

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA:
Ivankom j.d.o.o. za komunalno gospodarstvo
OIB: 27710685080
ADRESA: Slavka Kolara 1, Ivanska



**IZVJEŠĆE O PROVEDBI
GODIŠNJEG PROGRAMA RADA
I FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2022. GODINU**

OSNIVAČ: Općina Ivanska
PRAVNI STATUS: Jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću
DJELATNOST: Komunalne djelatnosti
ODGOVORNA OSOBA: Valerija Rudelić, direktorica

Odlukom Općinskog vijeća Općine Ivanska 5. prosinca 2013. godine usvojilo je odluku o osnivanju jednostavnog trgovačkog društva.

Općina Ivanska je vlasnik i osnivač firme za komunalne djelatnosti IVANKOM j.d.o.o., Ivanska, Slavka Kolara 1.

Društvo je aktivno od 02.01.2014.godine.

Najznačajnija djelatnost za koju je društvo registrirano je održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, održavanje groblja, obavljanje dimnjačarskih poslova, djelatnost prijevoza i sakupljanja otpada.

Na dan 31. prosinca 2022. godine društvo je imalo 10 zaposlenika, a dužnost direktora obnaša Valerija Rudelić.

Nastavili smo s aktivnostima iz osnovne djelatnosti Društva:

- ✓ u vezi s održavanjem nerazvrstanih cesta obavljali su se poslovi, čišćenja graba i kanala, malčiranje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva, popravci poljskih puteva i iskop putnih graba.
- ✓ održavanje javnih površina u vidu redovitog održavanja javnih zelenih površina, njega drveća i ukrasnog bilja u parku i dječjem igralištu, održavanje popločenih površina;
- ✓ održavanje groblja što podrazumijeva redovito održavanje (košnja) travnatih površina i zakorovljenih površina groblja, održavanje staza na groblju, održavanje ukrasnog bilja, opločnika;
- ✓ obavljanje dimnjačarskih poslova odnosno provjera ispravnosti i funkcioniranja dimnjaka i uređaja za loženje, obavljanje redovnih i izvanrednih pregleda dimnjaka i uređaja za loženje, čišćenje dimnjaka i uređaja za loženje te poduzimanje mjera za sprječavanje opasnosti od požara, eksplozija, trovanja te zagađivanja zraka kako ne bi nastupile štetne posljedice zbog neispravnosti dimnjaka i uređaja za loženje;
- ✓ djelatnost prijevoza i sakupljanja otpada uključuje prikupljanje miješanog komunalnog otpada, postupak odvojenog prikupljanja otpadnog papira, stakla, plastike te krupnog (glomaznog) otpada. Komunalno poduzeće IVANKOM j.d.o.o. započinje sa odvojenim prikupljanjem razvrstanog otpada PAPIRA i PLASTIKE od travnja 2021. godine.

Sukladno stavkama Financijskog plana donosi se godišnje izvješće o provedbi godišnjeg programa rada poslovanja za 2022. godinu.

I. Planirane aktivnosti sa pokazateljima

U 2022. godinu provedene su aktivnosti održavanja nerazvrstanih cesta, javnih površina, groblja, obavljanje dimnjačarskih poslova te prijevoz i sakupljanje otpada. Sukladno operativnom planu aktivnosti navedenom u godišnjem planu poslovanja planirano je kako slijedi:

1. Održavanje nerazvrstanih cesta – 150 izlazaka;
2. Održavanje javnih površina – broj održanih lokacija 40;
3. Održavanje groblja – površina groblja koja se održava 25.100m²;
4. Obavljanje dimnjačarskih poslova – broj izlazaka 350;
5. Prijevoz i sakupljanje otpada – količina zbrinutog otpada 350t.

U nastavku su prikazani detaljni pokazatelji izvršenja za svaku od predviđenih aktivnosti:

