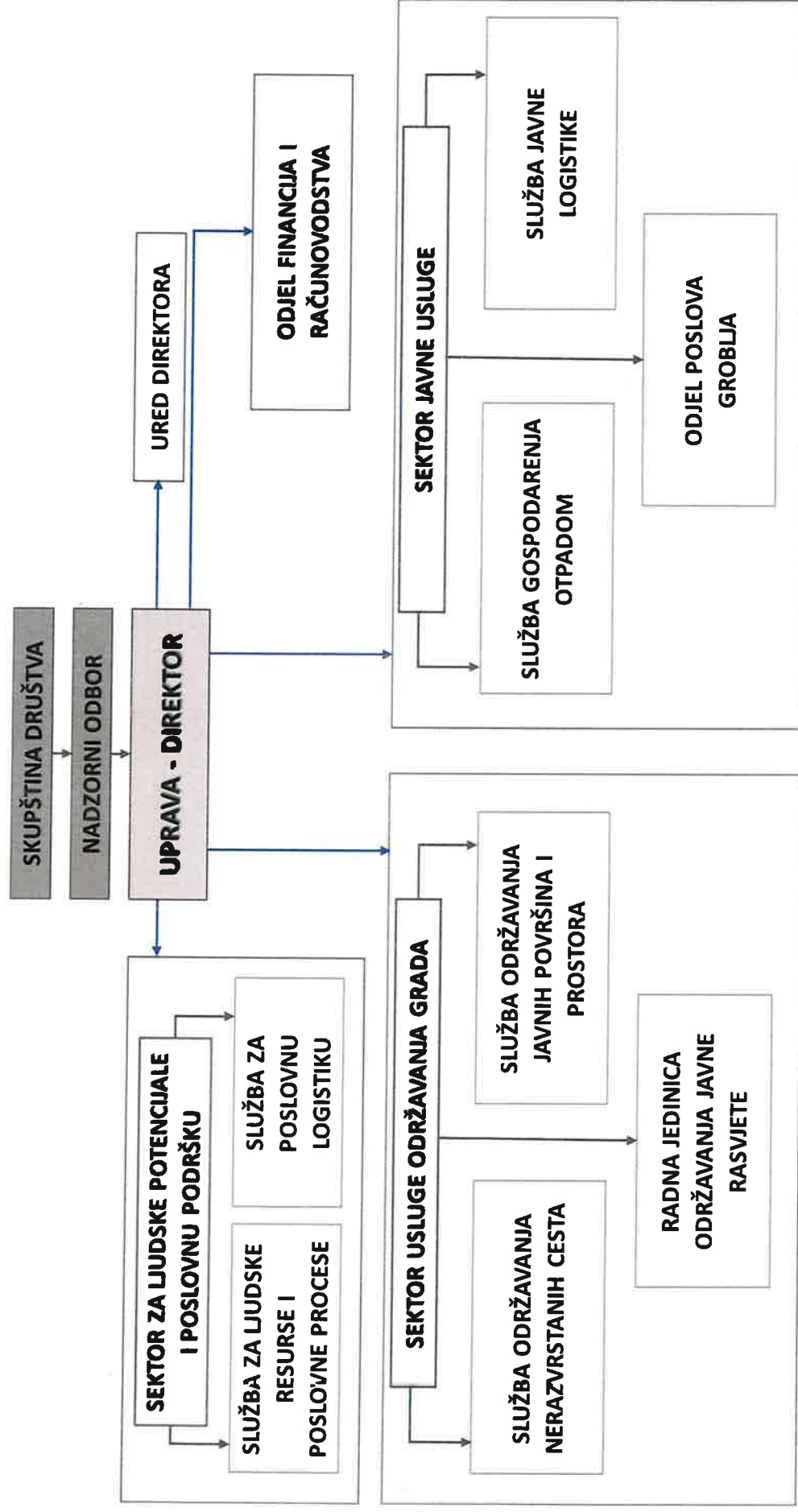
Odlukom Skupštine društva od 14.1.2022. godine Renato Raguž, dipl. ing. stroj. imenovan je direktorom Društva do opoziva, a počevši od 15.1.2022. godine.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20 i 145/24) i Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti (Službene vijesti Grada Samobora broj 2/19, 6/19, 9/20 i 1/21) trgovačkom društvu Komunalac d.o.o. povjereno je obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti na području Grada Samobora:

1. Održavanje nerazvrstanih cesta
2. Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
3. Održavanje javnih zelenih površina
4. Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
5. Održavanje groblja
6. Održavanje čistoće javnih površina
7. Održavanje javne rasvjete
8. Usluge parkiranja na uređenim javnim površinama i u javnim garažama
9. Usluge javnih tržnica na malo
10. Usluge ukopa pokojnika
11. Prigodno ukrašavanje grada
12. Sanacija divljih odlagališta
13. Monitoring saniranog odlagališta neopasnog otpada Trebež
14. Obavljanje dimnjačarskih poslova.

U skladu s člankom 378. Zakona o vlasništvu i drugim stvarnim pravima (NN 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. – 31.12.2024.

Osnovno obilježje poslovanja Društva u 2024. godini je ostvarenje pozitivnog financijskog poslovanja odnosno poslovanje s dobiti. To je nastavak pozitivnog financijskog poslovanja Društva koje je ostvareno i u prethodnoj poslovnoj godini. Pozitivno financijsko poslovanje Društva u periodu od dva uzastopna poslovna razdoblja je posebno bitna činjenica jer ukazuje da je trend poslovanja Društva usmjeren prema stabilnom financijskom poslovanju. Nakon financijskog kolapsa Društva, koje je kulminiralo u periodu 2020.-2021. godina kada je ostvaren gubitak u iznosu od cca 800.000 € te započetih procesa stabilizacije u 2022. i 2023. godini, Društvo je u 2024. godini uspjelo u potpunosti stabilizirati financijsko poslovanje i nastaviti s procesima podizanja operativne efikasnosti u svim segmentima poslovanja.

Osnovno obilježje financijskog poslovanja Društva u 2024. godini bila je kompletna racionalizacija poslovanja, kontrola troškova i rashoda u svakom segmentu poslovanja i maksimalna iskoristivost predviđenih sredstava iz programa održavanja grada Samobora i prihoda ostvarenih od pružanja usluga fizičkim i pravnim osobama.

S obzirom da Društvo u svojem poslovanju ne djeluje na slobodnom tržištu (osim u segmentu upravljanja stambenim zgradama), već se bavi definiranim komunalnim djelatnostima u kojima je prihod u određenom obliku limitiran, naglasak poslovanja Društva je prioritetno na kontroli troškovne strane poslovanja što je i tijekom 2024. godine u potpunosti ostvareno, a što dokazuje činjenica da je konačni rezultat financijskog poslovanja bilo poslovanje s dobiti.

Osnovno obilježje operativnog poslovanja Društva u 2024. godini bio je kontinuirani rad na podizanju operativne efikasnosti Društva. To je u osnovi nastavak procesa započetih krajem 2022. godine i tijekom 2023. godine s ciljem postizanja maksimalno moguće operativne efikasnosti. U 2024. godini Društvo je ostvarilo daljnji napredak u podizanju operativne efikasnosti u svim segmentima poslovanja.

Društvo je tijekom 2024. godine bilo organizirano kroz tri osnovna organizacijska sektora – Sektor usluge održavanja grada, Sektor javne usluge i Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku. Sektor usluge održavanja grada i Sektor javne usluge organizirani su kao profitni centri, a Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku je organiziran kao troškovni centar.

Sektor usluge održavanja grada ostvaruje svoje prihode na temelju pružanja usluga održavanja grada Samobora kroz donesene godišnje programe. Sastoji se od Službe

održavanja nerazvrstanih cesta, Službe održavanja javnih površina i prostora i Radne jedinice održavanja javne rasvjete.

Sektor javne usluge ostvaruje svoje prihode na temelju usluga koje se pružaju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Sastoji se od Službe gospodarenja otpadom, Službe javne logistike (naplata parkinga, upravljanje stambenim zgradama, poslovi tržnice i sajmišta, 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.

Osnovna obilježja poslovanja po organizacijskim sektorima u 2024. godini bila su:

✓ **Sektor usluge održavanja grada**

Tijekom 2024. godine osnovno obilježje poslovanja bilo je ispunjenje svih predviđenih programa održavanja grada Samobora u zadanim rokovima i efikasna podrška Gradu Samoboru u svim planiranim manifestacijama i ostalim aktivnostima.

✓ **Sektor javne usluge**

Tijekom 2024. godine kontinuirano se radilo na podizanju operativne efikasnosti i unapređenju usluga koje se pružaju fizičkim i pravnim osobama, a posebno u segmentu prikupljanja komunalnog otpada i pogrebnim uslugama. U segmentu prikupljanja komunalnog otpada tijekom cijele godine kontinuirano se vršila optimizacija sustava i proširenje usluge prikupljanja komunalnog otpada korisnicima koji još nemaju ovakvu vrstu usluge. U ostalim segmentima poslovanja (tržnica, sajmište, parking, upravljanje stambenim zgradama, dimnjačarski poslovi) kontinuirano se radilo na unaprjeđenju kvalitete usluga koje se pružaju korisnicima.

✓ **Sektor za ljudske potencijale i poslovnu podršku**

Tijekom 2024. godine organizirane su obuke i edukacije za zaposlenike sukladno potrebama pojedinih organizacijskih jedinica. Posebni napor uložili su se na području osiguranja potrebnog broja zaposlenika kroz praćenje trendova na tržištu rada i prilagođavanje istima, kako bi se u konačnici osigurali uvjeti za izvršenje operativnih ciljeva Društva. Također, radilo se na izgradnji organizacijske kulture u smislu podizanja razine profesionalnog odnosa prema poslu prvenstveno kroz rast radne discipline i preuzimanja odgovornosti za kvalitetu obavljenog posla.

Sukladno Poslovnom planu za 2024. godinu postavljeni su sljedeći glavni ciljevi poslovanja Društva:

- ✓ **Realizacija procesa optimizacije novog sustava gospodarenja otpadom na način da se usluga proširi na sve korisnike sukladno određenim zonama, a posebno u segmentu sakupljanja reciklabilnog komunalnog otpada, analiza i optimizacija sustava „zelenih otoka“, rješavanje individualnih problema korisnika, unapređenje komunikacije s korisnicima i kontinuirana edukacija korisnika na temu gospodarenja otpadom.**

Tijekom 2024. godine kontinuirano se analizirala situacija vezano uz novi način gospodarenja otpadom. Na temelju dobivenih podataka sa spremnika vršila se optimizacija sustava prikupljanja otpada na način da su se vozila, strojevi i oprema preusmjeravali prema potrebama korisnika. Sukladno tome i predviđanju određenih kretanja u razvrstavanju otpada, započelo se s postupkom nabave novih vozila kako bi se poboljšala usluga prema našim korisnicima, odnosno povećao broj odvoza u zonama u kojima se, sukladno dobivenim podacima, pokazala potreba za istim.

U sklopu unapređenja sustava gospodarenja otpadom na području grada Samobora postavljeni su novi spremnici na lokacijama „zelenih otoka“. Prije postave novih spremnika napravljena je analiza i iskoristivost svake lokacije „zelenih otoka“ te je sukladno tome donesena odluka o potvrdi ili premještanju lokacije te broju i vrsti spremnika na pojedinoj lokaciji.

Kontinuirano su se provodile edukacije u vrtićima i školama na temu gospodarenja otpadom te su korisnicima bile dostupne sve potrebne informacije o novom sustavu naplate miješanog komunalnog otpada putem naše web stranice ili odgovorima naših stručnih službi u slučajevima direktnih upita korisnika.

- ✓ **Kontinuirano raditi na projektu povećanja broja korisnika koji račune izdane od strane Komunalca primaju putem e-maila ili nekim drugim elektronskim putem.**

Projekt se kontinuirano i intenzivno provodio tijekom 2024. godine na način da su se slale obavijesti korisnicima o mogućim načinima primanja računa, kampanjama u lokalnim medijima putem oglašavanja kroz emisije vezano uz poslovanje Društva, kao i informacijama putem web stranice i društvenih mreža. Korisnicima je ponuđena usluga primanja računa putem e-računa, e-mail računa, putem aplikacije „KEKS Pay“ i aplikacije poslovnih banaka (i-račun). Komunalac ima cca 15.000

korisnika i na početku 2024. godine bilo je cca 3.000 korisnika odnosno cca 20% korisnika od ukupnog broja korisnika koji su koristili mogućnost primanja računa u jednom od elektroničkih oblika. Tijekom 2024. godini broj korisnika povećao se za cca 1.000 korisnika odnosno za cca 6,67% korisnika od ukupnog broja korisnika. Trenutna situacija je da imamo cca 4.000 korisnika odnosno 26,67% korisnika od ukupnog broja korisnika koji primaju račun u jednom od ponuđenih oblika primanja elektroničkog računa.

- ✓ **U potpunosti realizirati planirani Program održavanja komunalne infrastrukture za Grad Samobor u 2024. godini (održavanje uređenog građevinskog zemljišta, održavanje nerazvrstanih cesta i održavanje javne rasvjete).**

Cilj je u potpunosti ostvaren u svim segmentima održavanja komunalne infrastrukture na području grada Samobora. Osim redovitih aktivnosti vezanih uz održavanje komunalne infrastrukture na području grada Samobora, Komunalac je ispunio i sve izvanredne naloge u smislu logističke potpore aktivnostima Grada Samobora na raznim manifestacijama, programima i ostalim događanjima.

- ✓ **Kontinuirano raditi na sustavnoj edukaciji djelatnika u svim organizacijskim jedinicama (iz područja javne nabave, financija i računovodstva, zaštite na radu, upravljanja kvalitetom, zaštite okoliša i dr.).**

Edukacije zaposlenika provodile su se kontinuirano tijekom 2024. godine sukladno zahtjevima i potrebama pojedinih organizacijskih jedinica odnosno Društva u cjelini. Poseban naglasak bio je na organiziranju i osmišljavanju „radionica“ za pojedine potrebe zaposlenika ovisno o njihovim radnim ulogama i aktivnostima unutar Društva – upravljački, specijalistički ili komunikacijski s korisnicima.

- ✓ **Kontinuirano unapređivati poslovne procese u skladu s ishodenim certifikatima sustava upravljanja kvalitetom ISO9001, sustava upravljanja okolišem ISO 14001 i sustava upravljanja zaštitom na radu i zdravljem zaposlenika ISO 45001.**

U 2024. godini Društvo je prošlo kroz procese audita od strane ovlaštene tvrtke vezano uz ishođene certifikate. Na auditima nisu uočene nepravilnosti i Društvo je nastavilo biti nositelj svih ishođenih certifikata. Društvo u svome sastavu ima dva zaposlenika koji imaju certifikat „internih“ auditora i ti zaposlenici su nositelji kontrole i unapređenja poslovnih procesa sukladno ishođenim certifikatima.

- ✓ **Nastaviti investicijski ciklus vezano uz nabavu novih strojeva, opreme i vozila u cilju efikasnijeg obavljanja poslova i smanjenja troškova održavanja.**

Društvo je i u 2024. godini nastavilo s neophodnim investicijama u vozila, strojeve i opremu kako bi moglo ispuniti sve zadaće vezano uz komunalne programe održavanja grada Samobora i ostale usluge koje se pružaju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Popis značajnih investicija u vozila, strojeve i opremu u 2024. godini prema organizacijskih jedinicama:

- **Služba održavanja nerazvrstanih cesta**

Nabavljena su dva vozila tipa „Unimog“ za ljetno i zimsko održavanje, novo kombi vozilo tipa „Iveco Daily“, prikolica tipa „Humbaur“, mobilni semafori, miješalica za otopinu i spremnik za mokro posipavanje cesta u zimskim uvjetima, stroj za izradu horizontalne signalizacije na cestama, prijenosni aparat za zavarivanje, utovarna korpa za radni stroj.

- **Služba održavanja javnih površina i prostora**

Nabavljena su četiri nova kombi vozila tipa „Iveco Daily“, višenamjenski stroj tipa „Raider“, razna oprema za održavanje zelenih površina.

- **Služba gospodarenje otpadom**

Nabavljena su dva nova vozila za prikupljanje otpada, dva nova kombi vozila tipa „Iveco Daily“, narukvice za očitavanje spremnika za otpad, utovarna korpa za radni stroj.

- **Služba poslova groblja**

Nabavljeno je novo kombi vozilo tipa „Iveco Daily“, električno vozilo za prijevoz pokojnika, dva mini „dampera“ za prijevoz zemlje, novi odar za mrtvačnicu (pet komada).

- **Za Radnu jedinicu za dimnjačarske poslove** nabavljeno je rabljeno vozilo tipa „Renault Kangoo“

- **Za Službu za poslovnu logistiku** nabavljeno je rabljeno vozilo tipa „Renault Kangoo“

- **Za Sektor javne usluge** nabavljeno je novo vozilo tipa „Dacia Duster“

- **Kompletno je završeno uređenje prostora Sajmišta**

✓ **Voditi brigu o svim zaposlenicima u smislu njihovih materijalnih i ostalih prava**

U 2024. godini ostvareni su značajni pomaci u ostvarivanju materijalnih i ostalih prava zaposlenika prvenstveno kroz podizanje osnovice za obračun plaće (osnovica za obračun plaće je podignuta s bruto iznosa 380 € na iznos od bruto 500 € što je povećanje od 120 € odnosno 31,57%). Ovo je najveće povećanje bruto osnovice zaposlenicima u odnosu na sva prethodna razdoblja i nastavak poslovne politike u kojoj su zaposlenik i njegova vrijednost stavljeni kao osnova poslovanja Društva. Također, zaposlenicima su se povećali koeficijenti za obračun plaće te se nastavilo s isplatom svih neoporezivih dodataka u maksimalnom iznosu, a u ostala materijalna prava radnika uloženo je kroz nabavu potrebne radne i zaštitne opreme.

Najznačajniji vanjski utjecaj na poslovanje Društva tijekom 2024. godine bio je prisutan kroz globalni utjecaj na sva tržišta zbog raznih izvanrednih događaja koji su izazvali krize u pojedinim segmentima tržišta, a koji su onda direktno utjecali na cijene sirovina i energenata, što se u konačnici manifestiralo kroz povećanje cijena konačnih proizvoda koje Društvo koristi u svim segmentima operativne djelatnosti.

Najveći faktor unutarnjeg utjecaja na poslovanje Društva bio je prisutan na tržištu rada, odnosno u zapošljavanju operativnog kadra za sve segmente poslovanja. Iako je Društvo u 2024. godini povećalo primanja zaposlenika i na taj način postalo konkurentnije na tržištu rada, još uvijek postoji problem zapošljavanja operativnih zaposlenika. Iz toga razloga Društvo je tijekom 2024. godine zaposlilo određeni broj stranih radnika u operativnom segmentu.

Kao zaključak, možemo utvrditi da se u 2024. godini Društvo suočavalo s rizičnim i izazovnim poslovnim okruženjem, raznim vanjskim i unutarnjim utjecajima, ali da je Društvo ispunilo sve zadane financijske i operativne ciljeve, prvenstveno kroz kontrolu troškova i racionalizaciju poslovanja, podizanje operativne efikasnosti i ispunjenje svih zadanih programa održavanja grada Samobora, kao i pružanja ostalih usluga fizičkim i pravnim osobama. Također, najbitnije je istaknuti da je u 2024. godini nastavljen trend pozitivnog financijskog poslovanja Društva i da se na taj način uspješno provodi dugoročni strateški plan stabilizacije financijskog poslovanja Društva.

4. ANALIZA PRIHODA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2024.

4.1. UKUPNI PRIHOD-2024. GODINA

Ukupni prihod u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **16.395.777 €**. Ukupni prihod u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **12.880.949 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći ukupni prihod u iznosu od **3.514.828 €**, odnosno ukupni prihod povećan je za **27,29%**.

Ukupni prihod sastoji se od sljedećih osnovnih grupa prihoda:

1. Prihod-Sektor usluge održavanja grada

Osnovna grupa prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ sastoji se od prihoda koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s usvojenim „Programom održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru“ za tekuću godinu, odnosno usvojenim pojedinačnim programima održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete.