Aktivnost	Pokazatelj	Jedinica	Ostvareno 2022.
Održavanje nerazvrstanih cesta	Broj izlazaka u svrhu čišćenja graba i kanala	Broj izlazaka	104
	Broj izlazaka u svrhu malčiranja nerazvrstanih cesta i poljskih puteva	Broj izlazaka	86
Održavanje javnih površina	Redovito održavanje javnih zelenih površina	Broj izlazaka	134
	Njega drveća i ukrasnog bilja u parku i dječjem igralištu	Broj aktivnosti održavanja	50
	Održavanje pješačkih površina	Površina (m ²)	3.000
Održavanje groblja	Redovito održavanje (košnja) travnatih površina i zakorovljenih površina groblja	Površina (m ²)	25.100
	Održavanje staza na groblju	Dujina staza (m)	800
	Održavanje ukrasnog bilja	Opis aktivnosti	okopavanje i čišćenje uk. bilja
Obavljanje dimnjačarskih poslova	Čišćenje dimnjaka i uređaja za loženje	Broj izlazaka	363
Prijevoz i sakupljanje otpada	Prikupljanje miješanog komunalnog otpada	Količina (t)	273,43
	Odvojeno prikupljanje otpadnog papira, stakla, plastike te krupnog (glomaznog) otpada	Broj organiziranih aktivnosti odvojenog prikupljanja otpada	45

Na temelju prethodno prikazanih podataka može se zaključiti kako je Društvo ostvarilo predviđene aktivnosti sukladno operativnom planu koji je definiran godišnjim planom poslovanja.

II. Izvršenje financijskog plana

PRIHODI				
R.br.	Naziv	Plan (2022.) €	Izvršeno (2022.) €	Indeks (izvršenje/plan)
1.	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	47.144,75	60.605,76	128,55%
2.	GROBNE NAKNADE	26.560,42	20.096,68	75,66%
3.	USLUGE KNJIGOVODSTVA	5.976,10	6.529,96	109,27%
4.	SAKUPLJANJE KOMUNALNOG OTPADA	44.488,70	45.825,08	103,01%
5.	ZIMSKA SLUŽBA	2.257,64	1.957,33	86,70%
6.	RAD KOMBINIRANOG STROJA - prema trećim osobama	39.840,64	3.552,99	8,92%
7.	RAD TRAKTORA S KRANSKOM KOSOM-OSNIVAČ	13.280,21	27.067,17	203,82%
8.	OPĆINA-OSTALI KOMUNALNI RADOVI	13.280,21	25.501,18	192,03%
9.	KOMBINIRANI STROJ-OPĆINA	41.832,67	38.575,19	92,21%
10.	KOMBINIRANI STROJ-PRAVNE I FIZIČKE OSOBE	4.648,07	0	0
11.	PRIHODI OD USLUGA DIMNJAČARSTVA	2.390,44	2.244,61	93,90%
12.	RAD TRAKTORA S KRANSKOM KOSOM-PRAVNE I FIZIČKE	17.928,29	220,16	1,23%
13.	PRAVNE I FIZIČKE OSOBE OSTALI RADOVI	0	341,63	0
14.	OPĆINA-NERAZVRSTANE CESTE	1.792,83	0	0
15.	USLUGA RADA GREJDERA	17.928,29	2.603,97	14,53%
16.	RAD RADNOG STROJA-GREJDER	19.920,32	0,00	0
17.	UKOP I NAKNADE ZA RADOVE	13.944,22	11.076,78	79,44%
18.	SUFINANCIRANJE DUGOTRAJNE IMOVINE-OPĆINA IVANSKA SUFINANCIRANJE KUPNJE TRAKTORA, TRIMERA I KOMBI VOZILA,	86.387,78	55.034,55	63,71%
19.	PRIHODI OD DRŽAVNIH POTPOR-FZOEU	0	6.057,89	0
20.	PRIHODI OD JLS ZA REDOVNO POSLOVANJE	0	26.279,12	0
21.	PRIHODI OD SUBVENCIJA HZZ	0	2.184,49	0
22.	PRIHODI OD PRIJENOSA POREZNE PPO	0	2.820,55	0
23.	PRIHODI OD PRODAJE TRGOVAČKE ROBE	0	1.197,16	0
24.	PRIHODI OD NAJMA OPREME	0	846,77	0
25.	SUFINANCIRANJE PROJEKTNE DOKUMENTACIJE	9.296,15	0	0
26.	SUFINANCIRANJE IZGRADNJE	5.312,08	0	0

STAZA NA GROBLJIMA				
UKUPNO		470.650,73	340.619,02	72,38%
RASHODI				
R.br.	Naziv	Plan (2022.) €	Izvršeno (2022.) €	Indeks (izvršenje/plan)
1.	DIJELOVI I SKLOPOVI	0,00	2.470,24	0
2.	POMOĆNI I POTRAŽNI MATERIJALI ZA ODRŽAVANJE I ČIŠĆENJE	26.560,42	4.865,16	18,31%
3.	MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE I UREĐENJE GROBLJA	21.248,34	1.124,71	5,29%
4.	UREDSKI MATERIJAL	2.656,04	1.576,57	59,36%
5.	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	3.984,06	2.722,32	68,33%
6.	SITNI INVENTAR	9.296,15	177,83	1,91%
7.	USLUGE POPRAVKA STROJEVA I REZERNI DJELOVI	33.200,53	6398,6	19,27%
8.	GORIVO	53.120,85	32.870,32	61,87%
9.	OSTALE VANJSKE USLUGE	25.232,40	26.284,72	104,17%
10.	ZBRINJAVANJE PAPIRA, KARTONA, PLASTIKE, TEKSTILA, STAKLA	39.840,64	3596,79	9,02%
11.	USLUGE ZBRINJAVANJA KOMUNALNOG I GLOMAZNOG OTPADA	26.560,42	18.646,76	70,20%
12.	NABAVA KOMBI VOZILO, TRIMERI	13.280,21	0,00	0
13.	PLAĆA + DOPRINOSI	126.162,02	131.612,57	104,32%
14.	TROŠAK PRIJEVOZA NA POS AO, BOŽIĆNICE, USKRSNICE, REGRE., NAKNADA ZA RADNE REZUL.	13.280,21	19.703,21	148,36%
15.	DNEVNICA ZA SLUŽB. PUTOVANJA I TROŠAK UPOTREBA VLASTITOG VOZILA	796,81	1.115,41	139,98%
16.	PREMIJE OSIGURANJA	3.984,06	3.787,17	95,05%
17.	BANKOVNE USLUGE	1.992,03	1.529,48	76,77%
18.	STRUČ. LITER., PRIRUČNICI I SEMINARI	1.328,02	3.284,77	247,34%
19.	TROŠKOVI OBAVEZNIH LJEČENJA	796,81	499,34	62,66%
20.	50% TROŠKOVA REPREZENTACIJE	664,01	1.507,28	226,99%
21.	ZATEZNE KAMATE	265,60	27,77	10,45%
22.	AMORTIZACIJA	66.401,06	72281,14	108,85%
UKUPNO		470.650,73	336.082,16	71,40%

Financijskim planom predviđeni su prihodi sljedećih stavki:

- održavanje javnih površina;
- grobne naknade;
- usluge knjigovodstva;
- sakupljanje komunalnog otpada;

- zimska služba;
- rad kombiniranog stroja - prema trećim osobama;
- rad traktora s kranskom kosom-osnivač;
- općina-ostali komunalni radovi;
- kombinirani stroj-općina;
- kombinirani stroj-pravne i fizičke osobe;
- prihodi od usluga dimnjačarstva;
- rad traktora s kranskom kosom-pravne i fizičke;
- pravne i fizičke osobe ostali radovi;
- općina-nerazvrstane ceste;
- usluga rada grejdera;
- rad radnog stroja-grejder;
- ukop i naknade za radove;
- sufinanciranje dugotrajne imovine-Općina Ivanska;
- sufinanciranje kupnje traktora, trimera i kombi vozila.

Prihodi koji su ostvareni, a nisu bili predviđeni financijskim planom sastoje se od sljedećih stavki:

- pravne i fizičke osobe ostali radovi;
- prihodi od državnih potpor-FZOEU;
- prihodi od JLS za redovno poslovanje;
- prihodi od subvencija HZZ;
- prihodi od prijenosa porezne PPO;
- prihodi od prodaje trgovačke robe;
- prihodi od najma opreme.

Odstupanje između planiranih i ostvarenih prihoda iznosi 27,62%, što s obzirom na vrste djelatnosti koje Društvo obavlja, kao i gospodarske promjene u okruženju koje su se dogodile u ovom izvještajnom razdoblju, ne predstavlja značajno odstupanje.

Rashodi u prethodnom izvještajnom razdoblju nisu imali značajna odstupanja po predviđenim stavkama odnosno stavke koje su predviđene su i realizirane, ali u nešto manjim iznosima od predviđenog.

Na temelju ostvarenih rezultata financijskog plana odnosno njegovog izvršenja donijet će se financijski plan za sljedeću godinu.