2. Prihod-Sektor javne usluge

Osnovna grupa prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ sastoji se od prihoda koji se ostvaruju obavljajući komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora. Prihodi uključuju naplatu usluge i prodaju robe vezano uz sljedeće djelatnosti: gospodarenje otpadom, poslovi groblja (grobna naknada, usluge ukopa i ostale grobne usluge, pogrebna oprema, grobni okviri i kazete za urne), naplata javne površine i objekata (naplata parkinga, pružanje usluga na tržnici i sajmištu, zakup poslovnog prostora), naknada upravitelju za poslove upravljanja stambenim zgradama i dimnjačarski poslovi.

3. Ostali poslovni prihodi

Osnovna grupa prihoda „Ostali poslovni prihodi“ sastoji se od prihoda koje Društvo ostvaruje obavljajući ostale poslovne djelatnosti - prihod od elektroničke obrade podataka (odnosi se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode), prihod od prodaje imovine (odnosi na prodaju dugotrajne imovine - voznog parka, strojeva i opreme zbog dotrajalosti ili zamjene istih), prihod s osnova besplatnog primitka sredstava, prihod od refundacija i subvencija i prihod od otpisanih naplaćenih potraživanja.

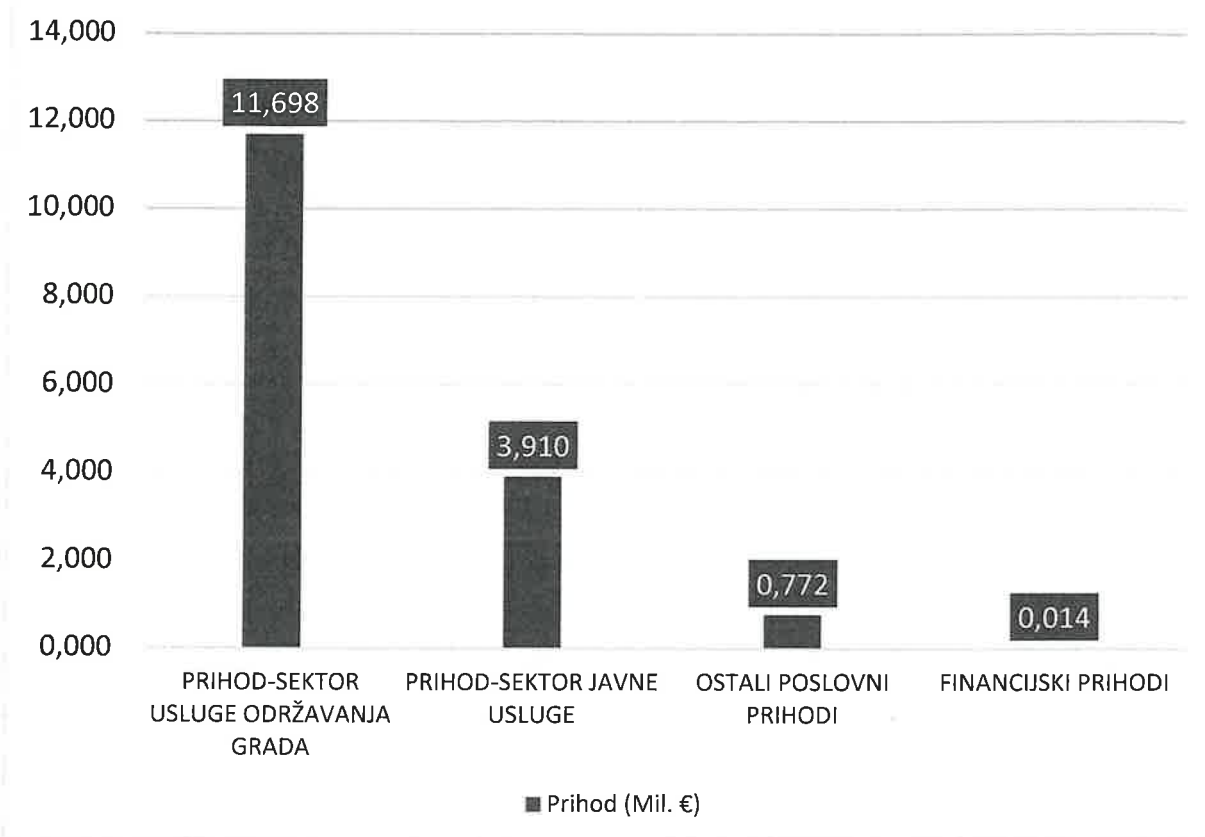
4. Financijski prihodi

Osnovna grupa prihoda „Financijski prihod“ sastoji se od prihoda koji se ostvaruju kroz financijsko poslovanje - kamate na depozit, kamate na kratkoročne pozajmice, prihodi od kamata na potraživanja od kupaca i prihodi od redovitih i zateznih kamata.

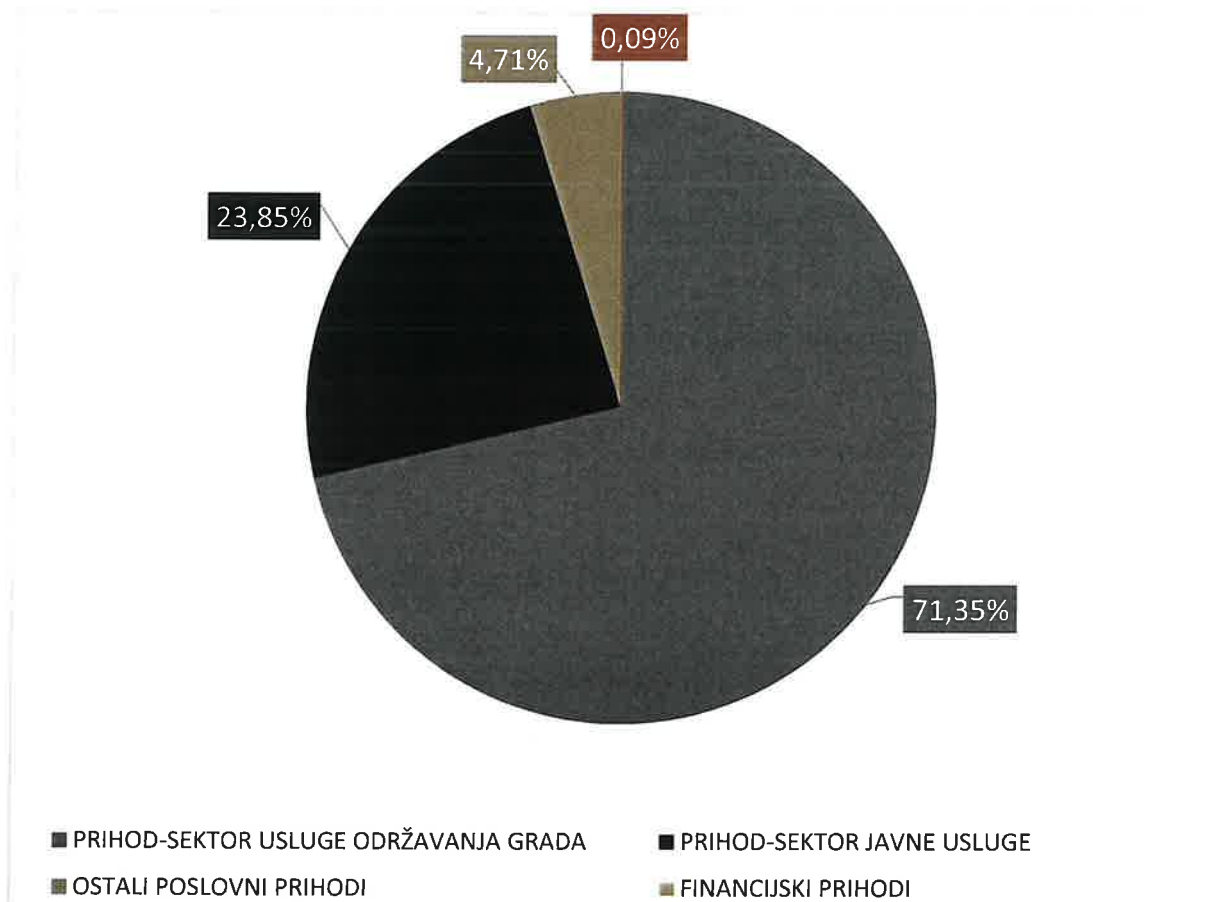
Tablica 1. Pregled grupa osnovnih prihoda u grupi „Ukupni prihod“-2024. godina

PREGLED GRUPA OSNOVNIH PRIHODA U GRUPI „UKUPNI PRIHOD“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio grupe u ukupnom prihodu-2024. godina (%)
1.	PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA	6.145.438	9.031.581	11.698.749	2.667.168	29,53%	71,35%
2.	PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE	2.916.126	3.129.288	3.910.013	780.725	24,95%	23,85%
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	561.368	700.250	772.475	72.225	10,31%	4,71%
4.	FINANCIJSKI PRIHODI	27.299	19.830	14.540	-5.290	-26,68%	0,09%
5.	UKUPNI PRIHODI	9.650.231	12.880.949	16.395.777	3.514.828	27,29%	100,00%

Dijagram 1. Struktura grupa osnovnih prihoda u grupi „Ukupni prihod“-2024. godina



Dijagram 2. Udio grupa osnovnih prihoda u strukturi grupe „Ukupni prihod“-2024. godina



U strukturi ukupnog prihoda u 2024. godini, najveći prihod realiziran je u osnovnoj grupi prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ koji se ostvaruju iz proračuna Grada Samobora u skladu s usvojenim programom održavanja komunalne infrastrukture u gradu Samoboru za tekuću godinu, odnosno usvojenim pojedinačnim programima održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete, a za 2024. godinu je realiziran u iznosu od **11.698.749 €** i ima udio u iznosu **71,35%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod u osnovnoj grupi prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za **2.667.168 €** odnosno za **29,53%**.

Nakon toga slijedi grupa osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ koji se ostvaruju obavljajući komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora (gospodarenje otpadom, grobna naknada, usluge ukopa, prodaja pogrebne opreme, prodaja grobnih okvira i kazeti za urne, naplata parkinga, pružanje usluga na tržnici i sajmištu, naknada upravitelju za poslove upravljanja stambenim zgradama i dimnjačarski poslovi), a za 2024. godinu je realiziran u iznosu od **3.910.013 €** i ima udio u iznosu **23,85%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod u osnovnoj grupi prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za **780.725 €** odnosno za **24,95%**.

Grupa osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ su prihodi koje Društvo ostvaruje obavljajući ostale poslovne djelatnosti (prihod od elektroničke obrade podataka, prihod od prodaje imovine, prihod s osnova besplatnog primitka sredstava, prihod od refundacija i subvencija, prihod od otpisanih naplaćenih potraživanja), a za 2024. godinu je realiziran u iznosu od **772.475 €** i ima udio u iznosu **4,71%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod u osnovnoj grupi prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za **72.225 €** odnosno za **10,31%**.

Grupa osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ i „Prihod-Sektor javne usluge“ su glavni prihodi Društva i imaju najznačajniji utjecaj na poslovanje Društva. Ukupno zbrojeni prihod ove dvije grupe osnovnih prihoda za 2024. godinu iznosi **15.608.762 €** i ima udio u iznosu **95,20%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini.

4.2. GRUPA OSNOVNIH PRIHODA „PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA“-2024. GODINA

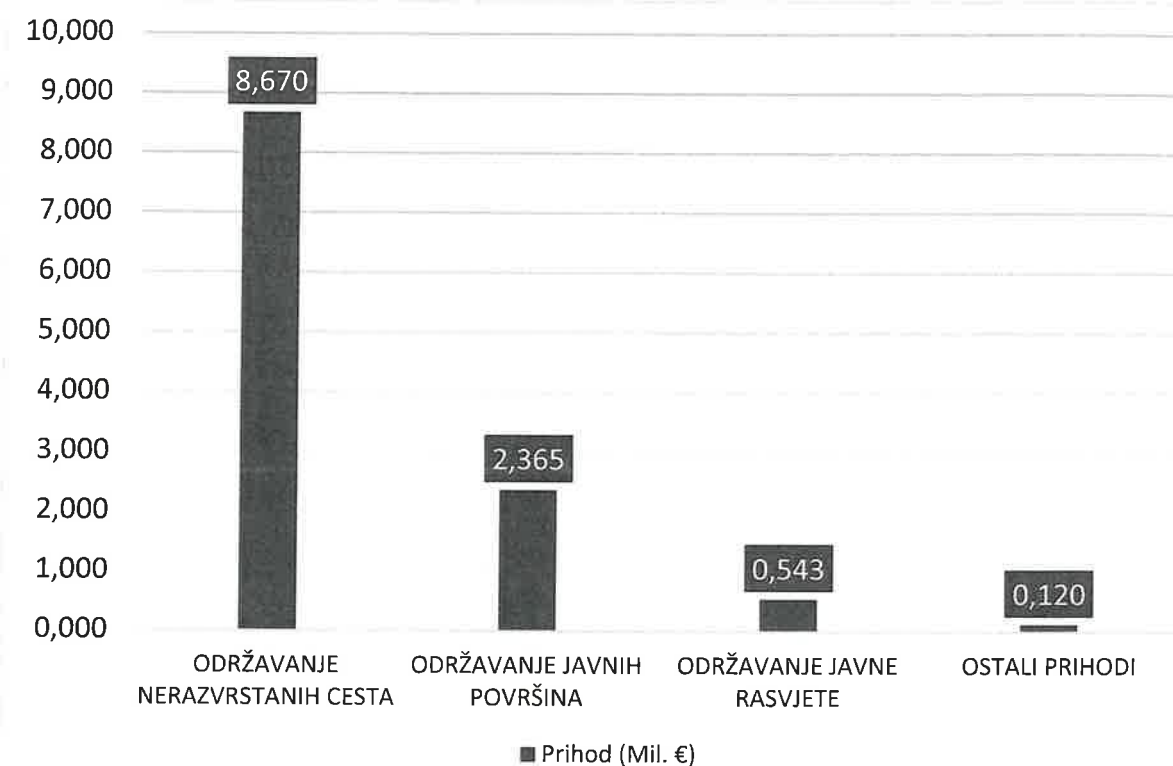
Ukupan prihod u grupi osnovnog prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **11.698.749 €**. Ukupan prihod u grupi osnovnog prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **9.031.581 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći prihod u grupi osnovnog prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ u iznosu od **2.667.168 €** odnosno povećan je za **29,53%**. Grupa osnovnog prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ima udio u iznosu **71,35%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini i čini najznačajniju grupu prihoda u poslovanju Društva.

Značajno povećanje prihoda u ovoj grupi osnovnih prihoda ostvareno je zbog povećanog obujma ulaganja u izgradnju i obnovu prometnica na području grada Samobora, povećanog obujma ulaganja u uređenje i održavanje zelenih površina, dječjih igrališta i raznih drugih investicija u sklopu uređenja grada Samobora te porasta broja logističke potpore raznim manifestacijama na području grada Samobora. Također je realiziran povećani obujam ulaganja u izgradnju i popravak postojeće rasvjete na području grada Samobora, a ulagalo se i u infrastrukturu gradskih groblja.

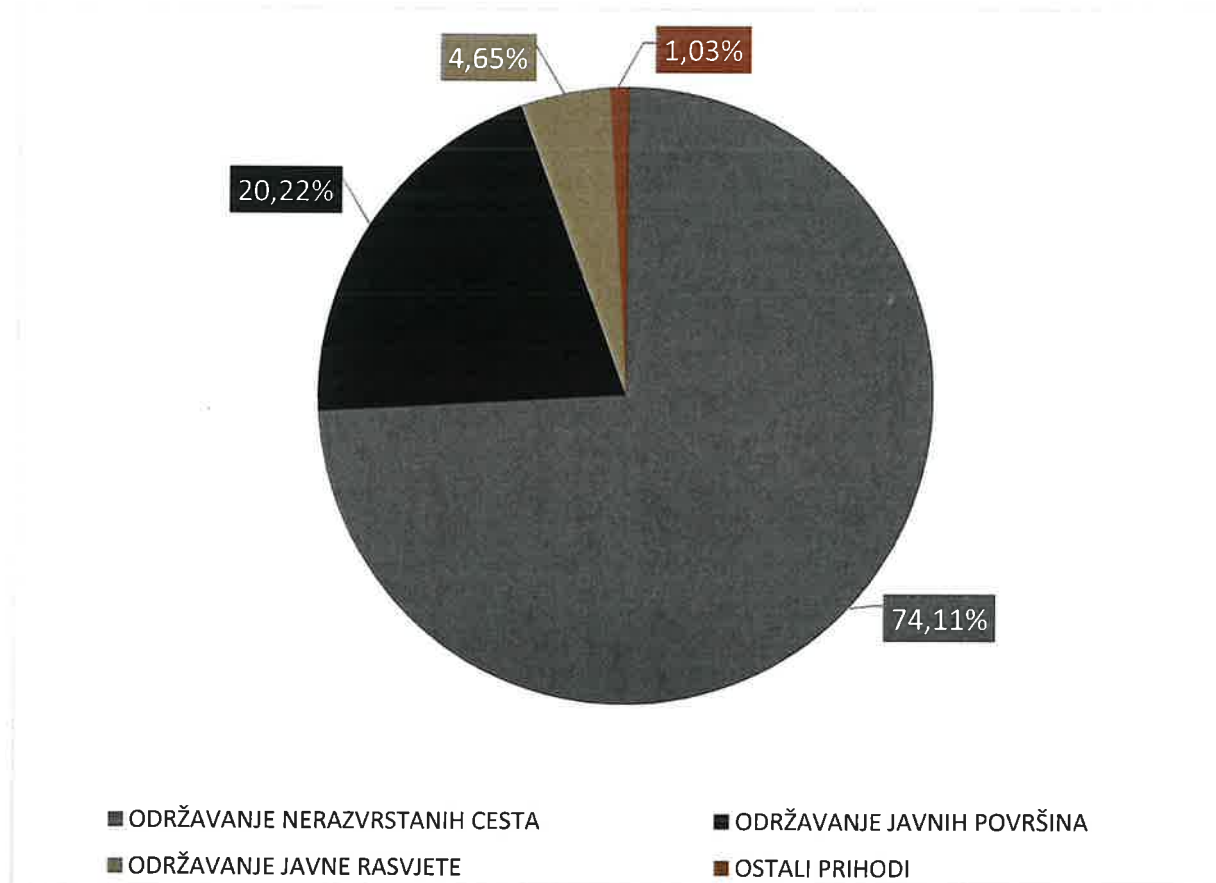
Tablica 2. Pregled pojedinačnih prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH PRIHODA U GRUPI OSNOVNIH PRIHODA „PRIHOD-SEKTOR USLUGE ODRŽAVANJA GRADA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnog prihoda u ukupnom prihodu grupe-2024. godina (%)
1.	ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA	4.015.146	6.504.620	8.670.017	2.165.397	33,29%	74,11%
2.	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	1.698.804	2.056.561	2.365.202	308.641	15,01%	20,22%
3.	ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE	266.859	366.400	543.530	177.130	48,34%	4,65%
4.	OSTALI PRIHODI	164.629	104.000	120.000	16.000	15,38%	1,03%
5.	UKUPNI PRIHOD	6.145.438	9.031.581	11.698.749	2.667.168	29,53%	100,00%

Dijagram 3. Struktura pojedinačne grupe prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“-2024. godina



Dijagram 4. Udio pojedinačnih grupa prihoda u strukturi grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ 2024.godina



U strukturi osnovne grupe prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ u 2024. godini, najveći prihod ostvaren je kroz prihod pojedinačne grupe prihoda „Održavanje nerazvrstanih cesta“, a za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **8.670.017 €** i ima udio u iznosu **74,11%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Održavanje nerazvrstanih cesta“ u 2023. godini iznosio je **6.504.620 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **2.165.397 €** odnosno za **33,29%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Održavanje javnih površina“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **2.365.202 €** i ima udio u iznosu **20,22%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Održavanje javnih površina“ u 2023. godini iznosio je **2.056.561 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **308.641 €** odnosno za **15,01%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Održavanje javne rasvjete“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **543.530 €** i ima udio u iznosu **4,65%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Održavanje javne rasvjete“ u 2023. godini iznosio je **366.400 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **177.130 €** odnosno za **48,34%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Ostali prihodi“ odnosi se na prihode koji se ostvaruju investicijskim održavanjem u objekte i površine u vlasništvu grada Samobora. Tijekom 2024. godine investicijski se ulagalo u Gradsko groblje Otruševac. Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Ostali prihodi“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **120.000 €** i ima udio u iznosu **1,03%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnog prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Ostali prihodi“ u 2023. godini iznosio je **104.000 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **16.000 €** odnosno za **15,38%**.

Prihodi koji se ostvaruju kroz pojedinačne grupe prihoda „Održavanje nerazvrstanih cesta“ i „Održavanje javnih površina“ su glavni prihodi u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ i imaju najznačajniji utjecaj na poslovanje Društva. Ukupni iznos prihoda za ove dvije pojedinačne grupe prihoda u 2024. godini iznosi **11.035.219 €** i ima udio u iznosu od **94,33%** od ukupnog prihoda u grupi

osnovnih prihoda „Prihod-Sektor usluge održavanja grada“ ostvarenog u 2024. godini. Ukupni prihod u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **16.395.777 €**. Ukupni udio pojedinačnih grupa prihoda „Održavanje nerazvrstanih cesta“ i „Održavanje javnih površina“ u ukupnom prihodu u poslovanju Društva u 2024. godini iznosi **67,31%**. Sukladno navedenom udjelu u iznosu **67,31%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini možemo zaključiti da prihodi ostvareni kroz pojedinačne grupe prihoda „Održavanje nerazvrstanih cesta“ i „Održavanje javnih površina“ imaju najveći utjecaj za cjelokupno poslovanje Društva.

4.3. GRUPA OSNOVNIH PRIHODA „PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE“-

2024. GODINA

Prihod od grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **3.910.013 €**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **3.129.288 €**.

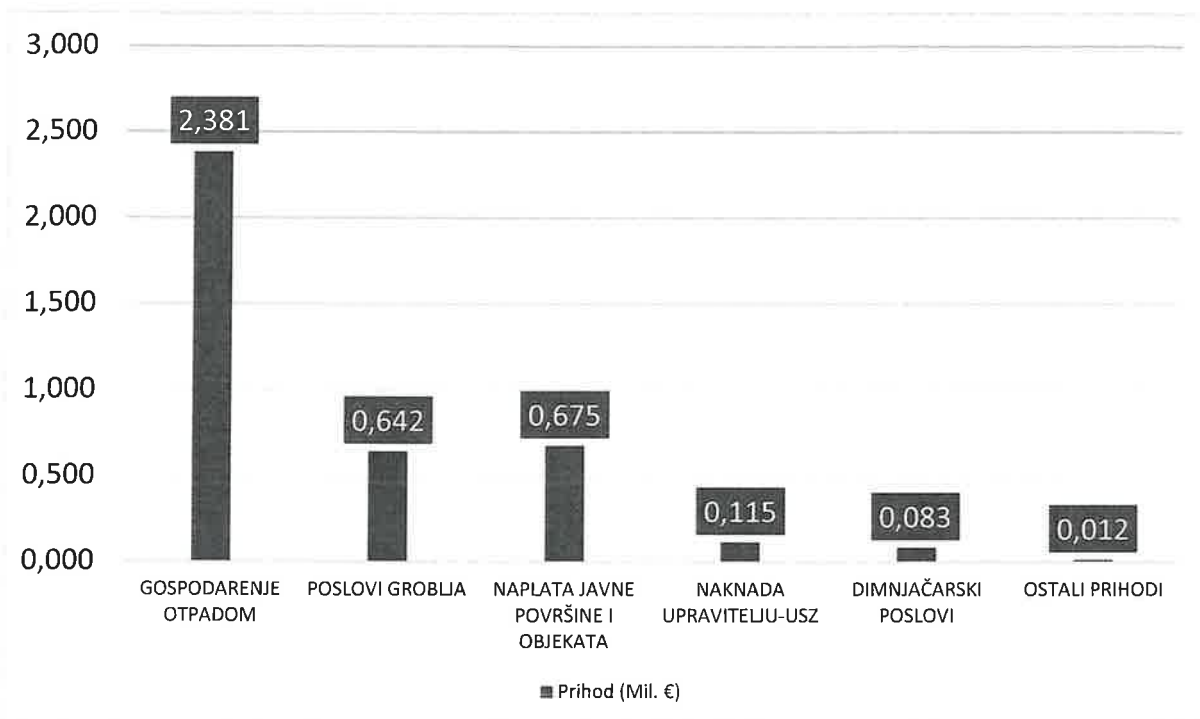
U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći prihod od grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ u iznosu od **780.725 €**, odnosno prihod od grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ povećan je za **24,95%**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ima udio u iznosu od **23,85%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini.

Grupa osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ sastoji se od djelatnosti koje uključuju komunalne i ostale djelatnosti koje se fakturiraju fizičkim i pravnim osobama na području grada Samobora (gospodarenje otpadom, grobna naknada, usluge ukopa, prodaja pogrebne opreme, prodaja grobnih okvira i kazeti za urne, naplata parkinga, pružanje usluga na tržnici i sajmištu, naknada upravitelju za poslove upravljanja stambenim zgradama i dimnjačarski poslovi).

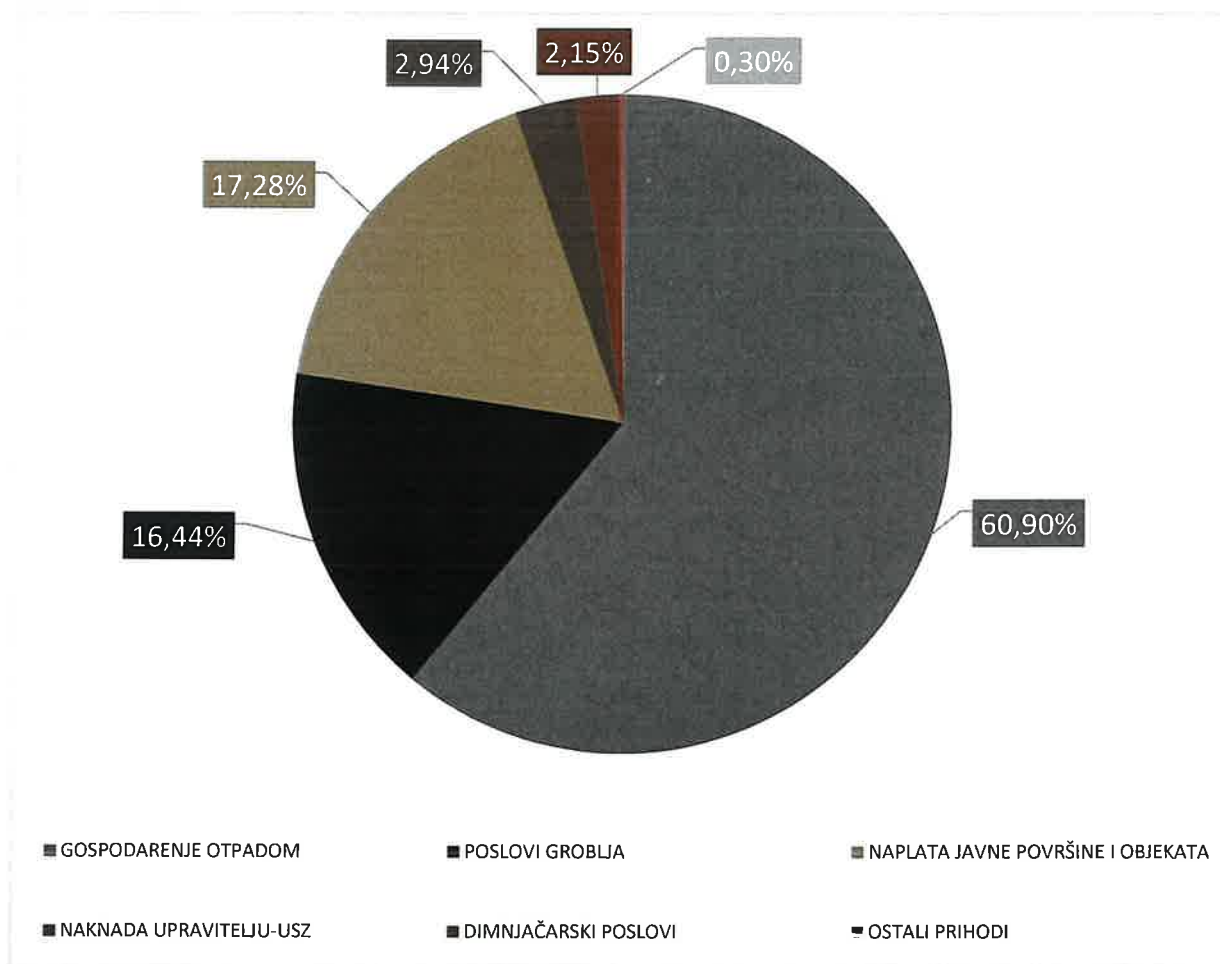
**Tablica 3. Pregled pojedinačnih prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“-
2024. godina**

PREGLED POJEDINAČNIH PRIHODA U GRUPI OSNOVNIH PRIHODA „PRIHOD-SEKTOR JAVNE USLUGE“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnog prihoda u ukupnom prihodu grupe-2024. godina (%)
1.	GOSPODARENJE OTPADOM	1.623.859	1.781.395	2.381.058	599.663	33,66%	60,90%
2.	POSLOVI GROBLJA	556.628	561.690	642.863	81.173	14,45%	16,44%
3.	NAPLATA JAVNE POVRŠINE I OBJEKATA	568.693	624.522	675.482	50.960	8,16%	17,28%
4.	NAKNADA UPRAVITELJU-USZ	104.269	105.734	115.043	9.309	8,80%	2,94%
5.	DIMNJAČARSKI POSLOVI	61.414	54.705	83.909	29.204	53,38%	2,15%
6.	OSTALI PRIHODI	1.262	1.242	11.658	10.416	838,37%	0,30%
7.	UKUPNI PRIHOD	2.916.125	3.129.288	3.910.013	780.725	24,95%	100,00%

Dijagram 5. Struktura pojedinačne grupe prihoda u osnovnoj grupi prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“-2024. godinu



Dijagram 6. Udio pojedinačnih prihoda u strukturi grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“-2024. godina



U strukturi grupe osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ u 2024. godini, najveći prihod ostvaren je kroz prihod pojedinačne grupe prihoda „Gospodarenje otpadom“, a za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **2.381.058 €** i ima udio u iznosu **60,90%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Gospodarenje otpadom“ u 2023. godini iznosio je **1.781.395 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **599.663 €** odnosno za **33,66%**. Na povećanje prihoda u ovom segmentu najviše je utjecala zakonska odredba uvođenja novog sustava naplate odvoza miješanog komunalnog otpada za korisnike. Cijena odvoza miješanog komunalnog otpada za korisnike sada se sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela, a korisnici imaju mogućnost utjecaja na varijabilni dio cijene odvoza miješanog komunalnog otpada na način da s većim udjelom odvajanja „reciklabilnog“ otpada smanjuju količine miješanog komunalnog otpada i na taj način umanje iznose za varijabilni dio cijene.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Poslovi groblja“ ostvaruje se kroz naplatu grobne naknade, usluge ukopa i ostale grobne usluge te prodajom pogrebne opreme, grobnih okvira i kazeti za urne. Ostvareni prihod za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **642.863 €** i ima udio u iznosu **16,44%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod pojedinačne grupe prihoda „Poslovi groblja“ u 2023. godini iznosio je **561.690 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **81.173 €** odnosno za **14,45%**. U 2024. godini bilo je 397 ukopa i 29 ekshumacija, a u 2023. godini je bilo 363 ukopa i 32 ekshumacije. U 2024. godini Društvo je prodalo 19 jednostrukih grobnih okvira, 48 dvostrukih grobnih okvira i 14 kazeta za urne, a u 2023. godini Društvo je prodalo 2 jednostruka grobna okvira, 52 dvostruka grobna okvira i 14 kazeta za urne. Razina prihoda kroz naplatu grobne naknade u 2024. godine nije značajno odstupala od razine prihoda u 2023. godini.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Napлата javne površine i objekata“ ostvaruje se kroz naplatu parkinga, zakupa poslovnog prostora i usluga na tržnici i sajmištu. Ostvareni prihod za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **675.482 €** i ima udio u iznosu **17,28%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od „Napлата javne površine i objekata“ u 2023. godini iznosio je **624.522 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **50.960 €** odnosno za **8,16%**.

Povećanje prihoda u ovom segmentu prihoda prvenstveno je ostvareno kroz uspješniju kontrolu i naplatu parkinga te povećani broja korisnika koji koriste usluge na sajmištu i tržnici.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Naknada upravitelju - USZ“ ostvaruje se kroz naplatu naknade za obavljanje poslova upravitelja stambenih zgrada. Ostvareni prihod za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **115.043 €** i ima udio u iznosu **2,94%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnog prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Naknada upravitelju - USZ“ u 2023. godini iznosio je **105.734 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **9.309 €** odnosno za **8,80%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Dimnjačarski poslovi“ ostvaruje se kroz naplatu dimnjačarskih poslova. Ostvareni prihod za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **83.909 €** i ima udio u iznosu **2,15%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Prihod-Sektor javne usluge“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Dimnjačarski poslovi“ u 2023. godini iznosio je **54.705 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **29.204 €** odnosno za **53,38%**. Razlog značajnog povećanja prihoda u ovoj grupi pojedinačnih prihoda su promjene u organizaciji i načinu rada u Radnoj jedinici za dimnjačarske poslove koji su rezultirali efikasnijim i produktivnijim načinom rada.

4.4. GRUPA OSNOVNIH PRIHODA „OSTALI POSLOVNI PRIHODI“-2024. GODINI

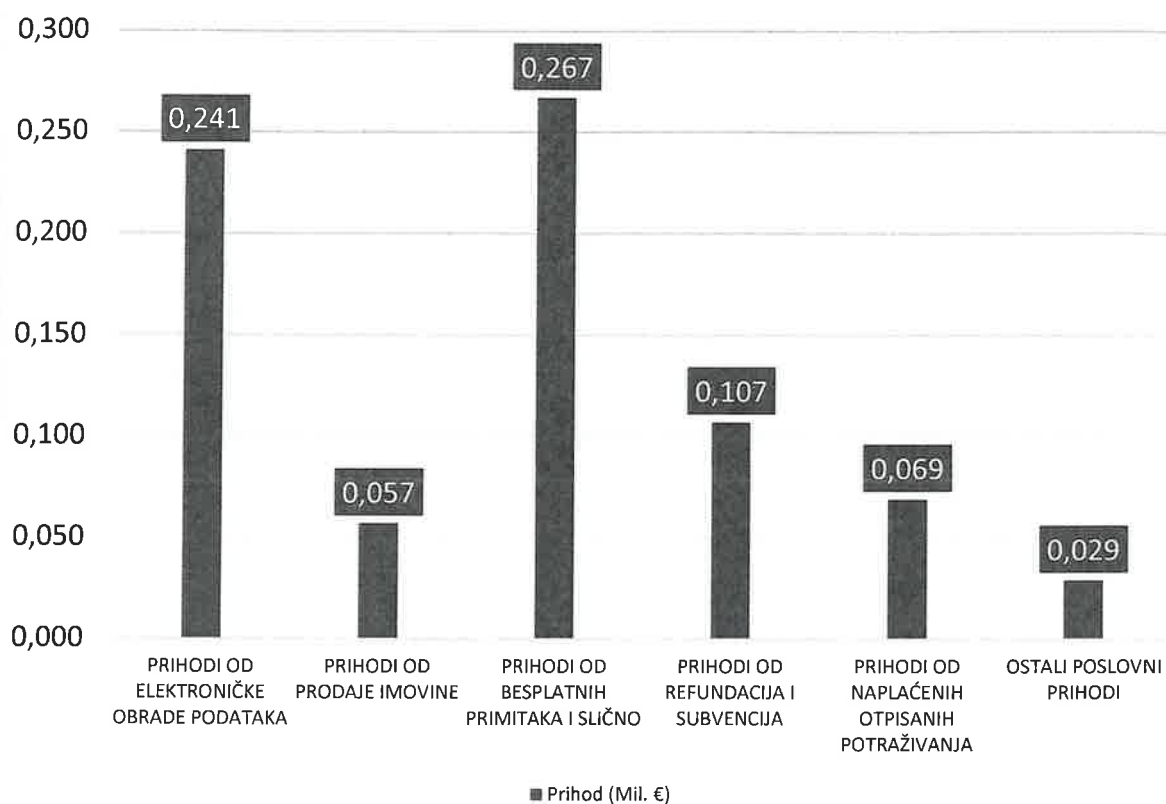
Prihod od grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **772.475 €**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **700.250 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći prihod od grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u iznosu od **72.225 €**, odnosno prihod od grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ povećan je za **10,31%**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ima udio u iznosu od **4,71%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini. Grupa osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihod“ su prihodi koje Društvo ostvaruje obavljajući ostale poslovne djelatnosti - prihod od elektroničke obrade podataka (odnosi se na naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode), prihod od prodaje imovine (odnosi na prodaju dugotrajne imovine - voznog parka, strojeva i opreme zbog

dotrajalosti ili zamjene istih), prihod s osnova besplatnog primitka sredstava, prihod od refundacija i subvencija i prihod od otpisanih naplaćenih potraživanja.

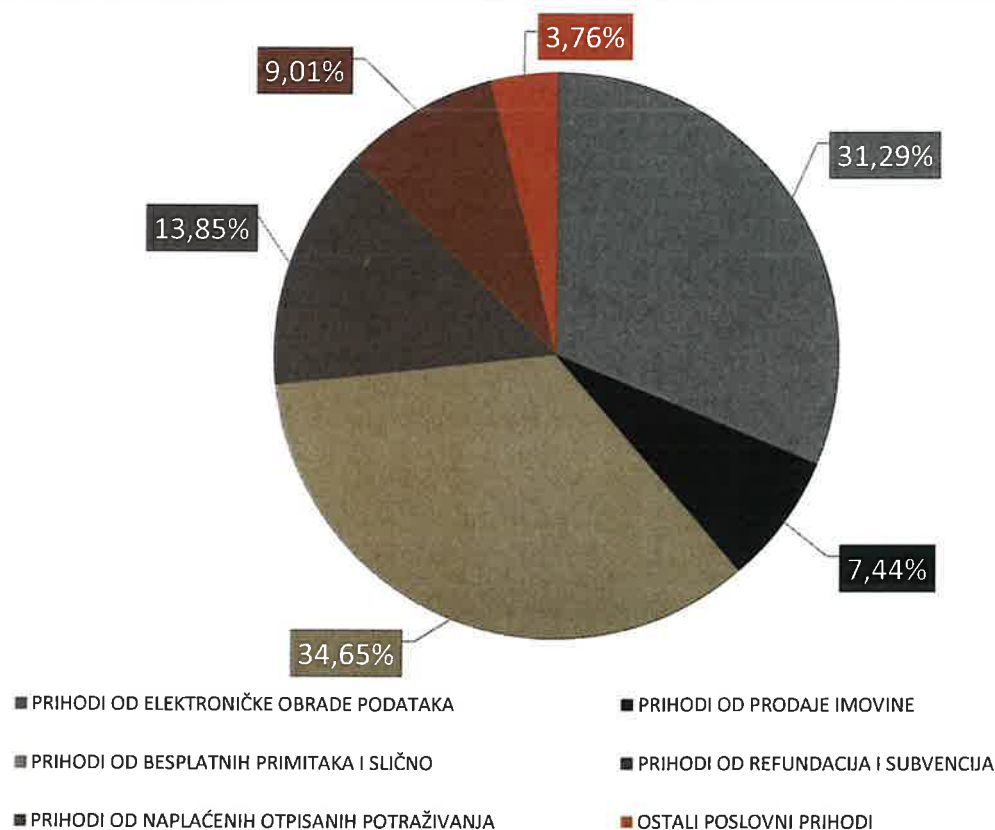
Tablica 4. Pregled grupe pojedinačnih prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH PRIHODA U GRUPI OSNOVNIH PRIHODA „OSTALI POSLOVNI PRIHODI“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnog prihoda u ukupnom prihodu grupe-2024. godina (%)
1.	PRIHODI OD ELEKTRONIČKE OBRADE PODATAKA	225.864	221.292	241.712	20.420	9,23%	31,29%
2.	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	71.013	16.364	57.448	41.084	251,06%	7,44%
3.	PRIHODI OD BESPLATNIH PRIMITAKA I SLIČNO	171.927	212.834	267.652	54.818	25,76%	34,65%
4.	PRIHODI OD REFUNDACIJA I SUBVENCIJA	29.058	159.087	106.990	-52.097	-32,75%	13,85%
5.	PRIHODI OD NAPLAĆENIH OTPISANIH POTRAŽIVANJA	63.506	90.673	69.621	-21.052	-23,22%	9,01%
6.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	/	/	29.052	/	/	3,76%
7.	UKUPNI PRIHOD	561.368	700.250	772.475	72.225	10,31%	100,00%

Dijagram 7. Pregled strukture pojedinačne grupe prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihod“-2024. godinu



Dijagram 8. Udio strukture pojedinačne grupe prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihod“-2024. godinu



U strukturi grupe osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ u 2024. godini, najveći prihod ostvaren je kroz pojedinačnu grupu prihoda „Prihodi od besplatnih primitaka i slično“, a odnosi se na iskazivanje primljenih sredstava za sufinanciranje imovine ili investicija Društva. Za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **267.652 €** i ima udio u iznosu **34,65%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od besplatnih primitaka i slično“ u 2023. godini iznosio je **212.834 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **54.818 €** odnosno za **25,76%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihod od elektroničke obrade podataka“ ostvaruje se kroz naknadu za obavljanje poslova naplate komunalne naknade za Grad Samobor i naknade za uređenje voda za Hrvatske vode. Ostvareni prihod za 2024. godinu iznosi **241.712 €** i ima udio u iznosu **31,29%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihod od elektroničke obrade podataka“ u 2023. godini iznosio je **221.292 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **20.420 €** odnosno za **9,23%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od prodaje imovine“ ostvaruje se kroz prodaju dugotrajne imovine-voznog parka, strojeva i opreme zbog dotrajalosti ili zamjene istih. Ostvareni prihod za 2024. godinu iznosi **57.448 €** i ima udio u iznosu **7,44%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od prodaje imovine“ u 2023. godini iznosio je **16.364 €** i u odnosu na 2024. godinu povećan je za iznos od **41.084 €** odnosno za **251,06%**. Društvo je u 2024. godini prodalo 2 čistilice, 2 vozila tipa „Unimog“ i kamion marke Renault što je rezultiralo značajnim povećanjem prihoda u ovoj pojedinačnoj grupi prihoda.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od refundacija i subvencija“ odnosi se na iskazivanje primljenih sredstava refundacija i subvencija za potrošnju električne energije, goriva i slično. Ostvareni prihod za 2024. godinu iznosi **106.990 €** i ima udio u iznosu **13,85%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od refundacija i subvencija“ u 2023. godini iznosio je **159.087 €** i u odnosu na 2024. godinu manji je za iznos od **52.097 €** odnosno za **32,75%**.

Prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **69.621 €** i ima udio u iznosu **9,01%** od ukupnog prihoda u grupi osnovnih prihoda „Ostali poslovni prihodi“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni prihod od pojedinačne grupe prihoda „Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja“ u 2023. godini iznosio je **90.673 €** i u odnosu na 2024. godinu manji je za iznos od **21.052 €** odnosno za **23,22%**.

4.5. GRUPA OSNOVNIH PRIHODA „FINANCIJSKI PRIHODI“-2024. GODINI

Prihod od grupe osnovnih prihoda „Financijski prihodi“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **14.540 €**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Financijski prihodi“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **19.830 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je manji prihod od grupe osnovnih prihoda „Financijski prihodi“ u iznosu od **5.290 €**, odnosno **26,68%**. Prihod od grupe osnovnih prihoda „Financijski prihodi“ ima udio u iznosu od **0,09%** od ukupnog prihoda ostvarenog u 2024. godini.

5. ANALIZA TROŠKOVA ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2024.

5.1. UKUPNI TROŠKOVI-2024. GODINA

Ukupni troškovi u 2024. godini iznosili su **16.346.210 €**. Ukupni troškovi u 2023. godini iznosili su **12.875.513 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvareni su veći ukupni troškovi u iznosu od **3.470.697 €**, odnosno ukupni troškovi povećani su za **26,96%**.

Ukupni troškovi poslovanja sastoje se od sljedećih osnovnih grupa troškova:

1. Osnovna grupa troškova „Troškovi sirovina i materijala“

Ova grupa troškova uključuje troškove materijala i sirovina, materijala za održavanje nerazvrstanih cesta, troškove maziva i ulja, električne energije, plina, goriva, sitnog inventara, auto guma, zaštitne odjeće i obuće i ostale troškove iz ove grupe troškova.

2. Osnovna grupa troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“

Ova grupa troškova uključuje troškove vanjske usluge u obavljanju pogrebnih poslova, troškove poštarina, telefonske troškove, troškove kooperanata u zimskoj službi, troškove zbrinjavanja otpada, troškove održavanja vozila, strojeva, opreme i objekata, troškove najma opreme, troškove promocije, komunalne usluge, troškove kooperanata u obavljanju poslova vezanih uz održavanja grada Samobora (održavanje cesta, čistoće javnih površina i javne rasvjete) i ostale troškove iz ove grupe troškova.

3. Osnovna grupa troškova „Ostali troškovi poslovanja“

Ova grupa troškova uključuje troškove iz područja zaštite na radu, zdravstvene usluge, troškove vanjskih odvjetnika, troškove javnih bilježnika, troškove revizije, troškove certificiranja, troškove osiguranja, naknade članovima Nadzornog odbora, troškove članarina, troškove bankarskih usluga, troškove ostalih materijalnih prava zaposlenika i ostale troškove iz ove grupe troškova.

4. Osnovna grupa troškova „Troškovi osoblja“

Ova grupa troškova uključuje troškove plaća, doprinosa i poreza za zaposlenike.

5. Osnovna grupa troškova „Rashodi poslovanja“

Ova grupa troškova uključuje troškove nabavne vrijednosti prodanih proizvoda i robe, financijske rashode, troškove otpisa potraživanja od kupaca, troškove vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca i ostale troškove iz ove grupe troškova.

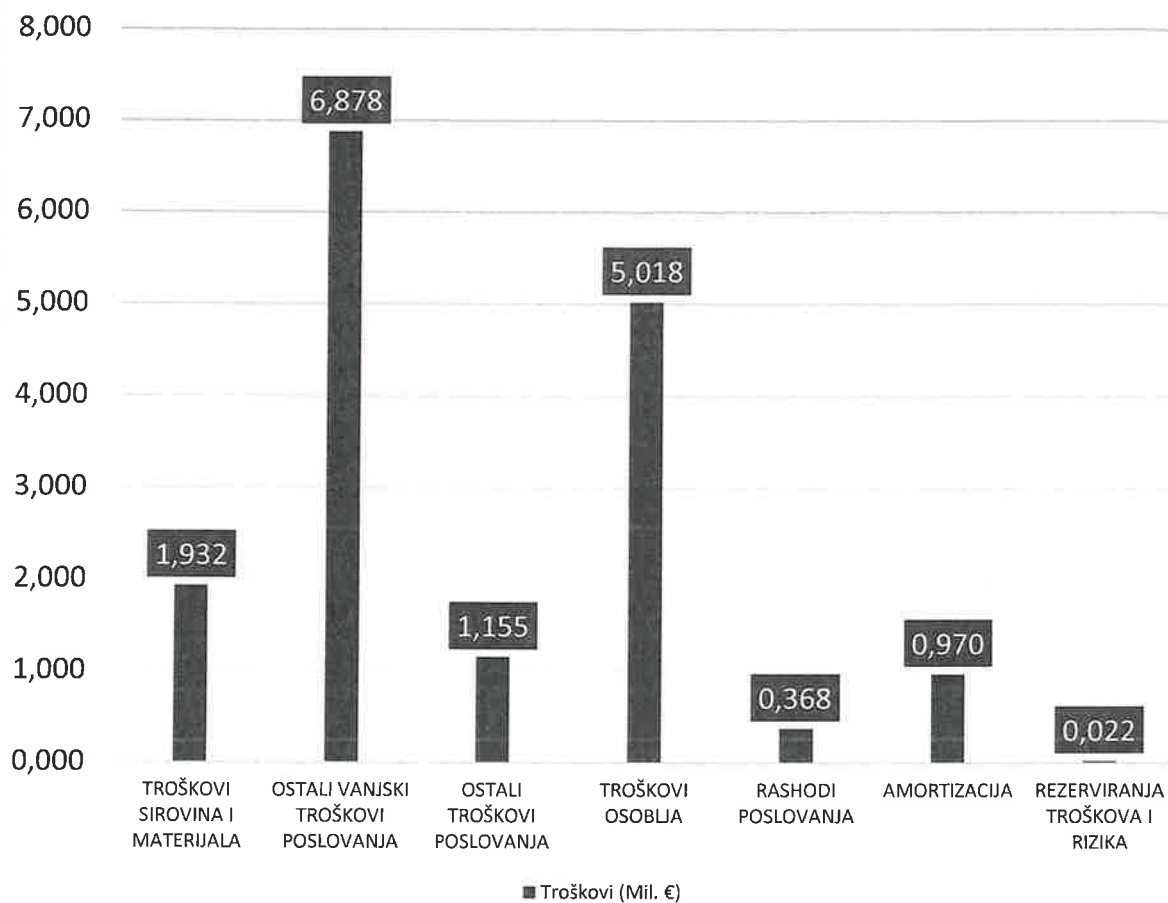
6.Osnovna grupa troškova „Amortizacija“

Ova grupa troškova uključuje amortizacijske troškove dugotrajne imovine Društva.

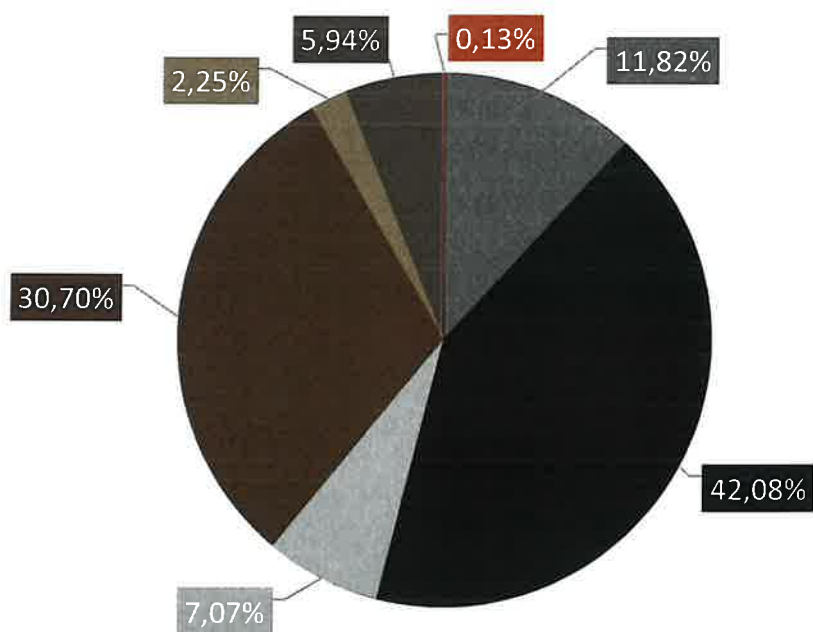
Tablica 5. Pregled grupe osnovnih troškova u grupi „Ukupni troškovi“-2024. godina

PREGLED GRUPE OSNOVNIH TROŠKOVA U GRUPI „UKUPNI TROŠKOVI“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio osnovne grupe troškova u ukupnim troškovima-2024. godina (%)
1.	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	1.499.804	1.715.466	1.932.401	216.935	12,65%	11,82%
2.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.886.671	4.737.956	6.878.162	2.140.206	45,17%	42,08%
3.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	781.378	931.333	1.155.679	224.346	24,09%	7,07%
4.	TROŠKOVI OSOBLJA	3.601.025	4.474.701	5.018.869	544.168	12,16%	30,70%
5.	RASHODI POSLOVANJA	256.227	323.343	368.405	45.062	13,94%	2,25%
6.	AMORTIZACIJA	758.034	692.714	970.967	278.253	40,17%	5,94%
7.	REZERVIRANJA TROŠKOVA I RIZIKA	0	0	21.727	21.727	/	0,13%
8.	UKUPNI TROŠKOVI	9.783.139	12.875.513	16.346.210	3.470.697	26,96%	100,00%

Dijagram 9. Struktura grupe osnovnih troškova u grupi „Ukupni troškovi“-2024. godina



Dijagram 10. Udio strukture grupe osnovnih troškova u grupi „Ukupni troškovi“-2024. godina



■ TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	■ OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA	■ OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA
■ TROŠKOVI OSOBLJA	■ RASHODI POSLOVANJA	■ AMORTIZACIJA
■ REZERVIRANJA TROŠKOVA I RIZIKA		

U strukturi grupe troškova „Ukupni troškovi“ u 2024. godini, najveći trošak ostvaren je u osnovnoj grupi troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“, a za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **6.878.162 €** i ima udio u iznosu **42,08%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **2.140.206 €** odnosno za **45,17%**.

Trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi sirovina i materijala“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **1.932.401 €** i ima udio u iznosu **11,82%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi sirovina i materijala“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **216.935 €** odnosno za **12,65%**.

Trošak za osnovnu grupu troškova „Ostali troškovi poslovanja“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **1.155.679 €** i ima udio u iznosu **7,07%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za osnovnu grupu troškova „Ostali troškovi poslovanja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **224.346 €** odnosno za **24,09%**.

Trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi osoblja“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **5.018.869 €** i ima udio u iznosu **30,70%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi osoblja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **544.168 €** odnosno za **12,16%**.

Trošak za osnovnu grupu troškova „Rashodi poslovanja“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **368.405 €** i ima udio u iznosu **2,25%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za osnovnu grupu troškova „Rashodi poslovanja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **45.062 €** odnosno za **13,94%**.

Trošak za osnovnu grupu troškova „Amortizacija“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **970.967 €** i ima udio u iznosu **5,94%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za osnovnu grupu troškova „Amortizacija“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **278.253 €** odnosno za **40,17%**.

5.2. PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA“-2024. GODINA

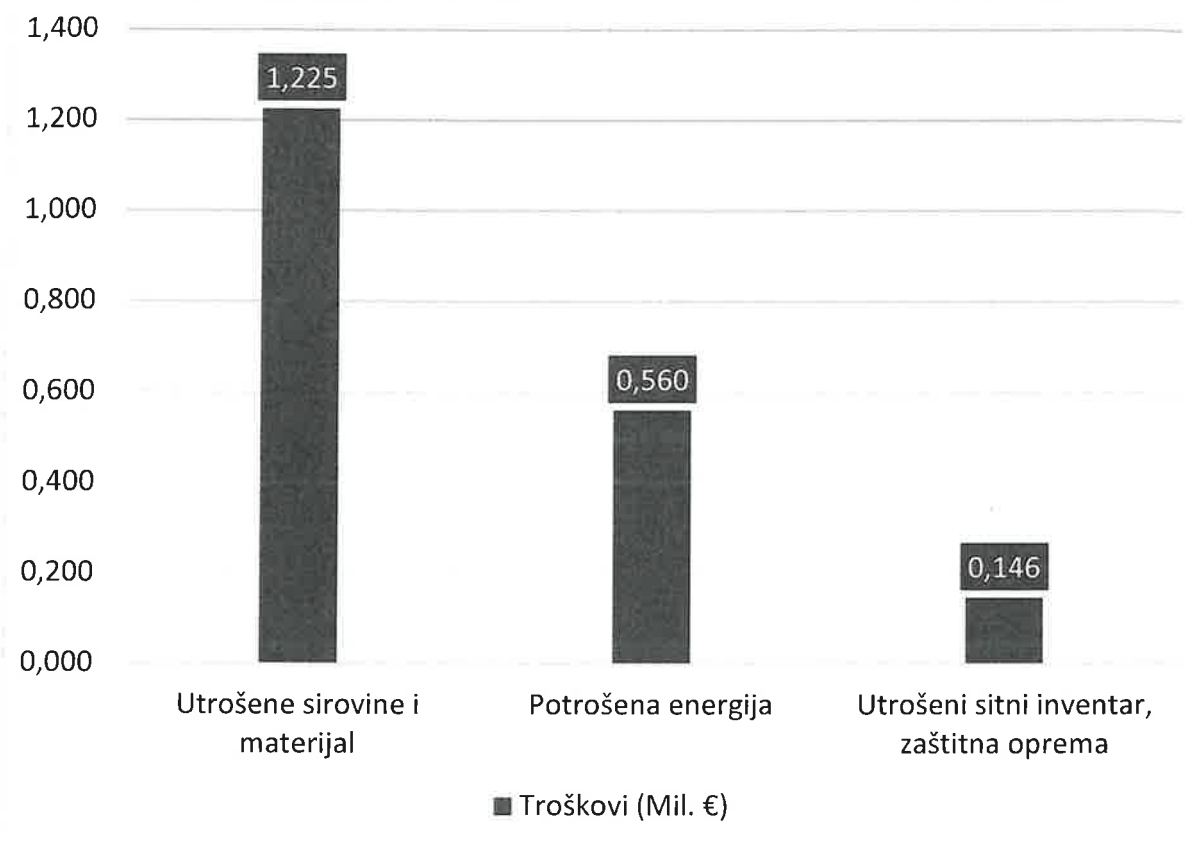
Troškovi od osnovne grupe troškova „Troškovi sirovina i materijala“ u 2024. godini ostvareni su u iznosu od **1.932.401 €**. Troškovi od osnovne grupe troškova „Troškovi sirovina i materijala“ u 2023. godini ostvareni su u iznosu od **1.715.466 €**.

U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi sirovina i materijala“ u iznosu od **216.934 €**, odnosno trošak za osnovnu grupu troškova „Troškovi sirovina i materijala“ povećan je za **12,65%**. Povećanje iznosa ove grupe troškova, u odnosu na 2023. godinu, povezano je s povećanjem obujma obavljenih radova tijekom 2024. godine, što automatski znači i veću potrošnju materijala, sirovina i energenata, a Društvo je u 2024. godini imalo i značajna ulaganja u radnu i zaštitnu odjeću i obuću. Troškovi osnovne grupe troškova „Troškovi sirovina i materijala“ imaju udio u iznosu **11,82%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini.

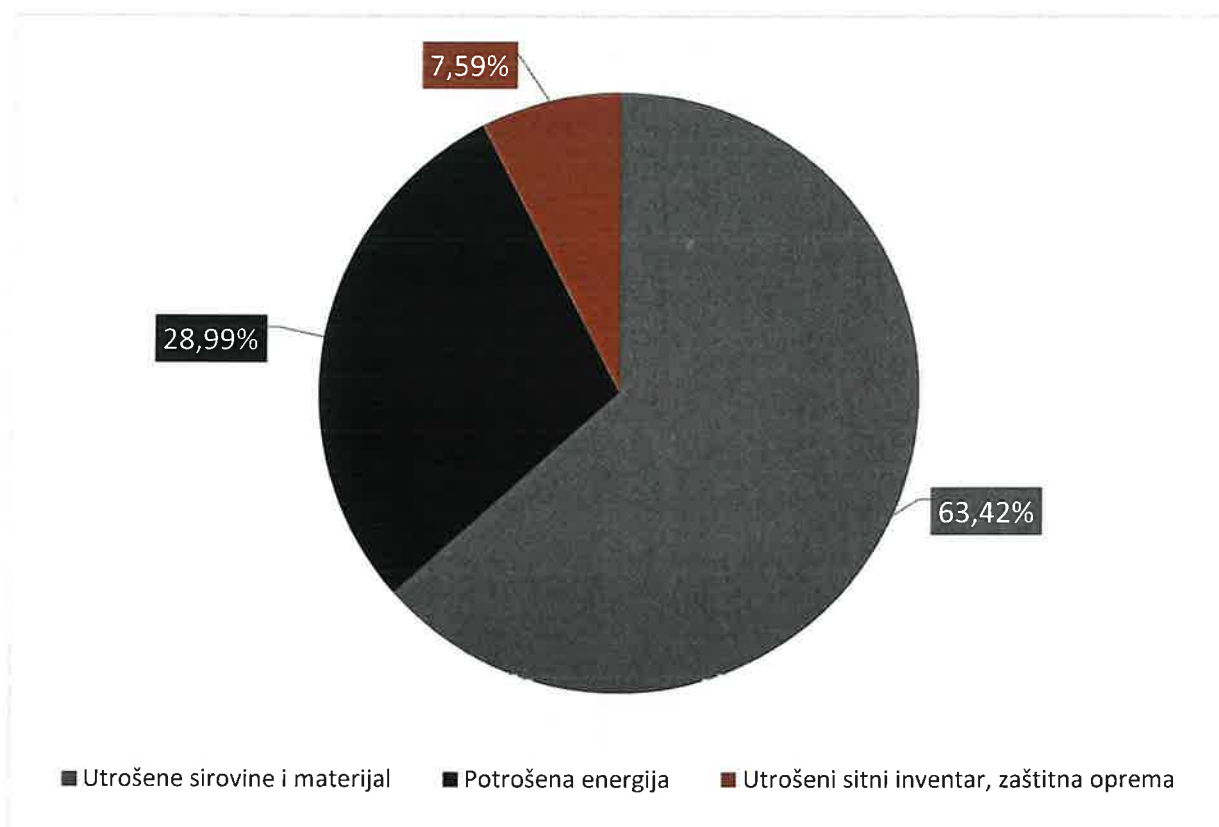
Tablica 6. Pregled pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Troškovi sirovina i materijala“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnih troškova u ukupnom trošku grupe-2024. godina (%)
1.	Utrošene sirovine i materijal	941.417	1.056.379	1.225.530	169.151	16,01%	63,42%
2.	Potrošena energija	482.026	511.682	560.137	48.455	9,47%	28,99%
3.	Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema	76.361	147.405	146.733	-672	-0,46%	7,59%
4.	UKUPNI TROŠKOVI	1.499.804	1.715.466	1.932.401	216.934	12,65%	100,00%

Dijagram 11. Struktura pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Troškovi sirovina i materijala“-2024. godina



Dijagram 12. Udio pojedinačnih troškova u strukturi osnovne grupe troškova „Troškovi sirovina i materijala“-2024. godina



U strukturi osnovne grupe troškova „Troškovi sirovina i materijala“ u 2024. godini, najveći trošak ostvaren je kroz pojedinačnu grupu troškova „Utrošene sirovine i materijal“, a za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **1.225.530 €** i ima udio u iznosu **63,42%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Utrošene sirovine i materijal“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **169.151 €** odnosno za **16,01%**. Ova grupa troškova uključuje troškove osnovnog materijala i sirovina, materijala za održavanje cesta, zelenih površina, javne rasvjete, maziva, ulja i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Potrošena energija“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **560.137 €** i ima udio u iznosu **28,99%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Potrošena energija“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **48.455 €** odnosno za **9,47%**. Ova grupa troškova uključuje troškove električne energije, plina, goriva i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **146.733 €** i ima udio u iznosu **7,59%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Troškovi sirovina i materijala“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Utrošeni sitni inventar, zaštitna oprema“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, smanjen je za iznos od **672 €** odnosno za **0,46%**. Ova grupa troškova uključuje troškove sitnog inventara, troškove guma, zaštitne odjeće i obuće i ostale troškove iz ove grupe troškova.

5.3. PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA“-2024. GODINA

Troškovi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2024. godini ostvareni su u iznosu od **6.878.162 €**. Troškovi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2023. godini ostvareni su u iznosu od **4.737.956 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvareni su veći troškovi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u iznosu od **2.140.206 €**, odnosno troškovi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ povećani su za **45,17%**. Povećanje troškova osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ povezano je s porastom obujma obavljenih poslova u sklopu programa održavanja grada Samobora

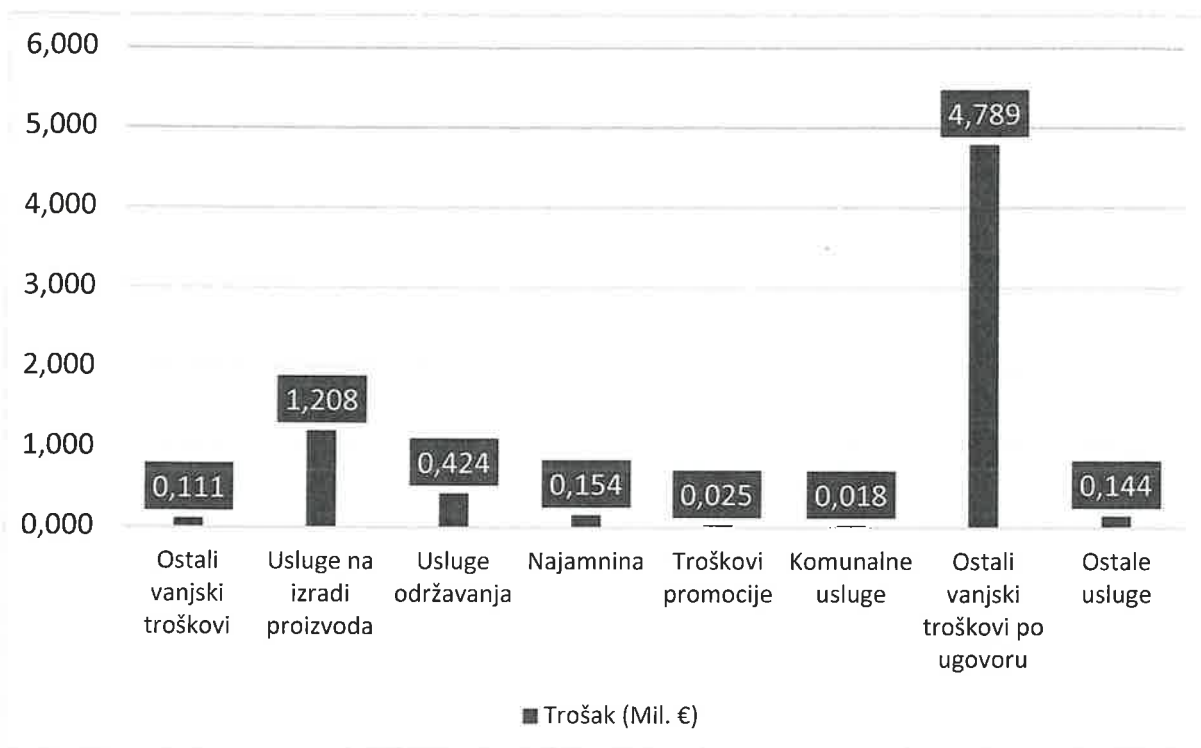
koji uključuje održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete.

Troškovi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ imaju udio u iznosu od **42,08%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini i predstavljaju najveću grupu osnovnih troškova.

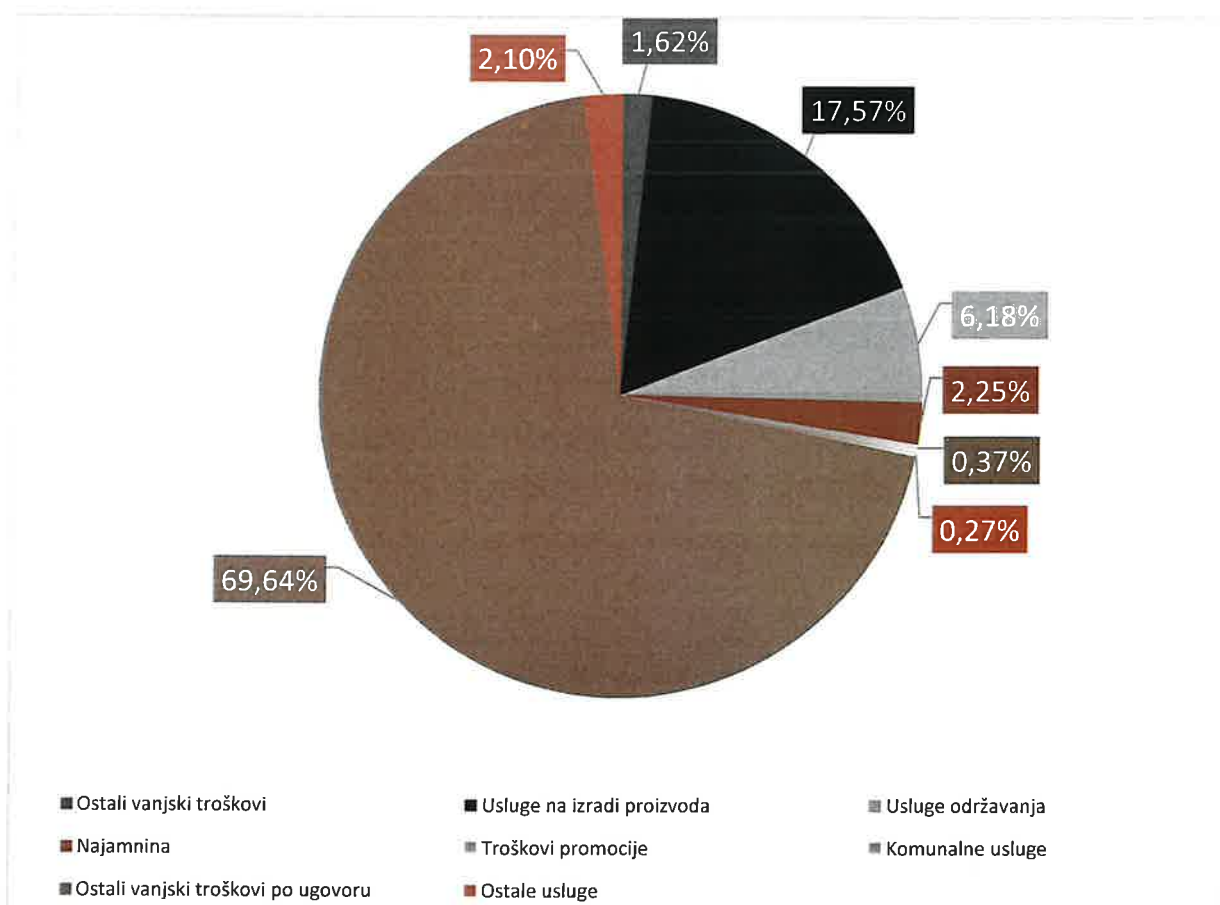
Tablica 7. Pregled pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „OSTALI VANJSKI TROŠKOVI POSLOVANJA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnih troškova u ukupnom trošku grupe-2024. godina (%)
1.	Ostali vanjski troškovi	89.724	128.003	111.615	-16.388	-12,80%	1,62%
2.	Usluge na izradi proizvoda	883.113	1.119.196	1.208.337	89.142	7,96%	17,57%
3.	Usluge održavanja	260.870	339.119	424.905	85.786	25,30%	6,18%
4.	Najamnina	82.113	136.758	154.623	17.865	13,06%	2,25%
5.	Troškovi promocije	9.548	20.055	25.747	5.693	28,39%	0,37%
6.	Komunalne usluge	36.480	24.094	18.384	-5.710	-23,70%	0,27%
7.	Ostali vanjski troškovi po ugovoru	1.407.930	2.829.358	4.789.976	1.960.618	69,30%	69,64%
8.	Ostale usluge	116.893	141.373	144.574	3.202	2,26%	2,10%
9.	UKUPNI TROŠKOVI	2.886.671	4.737.956	6.878.162	2.140.206	45,17%	100,00%

Dijagram 13. Struktura pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2024. godina



Dijagram 14. Udio pojedinačnih troškova u strukturi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“-2024. godina



U strukturi osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ u 2024. godini, najveći trošak ostvaren je u pojedinačnoj grupi troškova „Ostali vanjski troškovi po ugovoru“, a za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **4.789.976 €** i ima udio u iznosu **69,64%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali vanjski troškovi po ugovoru“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **1.960.618 €** odnosno za **69,30%**. Ova grupa troškova uključuje troškove vanjske usluge redovitog i izvanrednog održavanja nerazvrstanih cesta, javnih površina, javne rasvjete i ostale troškove iz ove grupe troškova. Značajno povećanje troškova ove grupe pojedinačnih troškova ostvareno je zbog porasta obujma obavljenih poslova u sklopu programa održavanja grada Samobora u segmentima održavanje nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i održavanja javne rasvjete.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali vanjski troškovi“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **111.615 €** i ima udio u iznosu **1,62%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali vanjski troškovi“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, smanjen je za iznos od **16.388 €** odnosno za **12,80%**. Ova grupa troškova uključuje troškove vanjske usluge u obavljanju pogrebnih djelatnosti, troškove poštarine, telefonske troškove i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Usluge na izradi proizvoda“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **1.208.337 €** i ima udio u iznosu **17,57%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Usluge na izradi proizvoda“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **89.142 €** odnosno za **7,96%**. Ova grupa troškova uključuje troškove kooperanata u zimskoj službi, troškove zbrinjavanja otpada i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Usluge održavanja“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **424.905 €** i ima udio u iznosu **6,18%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Usluge održavanja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **85.786 €** odnosno za **25,30%**.

Ova grupa troškova uključuje vanjske i interne troškove održavanja vozila, opreme, strojeva, objekata i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Najamnina“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **154.623 €** i ima udio u iznosu **2,25%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Najamnina“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **17.865 €** odnosno za **13,06%**. Ova grupa troškova uključuje troškove najma vozila, opreme, strojeva i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Troškovi promocije“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **25.747 €** i ima udio u iznosu **0,37%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Troškovi promocije“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **5.693 €** odnosno za **28,39%**. Ova grupa troškova uključuje troškove oglašavanja, promidžbe i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Komunalne usluge“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **18.384 €** i ima udio u iznosu **0,27%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Komunalne usluge“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu smanjen je za iznos od **5.710 €** odnosno za **23,70%**.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostale usluge“ za 2024. godinu ostvaren je u iznosu od **144.574 €** i ima udio u iznosu **2,10%** od ukupnog troška osnovne grupe troškova „Ostali vanjski troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostale usluge“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **3.202 €** odnosno za **2,26%**. Ova grupa troškova uključuje troškove održavanja licenciranih programa, naknada za registracije vozila, troškove cestarina i ostale troškove iz ove grupe troškova.

5.4. PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA“-2024. GODINA

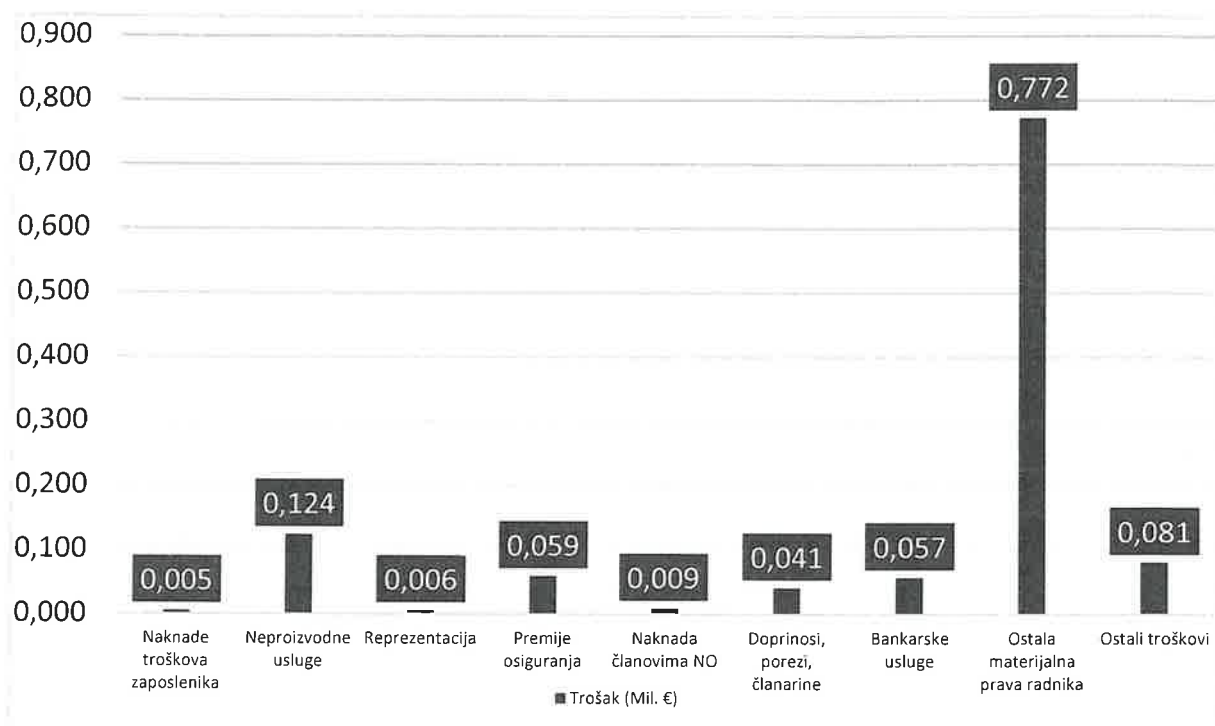
Trošak od grupe osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **1.155.679 €**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Ostali

troškovi poslovanja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **931.333 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći trošak za grupu osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ u iznosu od **224.346 €**, odnosno trošak je povećan za **24,09%**. Troškovi od grupe osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ imaju udio u iznosu od **7,07%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini.

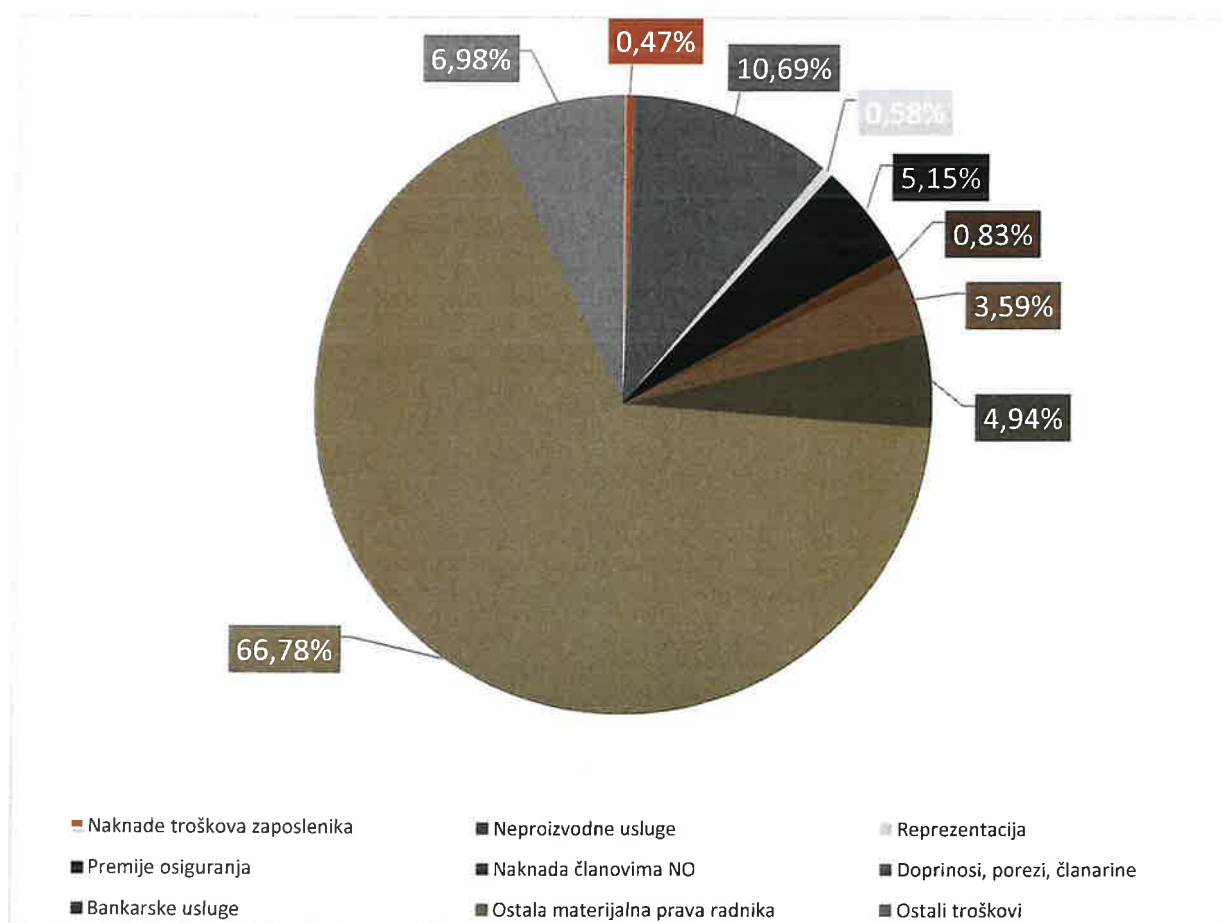
Tablica 8. Pregled pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnih troškova u ukupnom trošku grupe-2024. godina (%)
1.	Naknade troškova zaposlenika	3.515	5.141	5.469	328	6,38%	0,47%
2.	Neproizvodne usluge	89.959	95.362	123.490	28.129	29,50%	10,69%
3.	Reprezentacija	4.850	2.290	6.724	4.434	193,59%	0,58%
4.	Premije osiguranja	52.800	42.328	59.480	17.152	40,52%	5,15%
5.	Naknada članovima NO	9.848	9.567	9.570	3	0,03%	0,83%
6.	Doprinosi, porezi, članarine	40.576	40.376	41.444	1.069	2,65%	3,59%
7.	Bankarske usluge	52.884	46.070	57.058	10.989	23,85%	4,94%
8.	Ostala materijalna prava radnika	493.608	640.172	771.740	131.567	20,55%	66,78%
9.	Ostali troškovi	33.337	50.027	80.703	30.676	61,32%	6,98%
10.	UKUPNI TROŠKOVI	781.377	931.333	1.155.679	224.346	24,09%	100,00%

Dijagram 15. Struktura pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2024. godina



Dijagram 16. Udio pojedinačnih troškova u strukturi osnovne grupe troškova „Ostali troškovi poslovanja“-2024. godina



U strukturi grupe osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ u 2024. godini, najveći trošak ostvaren je kroz pojedinačnu grupu troškova „Ostala materijalna prava radnika“, a za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **771.740 €** i ima udio u iznosu **66,78%** od ukupnog troška u grupi osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostala materijalna prava radnika“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **131.567 €** odnosno za **20,55%**. Ova grupa troškova uključuje troškove prijevoza, naknade za topli obrok, prigodne nagrade (regres, božićnica), jubilarne nagrade, dar za djecu, potpore za novorođenče, poklon u naravi i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Naknade troškova zaposlenika“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **5.469 €** i ima udio u iznosu **0,47%** od ukupnog troška grupe osnovnih troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Naknade troškova zaposlenika“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **328 €** odnosno za **6,38%**. Ova grupa troškova uključuje troškove dnevnica za službena putovanja, troškove smještaja na službenim putovanjima i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Neproizvodne usluge“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **123.490 €** i ima udio u iznosu **10,69%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Neproizvodne usluge“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **28.129 €** odnosno za **29,50%**. Ova grupa troškova uključuje troškove zdravstvenih usluga, troškove usluga iz zaštite na radu, troškove revizije, troškove vanjskog odvjetnika, troškove bilježnika, troškove geodetskih usluga, troškove certificiranja i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Reprezentacija“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **6.724 €** i ima udio u iznosu **0,58%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Reprezentacija“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **4.434 €** odnosno za **193,59%**.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Premije osiguranja“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **59.480 €** i ima udio u iznosu **5,15%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini.

Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Premije osiguranja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **17.152 €** odnosno za **40,52%**. Ova grupa troškova uključuje troškove osiguranja imovine, osiguranja prometnih sredstava, kasko osiguranje i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Naknada članovima NO“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **9.570 €** i ima udio u iznosu **0,83%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Naknada članovima NO“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **3 €** odnosno za **0,03%**.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Doprinosi, porezi, članarine“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **41.444 €** i ima udio u iznosu **3,59%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Doprinosi, porezi, članarine“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **1.069 €** odnosno za **2,65%**. Ova grupa troškova uključuje troškove članarine HGK, naknadu za zapošljavanje osoba sa invaliditetom, naknadu za uređenje voda, komunalnu naknadu i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Bankarske usluge“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **57.058 €** i ima udio u iznosu **4,94%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Bankarske usluge“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **10.989 €** odnosno za **23,85%**. Ova grupa troškova uključuje troškove naknade za bankarske usluge i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali troškovi“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **80.703 €** i ima udio u iznosu **6,98%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Ostali troškovi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali troškovi“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **30.676 €** odnosno za **61,32%**. Ova grupa troškova uključuje troškove stručnih ispita, obrazovanja, stručnih osposobljavanja, troškove stručne literature i ostale troškove iz ove grupe troškova. Značajno povećanje troškova ove grupe troškova nastalo je povećanjem ulaganja u razne obuke zaposlenika sukladno potrebama Društva.

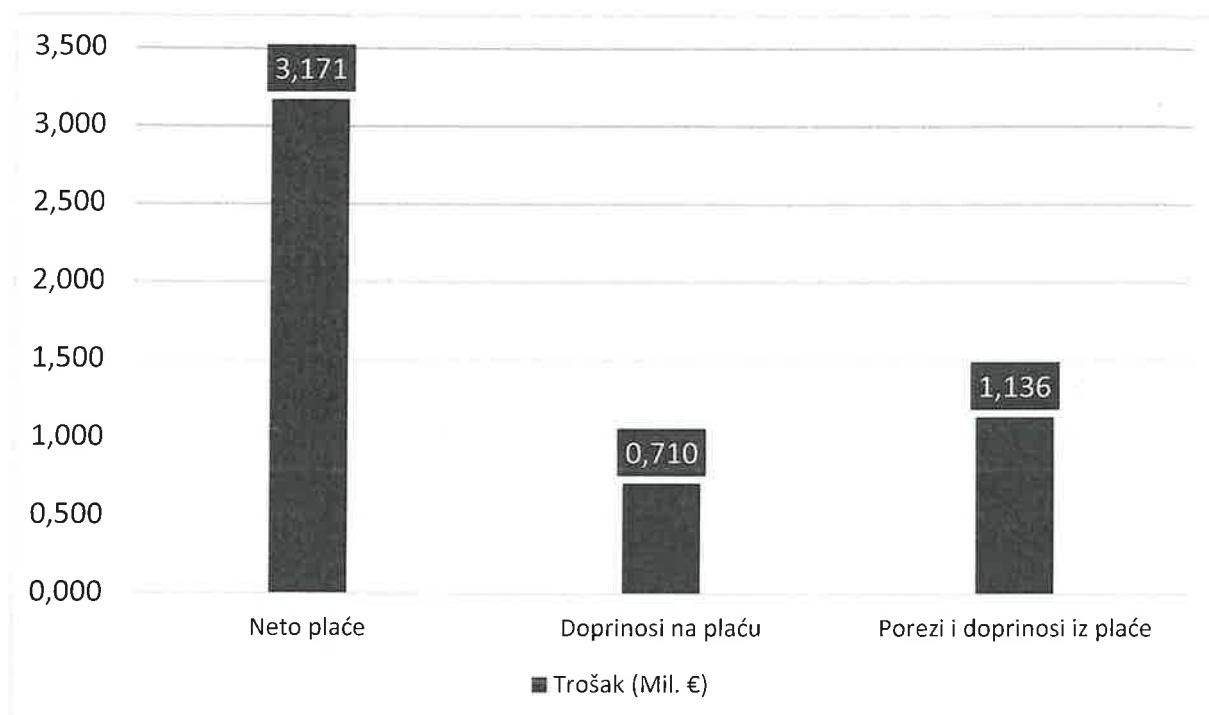
5.5. PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „TROŠKOVI OSOBLJA“-2024. GODINA

Trošak od grupe osnovnih troškova „Troškovi osoblja“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **5.018.869 €**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Troškovi osoblja“ u 2023. godine ostvaren je u iznosu od **4.474.701 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći trošak od grupe osnovnih troškova „Troškovi osoblja“ u iznosu od **544.168 €** odnosno trošak od grupe osnovnih troškova „Troškovi osoblja“ povećan je za **12,16%**. Povećanje iznosa ove grupe osnovnih troškova, u odnosu na 2023. godinu, povezano je s povećanjem koeficijenta za obračun plaće zaposlenicima i povećanjem osnovice za obračun plaće zaposlenika koja se povećala s bruto iznosa **380 €** na bruto iznos od **500 €**, odnosno za **31,57%**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Troškovi osoblja“ ima udio u iznosu od **30,70%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini.

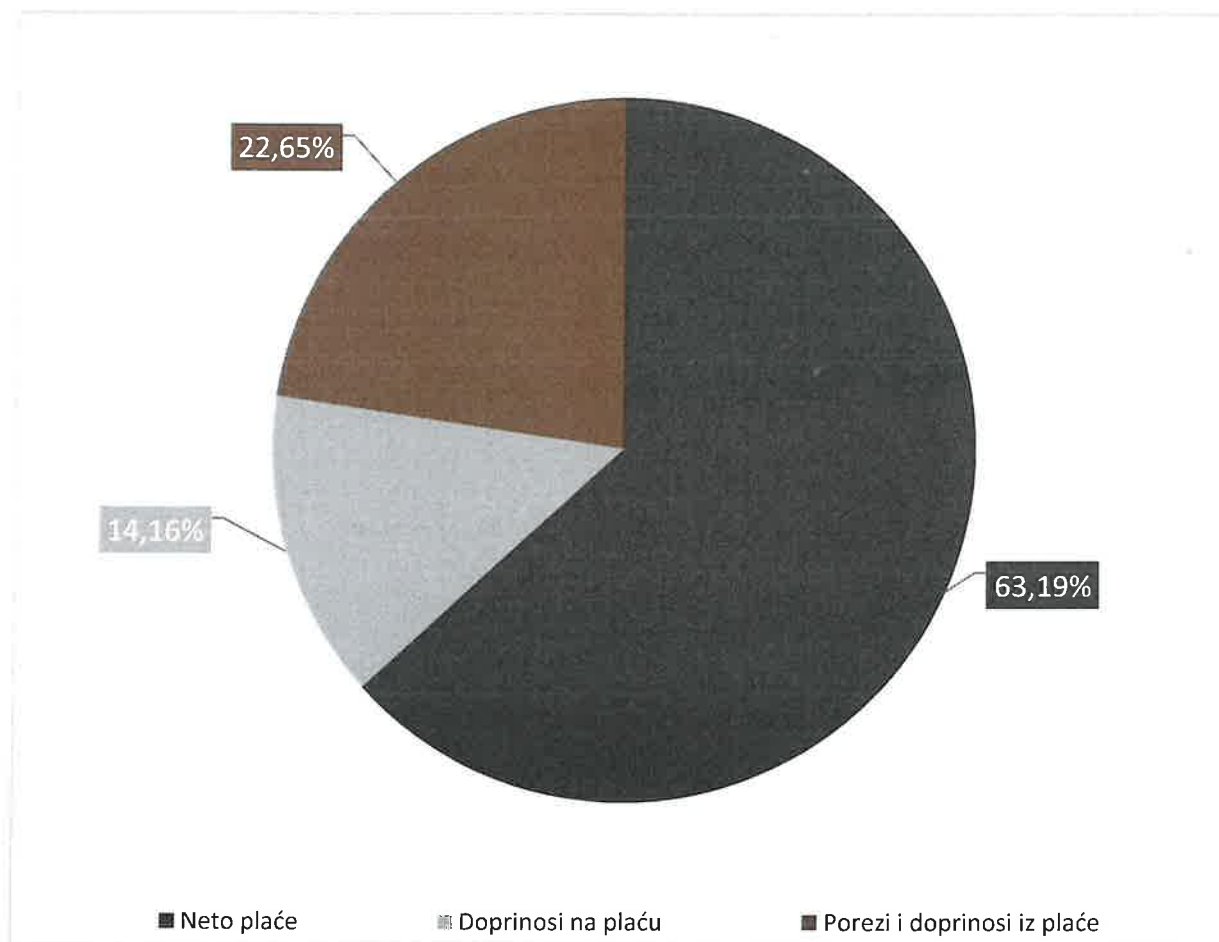
Tablica 9. Pregled pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Troškovi osoblja“-2024. godinu

PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „TROŠKOVI OSOBLJA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnih troškova u ukupnom trošku grupe-2024. godina (%)
1.	Neto plaće	2.305.381	2.802.093	3.171.369	369.276	13,18%	63,19%
2.	Doprinosi na plaću	525.472	637.224	710.872	73.648	11,56%	14,16%
3.	Porezi i doprinosi iz plaće	770.172	1.035.384	1.136.628	101.245	9,78%	22,65%
4.	UKUPNI TROŠKOVI	3.601.025	4.474.701	5.018.869	544.168	12,16%	100,00%

**Dijagram 17. Struktura pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova
„Troškovi osoblja“-2024. godina**



Dijagram 18. Udio pojedinačnih troškova u strukturi osnovne grupe troškova „Troškovi osoblja“-2024. godina



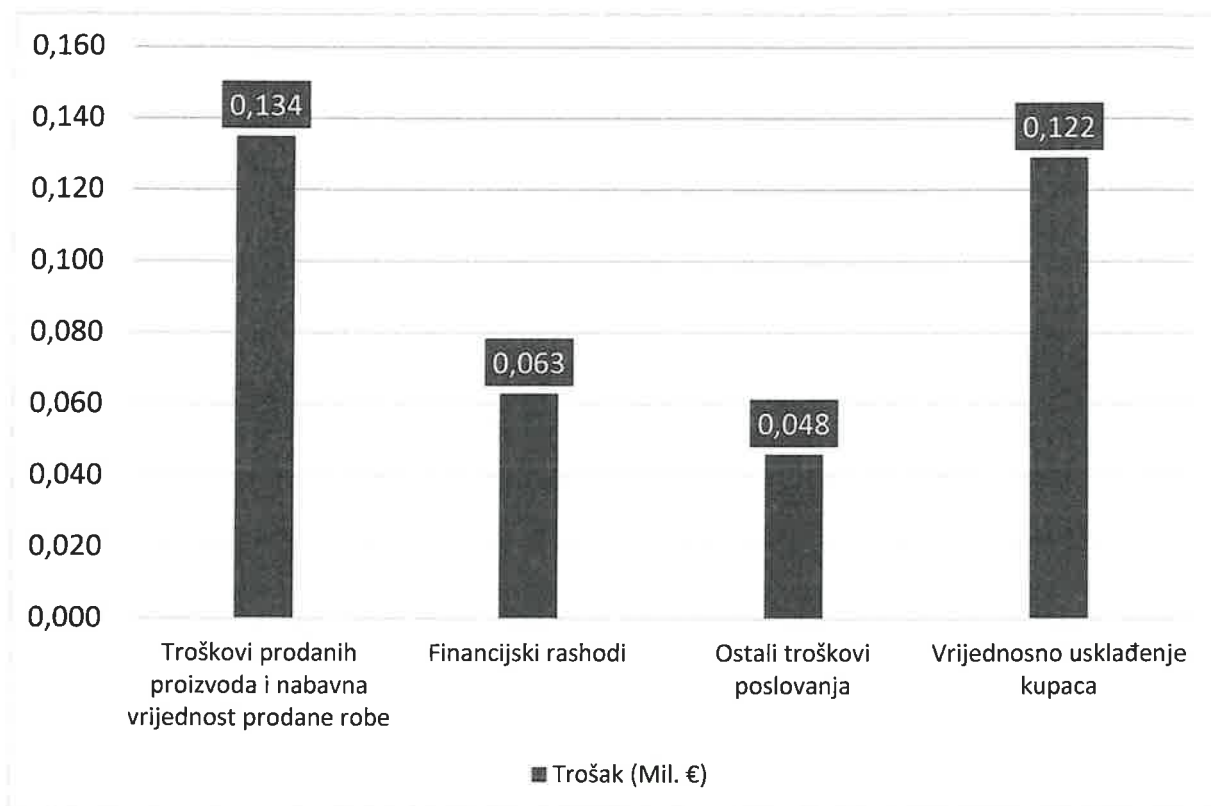
5.6. PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „RASHODI POSLOVANJA“-2024. GODINA

Trošak od grupe osnovnih troškova „Rashodi poslovanja“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **368.405 €**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Rashodi poslovanja“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **323.343 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći trošak od grupe osnovnih troškova „Rashodi poslovanja“ u iznosu od **45.062 €**, odnosno trošak je povećan za **13,94%**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Rashodi poslovanja“ ima udio u iznosu od **2,25%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini.

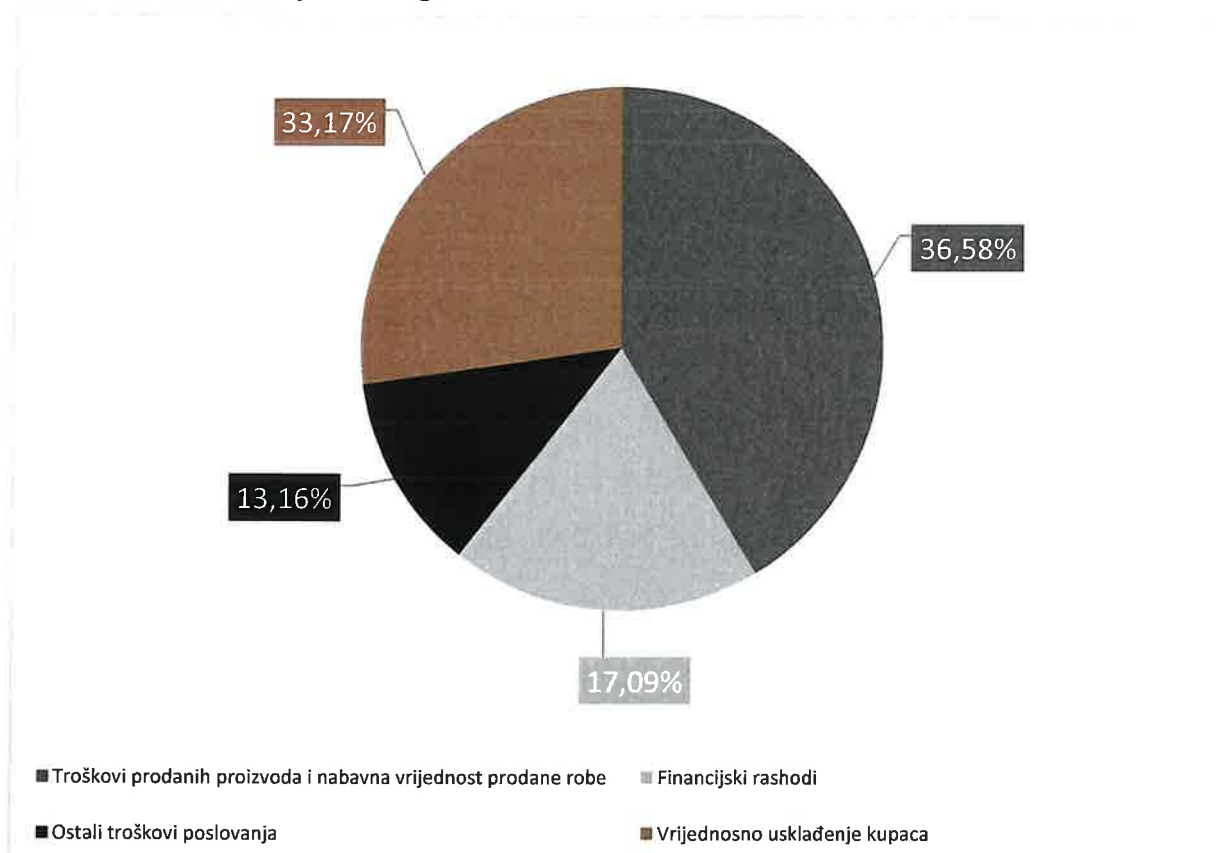
Tablica 10. Pregled pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova „Rashodi poslovanja“-2024. godina

PREGLED POJEDINAČNIH TROŠKOVA U GRUPI OSNOVNIH TROŠKOVA „RASHODI POSLOVANJA“							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)	Udio pojedinačnih troškova u ukupnom trošku grupe-2024. godina (%)
1.	Troškovi prodanih proizvoda i nabavna vrijednost prodane robe	91.672	100.963	134.779	33.816	33,49%	36,58%
2.	Financijski rashodi	57.096	48.756	62.973	14.217	29,16%	17,09%
3.	Ostali troškovi poslovanja	14.995	74.439	48.467	-25.972	-34,89%	13,16%
4.	Vrijednosno usklađenje kupaca	92.464	99.185	122.186	23.001	23,19%	33,17%
5.	UKUPNI TROŠKOVI	256.227	323.343	368.405	45.062	13,94%	100,00%

**Dijagram 19. Struktura pojedinačnih troškova u grupi osnovnih troškova
„Rashodi poslovanja“-2024. godina**



Dijagram 20. Udio pojedinačnih troškova u strukturi osnovne grupe troškova „Rashodi poslovanja“-2024. godina



U strukturi osnovne grupe troškova „Rashodi poslovanja“ u 2024. godini, najveći trošak ostvaren je kroz pojedinačnu grupu troškova „Troškovi prodanih proizvoda i nabavna vrijednost prodane robe“, a za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **134.779 €** i ima udio u iznosu **36,58%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Troškovi prodanih proizvoda i nabavna vrijednost prodane robe“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **33.816 €** odnosno za **33,49%**.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Financijski rashodi“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **62.973 €** i ima udio u iznosu **17,09%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Ostvareni trošak za pojedinačnu grupu troškova „Financijski rashodi“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **14.217 €** odnosno za **29,16%**. Ova grupa troškova uključuje troškove kamata i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali troškovi poslovanja“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **48.467 €** i ima udio u iznosu **13,16%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Ostali troškovi poslovanja“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, smanjen je za iznos od **25.972 €** odnosno za **34,89%**. Ova grupa troškova uključuje troškove po sudskim presudama, naknade šteta, troškove rashodovane dugotrajne imovine, otpis potraživanja od kupaca i ostale troškove iz ove grupe troškova.

Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Vrijednosno usklađivanje kupaca“ za 2024. godinu realiziran je u iznosu od **122.186 €** i ima udio u iznosu **33,17%** od ukupnog troška u osnovnoj grupi troškova „Rashodi poslovanja“ ostvarenog u 2024. godini. Trošak za pojedinačnu grupu troškova „Vrijednosno usklađivanje kupaca“ u 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, povećan je za iznos od **23.001 €** odnosno za **23,19%**. Značajno povećanje ove grupe troškova nastalo je zbog rješavanja pogrešaka poslovanja iz prethodnih razdoblja.

5.7. PREGLED GRUPE OSNOVNIH TROŠKOVA „AMORTIZACIJA“-2024. GODINA

Trošak od grupe osnovnih troškova „Amortizacija“ u 2024. godini ostvaren je u iznosu od **970.967 €**. Trošak od grupe osnovnih troškova „Amortizacija“ u 2023. godini ostvaren je u iznosu od **692.714 €**. U 2024. godini, u odnosu na 2023. godinu, ostvaren je veći trošak za grupu osnovnih troškova „Amortizacija“ u iznosu od **278.253 €**, odnosno trošak je povećan za **40,17%**. Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine obračunata je sukladno računovodstvenoj politici, primjenom linearne metode. Značajno povećanje ove grupe troškova nastalo je zbog rješavanja pogrešaka poslovanja iz prethodnih razdoblja odnosno usklađivanja amortizacijskih stopa. Trošak od grupe osnovnih troškova „Amortizacija“ ima udio u iznosu od **5,94%** od ukupnog troška ostvarenog u 2024. godini.

Tablica 11. Pregled grupe osnovnih troškova „Amortizacija“-2024. godina

PREGLED GRUPE OSNOVNIH TROŠKOVA „AMORTIZACIJA“						
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)
1.	AMORTIZACIJA	758.034	692.714	970.967	278.253	40,17%
2.	UKUPNI TROŠAK	758.034	692.714	970.967	278.253	40,17%

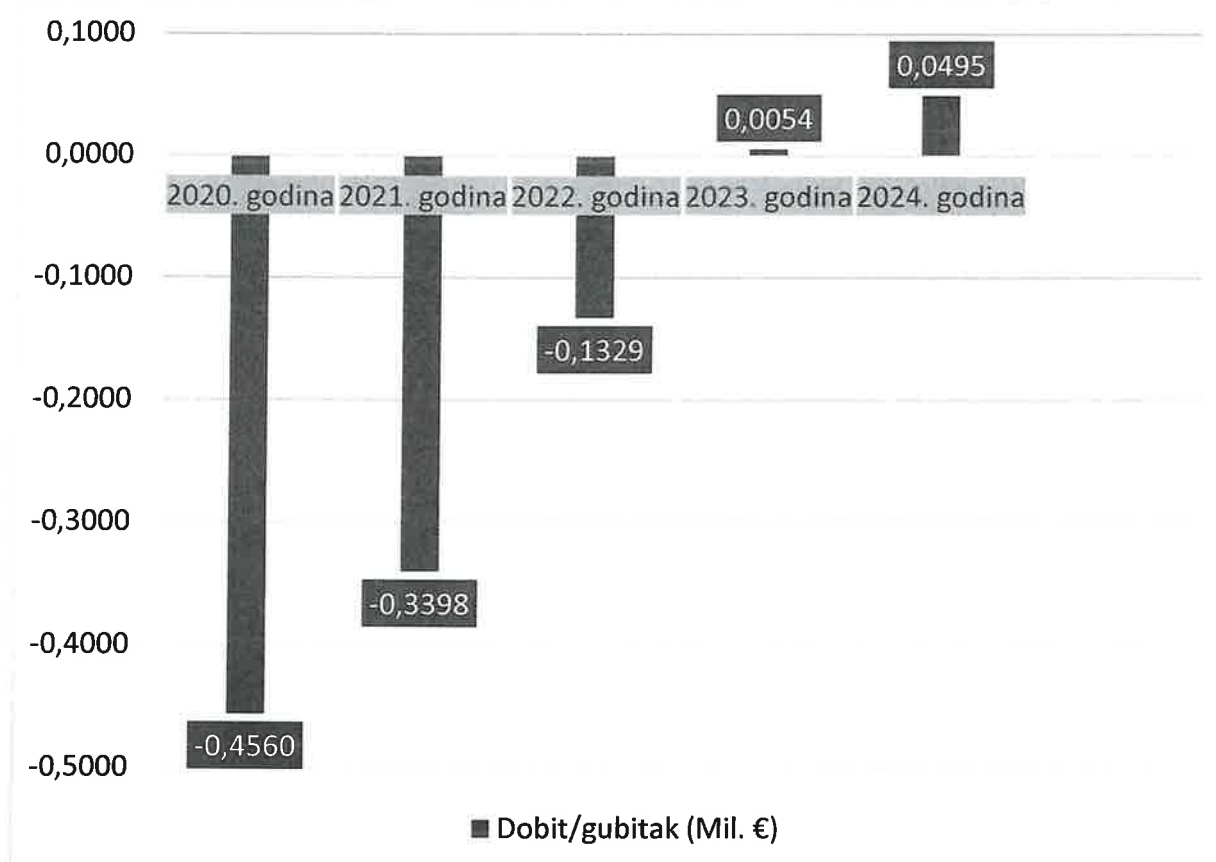
6. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 31.12.2024.

Ukupni prihodi za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. godine ostvareni su u iznosu od **16.395.777 €** i u odnosu na 2023. godinu veći su za **3.514.828 €** odnosno za **27,29%**. Ukupni troškovi za razdoblje 1.1. - 31.12.2024. godine ostvareni su u iznosu od **16.346.210 €** i u odnosu na 2023. godinu veći su za **3.470.697 €** odnosno za **26,96%**. Financijski rezultat poslovanja u 2024. godini je dobit u iznosu **49.567 €**.

Tablica 12. Pregled financijskog rezultata poslovanja za 2024. godinu

FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA							
Redni broj	ELEMENTI	Ostvareno 2021. godina (€)	Ostvareno 2022. godina (€)	Ostvareno 2023. godina (€)	Ostvareno 2024. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (€)	Razlika 2024. godina-2023. godina (%)
1.	UKUPNI PRIHOD POSLOVANJA	8.004.285	9.650.231	12.880.949	16.395.777	3.514.828	27,29%
2.	UKUPNI TROŠAK POSLOVANJA	8.344.183	9.783.139	12.875.513	16.346.210	3.470.697	26,96%
5.	DOBIT/GUBITAK	-339.898	-132.908	5.436	49.567	44.131	/

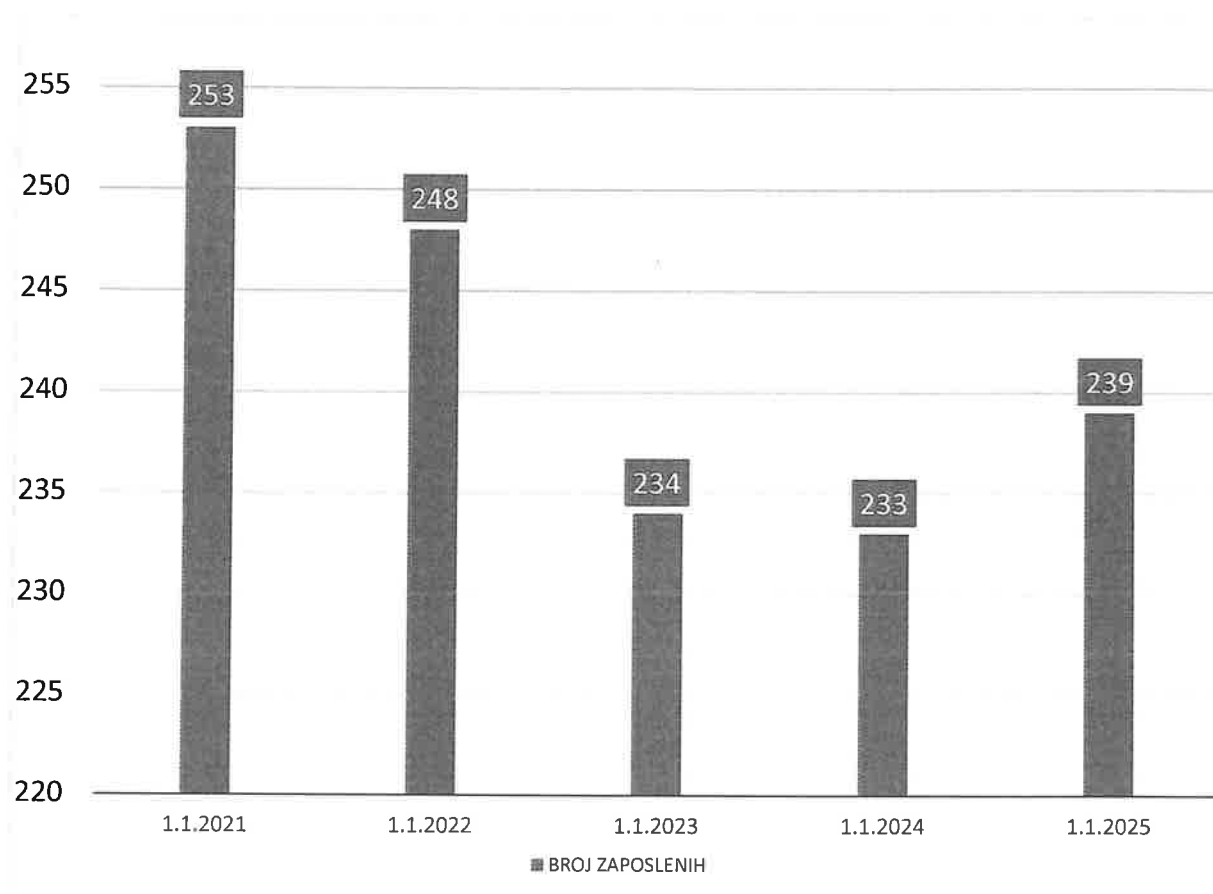
Dijagram 21. Pregled financijskog rezultata poslovanja za period 2020.-2024. godina



7. UPRAVLJANJE LJUDSKIM POTENCIJALIMA-2024. GODINA

7.1.KRETANJE BROJA ZAPOSLENIH U DRUŠTVU

Dijagram 22. Usporedba broja zaposlenih za period 2021.-2025. godina



Iz dijagrama 22. vidljivo je da ukupni broj zaposlenih u Društvu u prethodnim razdobljima kontinuirano varira. To je prvenstveno posljedica svih procesa reorganizacije i racionalizacije operativnog poslovanja Društva započetih tijekom 2022. godine i provedenih tijekom 2023. i 2024. godine. Ukupni broj zaposlenih u Društvu treba uzeti u razmatranje kao „relativan“ broj koji će varirati i u budućim razdobljima zbog prethodno navedenih razloga i činjenice da se kontinuirano povećava obujam operativnog poslovanja u segmentima održavanja grada Samobora (održavanje nerazvrstanih površina, održavanje javnih površina, održavanje javne rasvjete) i poslovima vezanim uz gospodarenje otpadom. Konačni cilj Društva je osiguranje optimalnog broja zaposlenih uz maksimalni operativni učinak. Broj zaposlenih u Društvu tijekom 2024. godine kontinuirano je varirao zbog stalne fluktuacije zaposlenika (25 zaposlenika je otišlo iz Društva, a 30 zaposlenika je došlo u Društvo) i operativnih potreba. Prosječni broj zaposlenika tijekom 2023. godine bio je 237. Prosječni broj zaposlenika tijekom 2024. godine bio je 240. To je neznatno

povećanje u odnosu na prethodno razdoblje. Potrebno je istaknuti, za razliku od prethodnih razdoblja u kojima nije postojala definirana strategija upravljanja ljudskim potencijalima, u Društvu je uvedena praksa da se za zaposlenike koji odlaze u mirovinu zapošljavaju adekvatne zamjene kako bi se na nove zaposlenike prenijela potrebna znanja i vještine, a Društvo nastavilo nesmetano funkcionirati. To znači da Društvo ima pojedina radna mjesta u određenom vremenskom periodu, ovisno o vrstu radnog mjesta i složenosti poslova, „duplirana“, ali to je nužno kako bi Društvo moglo imati kontinuitet poslovanja u smislu izvršavanja svih obveza i zadataka.

7.2. STRUKTURA ZAPOSLENIH

Prosječna struktura zaposlenika tijekom 2024. godine sastojala se od sljedeće strukture zaposlenih:

- 188 operativnih zaposlenika odnosno udio operativnih zaposlenika bio je 78,33% od ukupnog broja zaposlenih
- 52 administrativna zaposlenika odnosno udio administrativnih zaposlenika bio je 21,67% od ukupnog broja zaposlenih

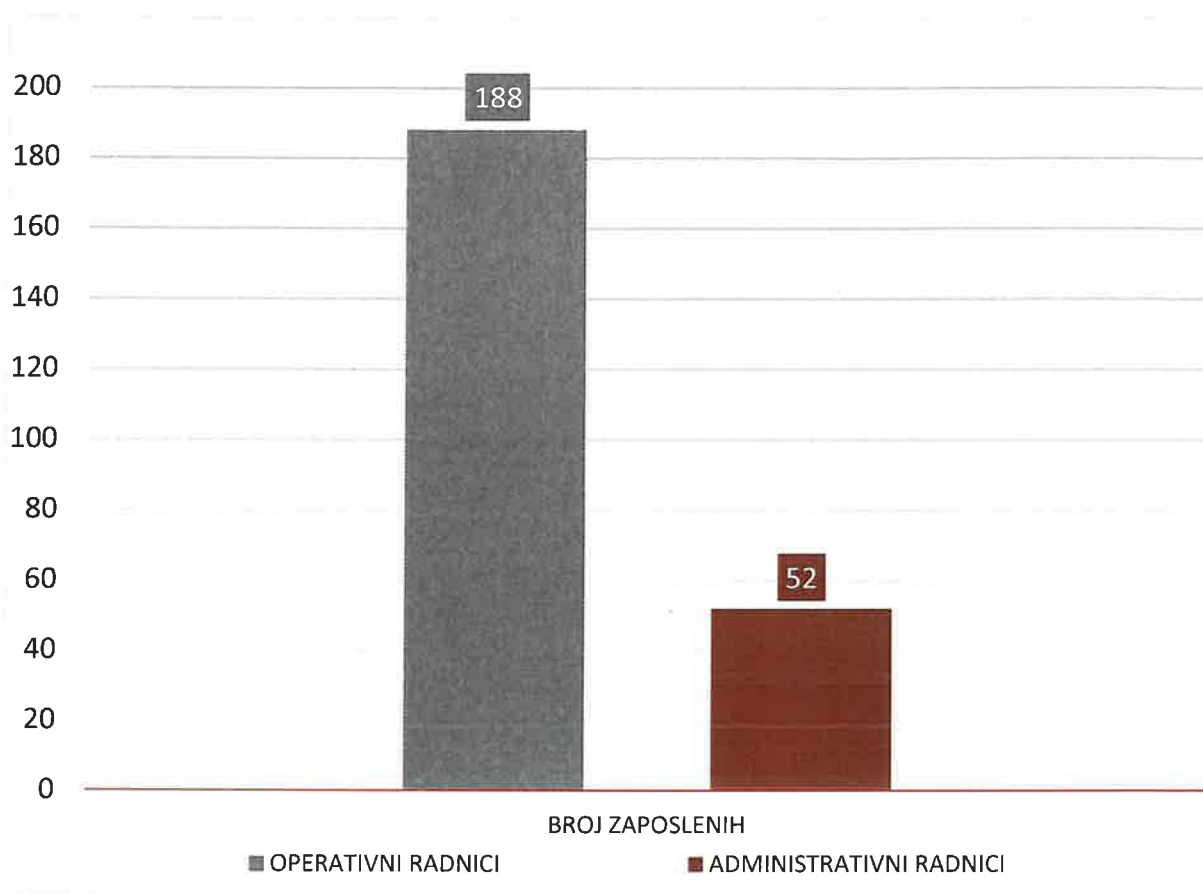
Tijekom 2024. godine najveći broj zaposlenih bio je u sektoru održavanja grada (104), zatim u sektoru javne usluge (85) i sektoru za ljudske potencijale i poslovnu podršku (35). U Odjelu financija i računovodstva prosječni broj zaposlenika bio je 12, a u uredu direktora 4.

Prosječni broj zaposlenih u organizacijskim jedinicama tijekom 2024. godine bio je sljedeći:

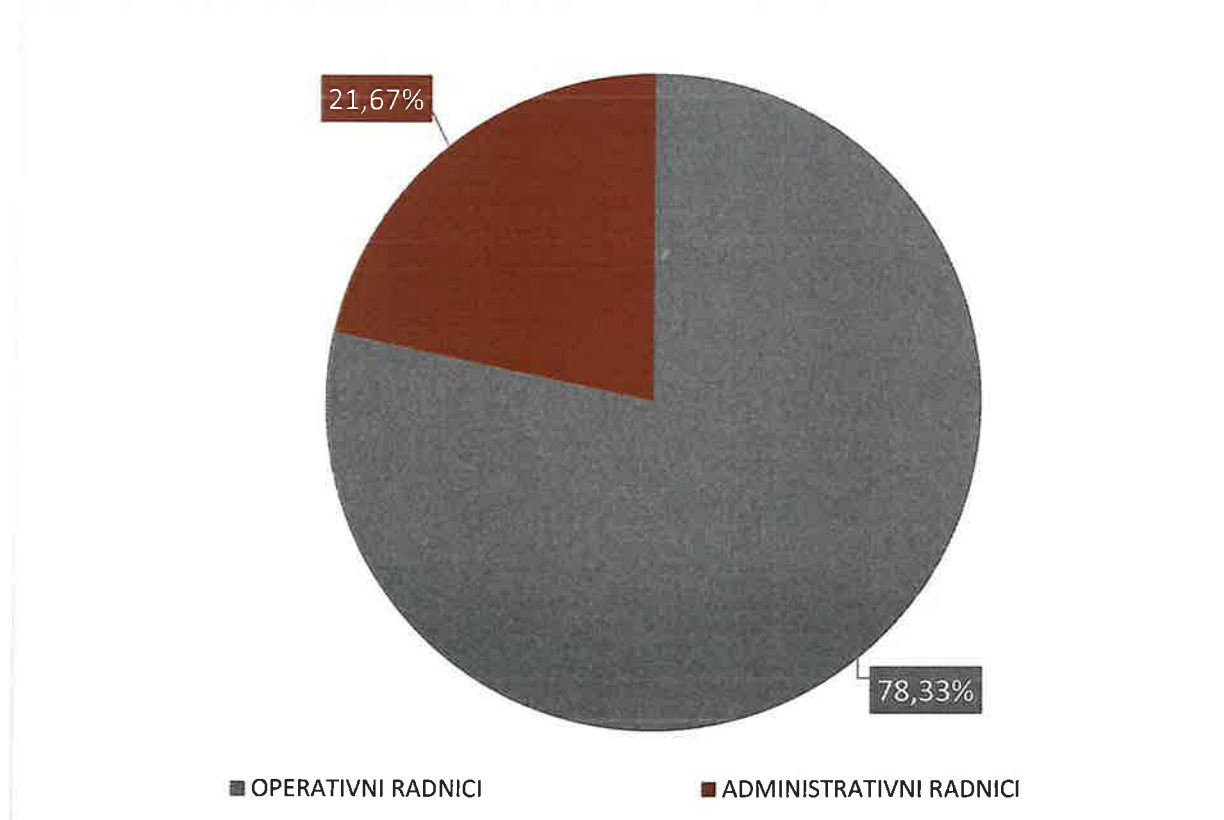
- Služba održavanja nerazvrstanih cesta – 48
- Služba održavanja javnih površina i prostora – 52
- Služba gospodarenja otpadom – 52
- Služba poslova groblja – 15
- Prosječni broj zaposlenih u ostalim organizacijskim jedinicama kretao se u rasponu od 3 do 15

Najveći prosječni broj zaposlenika organizacijski je zaposlen u službama održavanja nerazvrstanih cesta, održavanja javnih površina i prostora, gospodarenja otpadom i poslovima groblja – ukupno prosječno 167 zaposlenika odnosno 69,58% od ukupnog prosječnog broja zaposlenika tijekom 2024. godine.

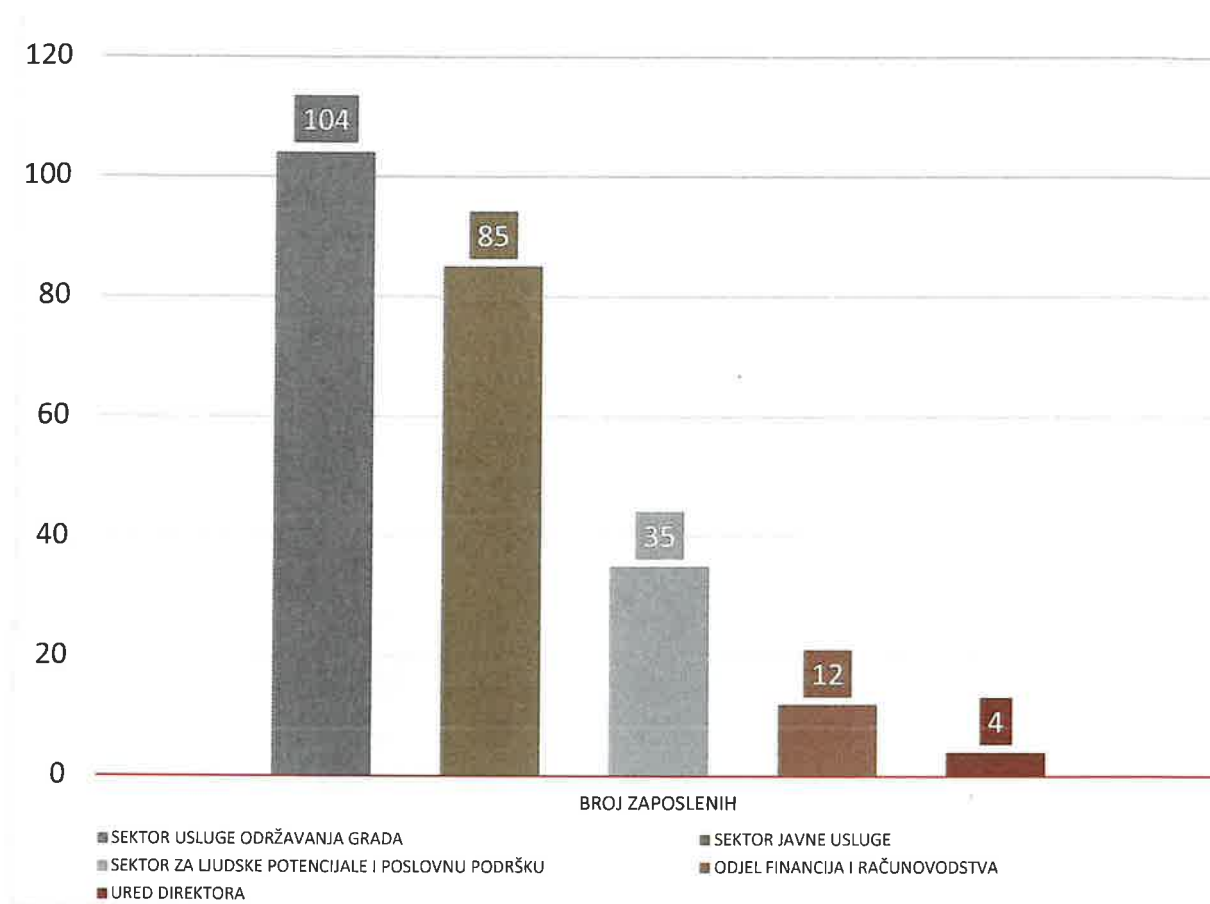
Dijagram 23. Prosječna struktura zaposlenih-2024. godina



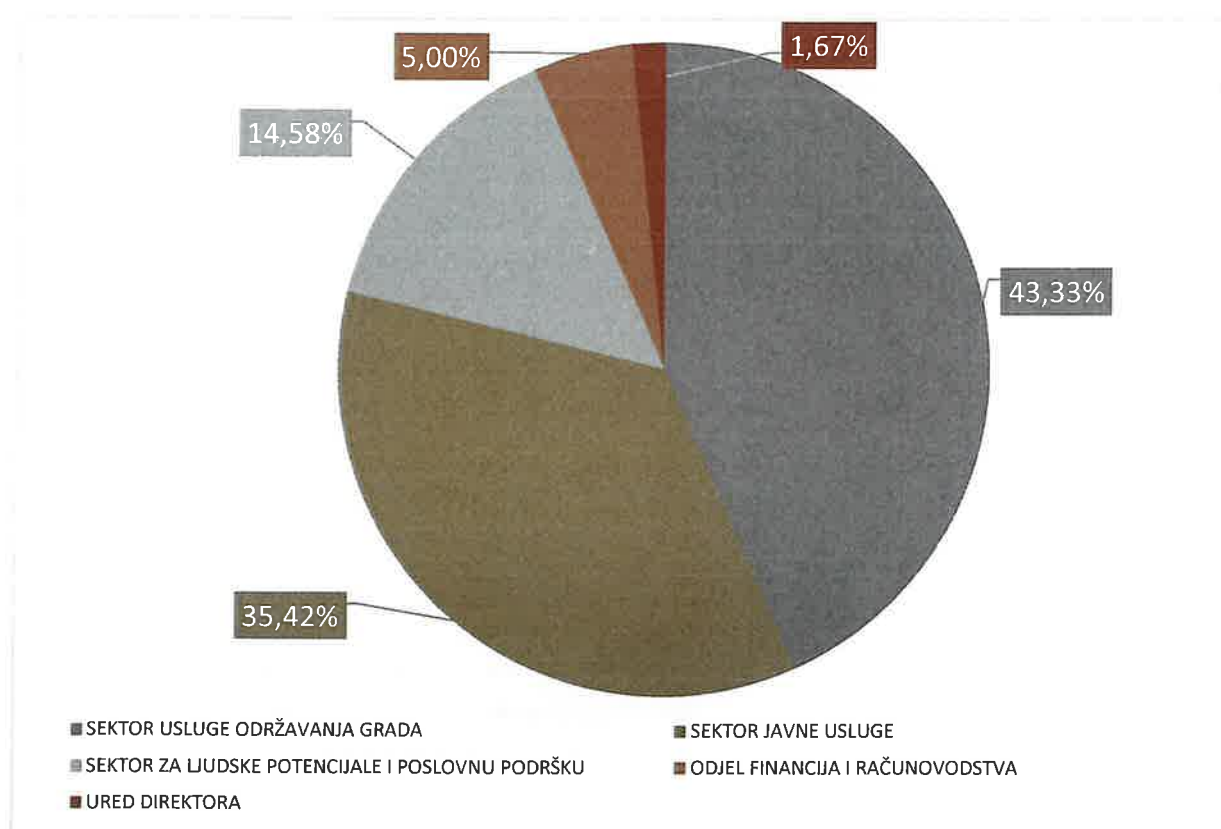
Dijagram 24. Udio zaposlenih u prosječnoj strukturi zaposlenih-2024. godina



Dijagram 25. Prosječna struktura zaposlenih u organizacijskim jedinicama-2024. godina

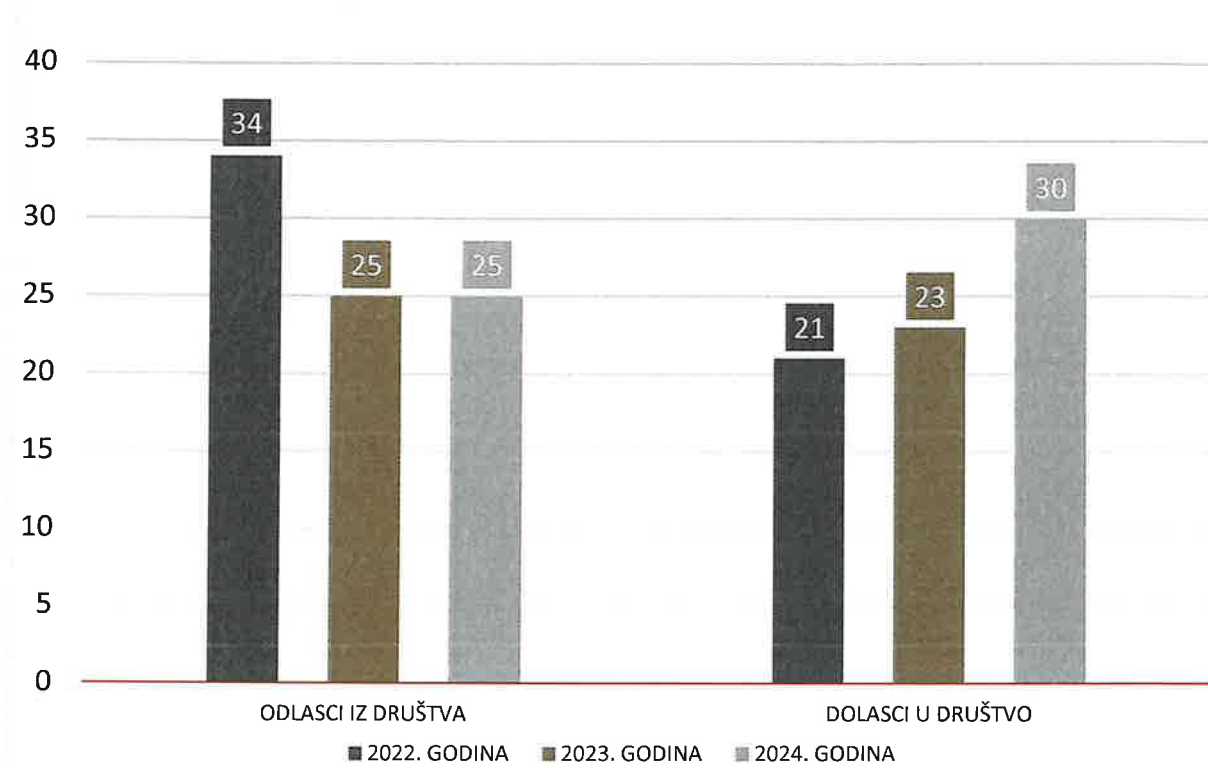


Dijagram 26. Udio u prosječnoj strukturi zaposlenih u organizacijskim jedinicama-2024. godina



7.3. FLUKTUACIJA ZAPOSLENIKA

Dijagram 27. Fluktuacija zaposlenika u periodu 2022.-2024. godina



Ukupno je u periodu 2022.-2024. godina iz Društva otišlo 84 zaposlenika, a u istom razdoblju zaposleno je 74 novih zaposlenika. Tijekom 2024. godine iz Društva je otišlo 25 radnika, a 30 radnika zaposleno je u Društvo. Struktura fluktuacije sastoji od sljedećih elemenata: odlazak u mirovinu, sporazumni raskid ugovora o radu i otkaz ugovora o radu. Uvođenjem strategije upravljanja ljudskim potencijalima, kao jedne od osnova djelovanja Društva, jasno su definirana pravila za obavljanje i operativna efikasnost kod pojedinih radnih zadataka. Također, jasno su definirani kriteriji za zapošljavanje za pojedina radna mjesta. Sve navedeno je rezultiralo podizanjem kvalitete i efikasnosti rada zaposlenika. Visoki postotak fluktuacije zaposlenika u razdoblju 2022.-2024. godina predviđena je pojava zbog svih procesa koji se događaju u Društvu u navedenom razdoblju, a prvenstveno su posljedica reorganizacije, racionalizacije poslovanja i podizanja operativne učinkovitosti. Značajna fluktuacija zaposlenika će se nastaviti i u budućim razdobljima, odnosno potrajat će do trenutka završetka svih započetih procesa i postizanja tražene operativne razine poslovanja na svim nivoima Društva.

8. INVENSTICIJSKA ULAGANJA-2024. godina

Tablica 13. Pregled značajnih investicija u 2024. godini

Redni broj	Naziv sredstva	Količina	Ukupna vrijednost (€)
1	VOZILO IVECO DAILY	8	345.600
2	MB UNIMOG U 430	1	260.000
3	MB UNIMOG U 530	1	266.000
4	POSIPAČ ZA MOKRO POSIPAVANJE	1	25.980
5	VIŠENAMJENSKI STROJ H RIDER P 525DX	1	22.167
6	ČISTILICA MATHIEU	1	133.310
7	ČISTILICA RAVO	1	211.690
8	VOZILO ZA PRIKUPLJANJE OTPADA	2	481.422
9	ELEKTRIČNO VOZILO MELEX	1	24.583
	SVEUKUPNO:		1.770.751

U 2024. godini nastavljen je proces ulaganja u vozila, strojeve i opremu prema potrebama pojedinih organizacijskih jedinica. Ukupna vrijednost značajnih investicija u 2024. godini bila je na razini cca **1,77 miliona €**. Cilj investicija u vozila, strojeve i opremu je da se zamijene dotrajala vozila, strojevi i oprema te omogućiti što efikasnije obavljanje operativnih zadataka, a istovremeno da se smanje troškovi održavanja i servisiranja vozila, strojeva i opreme. Investicijski ciklus će se morati kontinuirano nastaviti iz razloga povećanja operativnog posla i činjenice da se u prethodnim razdobljima nisu planski obnavljali kapaciteti vozila, strojeva i opreme.

Također treba istaknuti da je u 2024. godini uloženo cca **50.000 €** u radnu i zaštitnu opremu za zaposlenike.

9. ZAKLJUČAK

Poslovanje Društva u 2024. godini je u osnovi bilo nastavak dugoročnog procesa započetog 2022. godine i provođenog tijekom 2023. godine, s glavnim ciljem financijske i operativne stabilizacije poslovanja Društva. Osim vanjskih utjecaja na poslovanje Društva, koje se prvenstveno očituje kroz cjelokupno nestabilno poslovno okruženje u smislu kontinuiranih izvanrednih događaja koji utječu na svjetska tržišta na svim razinama, Društvo još uvijek posluje pod određenim utjecajem financijskog i operativnog kolapsa koje je doživjelo u periodu 2020.-2021. godina i to predstavlja dodatno otežavajuću okolnost za poslovanje Društva. To se posebno očituje u financijskom dijelu poslovanja jer je u tom razdoblju financijski gubitak iz tekućeg poslovanja iznosio cca 800.000 €.

Društvo je ostvarilo glavni financijski i operativni cilj u 2024. godini. Glavni financijski cilj, poslovanje s dobiti, ostvareno je prvenstveno kontrolom troškova i racionalizacijom poslovanja u svim segmentima. Glavni operativni cilj je u potpunosti ostvaren na način da su se ispunili svi predviđeni zadaci u segmentima održavanja komunalne infrastrukture na području grada Samobora i u pružanju ostalih usluga korisnicima.

Poseban naglasak u poslovanju Društva usmjeren je na brigu za zaposlenike u smislu njihovih materijalnih i ostalih prava. S obzirom na djelatnosti kojima se u osnovi bavi Društvo, a to su operativne komunalne djelatnost i za takve vrste poslova je prije svega potreban fizički rad, zaposlenici Društva su najvrjednija „imovina“ Društva. Sukladno tome treba istaknuti da je u 2024. godini osnovica za obračun plaće podignuta s bruto iznosa 380 € na iznos od bruto 500 € što je povećanje od 120 € odnosno 31,57%. Povećanje bruto osnovice za izračun plaće najveće je povećanje u odnosu na sva prethodna razdoblja i nastavak poslovne politike u kojoj su zaposlenik i njegova uloga stavljeni u centar vrijednosti Društva. Također se nastavilo s praksom iz prethodnih razdoblja vezano uz nabavu potrebne radne i zaštitne opreme za radnike.

Tijekom 2024. godine Društvo je značajno ulagalo u vozila, opremu i strojeve sukladno potrebama pojedinih organizacijskih jedinica, a u cilju ostvarenja svih operativnih ciljeva poslovanja. Ukupno ulaganje kretalo se na razini 1,77 miliona €.

Stanje na tržištu rada i dalje je bila najveća prepreka u provođenju operativnih ciljeva Društva u smislu mogućnosti zapošljavanja operativnog kadra i njegovog integriranja u operativni sustav Društva. Za prevladavanje navedenog problema stavio se poseban naglasak na upravljanje ljudskim potencijalima odnosno na uspostavu jasno određenih

kriterija prilikom zapošljavanja, povećanja primanja radnicima i zapošljavanje stranih radnika. Tijekom 2024. godine nastavljene su aktivnosti usmjerene prema podizanju operativne efikasnosti kroz različite organizacijske jedinice Društva – obuka za voditelje organizacijskih jedinica, obuka zaposlenika prema potrebama organizacijskih jedinica, kontrola operativnih aktivnosti kroz djelovanje organizacijske jedinice operativnog kontrolinga i drugo.

Poslovna godina za Društvo je u konačnici bila pozitivna poslovna godina prvenstveno zbog ostvarenja svih zadanih financijskih i operativnih ciljeva. U Društvu su se tijekom 2024. godine nastavili procesi financijske stabilizacije poslovanja i podizanja operativne efikasnosti, a istovremeno je ostvarena financijska dobit u poslovanju što je najbolji pokazatelj uspješnosti poslovanja Društva u 2024. godini. Također, Društvo se u potpunosti prilagodilo funkcioniranju u okvirima poslovnih izazova u smislu vanjskih i unutarnjih utjecaja. Sve navedeno predstavlja temelj za daljnje pozitivno poslovanje i ostvarivanje glavnog strateškog poslovnog cilja Društva, a to je kontinuirano pozitivno i stabilno financijsko poslovanje sa stalnim podizanjem operativne učinkovitosti u smjeru postizanja maksimalne iskoristivosti.

KLASA: 400-01/25-03/01

URBROJ: 238-27-159-01-01/01-25-1

Direktor:

Renato Raguz, dipl. ing. stroj.

KOMUNALAC d.o.o.
SAMOBOR
Ulica 151, samoborske brigade HV 2
5