III. Prihodi

Prihodi od prodaje usluga iznose 251.176,79€, prihodi se odnose na usluge odvoza i sakupljanja komunalnog otpada, prihoda od grobnih naknada ,prihodi od održavanja javnih površina i ostalih komunalnih usluga prema općini Ivanska, prihodi od usluge ukopa, naknada za radove na groblju te naknada za novo grobno mjesto, usluge najma strojeva te ostale usluge prema pravnim i fizičkim osobama, knjigovodstvene usluge, prihodi od usluga temeljem prijenosa porezne obveze (2.822,24€).

Ostali poslovni prihodi iznose 89.645,87€ odnose se na: prihodi od subvencije HZZ. Odgođeni prihodi priznati su na temelju Odluke o priznavanju prihoda i obračuna amortizacije.

Društvo je od osnivača Općine Ivanska dobilo kapitalnu pomoć za kupnju osnovnih sredstava-radnog stroja greder, kapitalna pomoć za kupnju traktora, kapitalna pomoć za kupnju kranske kose ,prikolice, radnog stroja-rovokopač. U odgođene prihode stavljena je i električna čistilica za koju je društvo dobilo sredstva od FZOEU u 2022 godini u sklopu projekta odvojenog razvrstavanja otpada. Društvo je donijelo odluku da će se prihodi i troškovi priznavati u visini obračuna amortizacije kroz vijek trajanja od četiri godine. Obračun amortizacije kreće od datuma stavljanja u uporabu odnosno od datuma registracije .

Društvo je od osnivača (Općina Ivanska) dobilo 26.294,82€sredstava za troškove poslovanja te je iznos u cijelosti priznat u prihode.

Od FZOEU po projektu odvojenog razvrstavanja otpada 6.061,51€ za nabavu softvera za čipiranje kanti za odvoz otpada i edukaciju građana navedeni iznos priznat je odmah u prihode.

IV. Rashodi

Materijalni troškovi iznose 100.727,04€

Odnose se na troškove materijala potrebnih za redovno poslovanje i održavanje groblja i radnih strojeva, troškove goriva za radne strojeve, poštanske troškove, troškove vanjskih usluga, troškove odvoza glomaznog otpada te troškove deponiranja komunalnog otpada.

Troškovi osoblja iznose 131.691,22€odnose se na neto plaće zaposlenih, doprinose iz plaće i na plaću.

Amortizacija osnovanih sredstava iznosi 72.281,10€

Provedeno je vrijednosno usklađenje zaliha vreća za otpad, inventurna komisija utvrdila je da je navedena roba oštećena te je na temelju toga otpisana u iznosu od 108,93€

Ostali troškovi poslovanja iznose 31.444,24€ na dan 31.12.2022. godine. Ostali troškovi odnose se na troškove prijevoza s posla i na posao neoporezive naknade zaposlenima, bankovne usluge, članarine, stručno obrazovanje zaposlenih - zaštita na radu, troškove stručne literature, troškove obaveznih liječničkih pregleda, troškovi osiguranja osnovnih sredstava, reprezentacije.

Financijski rashodi odnose se na zatezne kamate za porez i druga davanja u iznosu od 27,77€

Troškovi prodane robe u tranzitu-odnosi se na odmah prefakturiranu robu naručitelju usluga osnivaču - Općini Ivanska - 1.197,88€

V. RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Računom dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2022. – 31.12.2022. utvrđena je dobit koja je vidljiva u financijskim izvještajima.

Navedeni izvještaji su objavljeni na službenoj internetskoj stranici Društva u zakonskim rokovima.

Utvrđena je dobit nakon oporezivanja za 2022.godinu u iznosu od 4007.93 € Ostvarena dobit raspoređena je za zakonske pričuve u visini 25% u iznosu od 1.001,98 €

Ostatak iznosa se odnosi na zadržanu dobit.

VI. BILANCA

Materijalna imovina društva u neto svoti iznosi (radni strojevi) 108.949,55€

Amortizacija dugotrajne imovine je obračunata primjenom linearne metode kroz procijenjeni vijek korištenja imovine i počinje se obračunavati kada je dugotrajna imovina raspoloživa i spremna za uporabu.

Zalihe se sastoje od trgovačke robe i sitnog inventara(kante za komunalni otpad) u neto svoti 3.496,54€ Vrijednosno usklađivanje zaliha robe procjenjuje se pojedinačno za svaku stavku zalihe ukoliko je ista oštećena ili stavljena u uporabu.

Potraživanja predstavljaju prava na naplatu određenih iznosa od korisnika ili drugih dužnika kao rezultat poslovanja Društva .Prihodi se priznaju u trenutku kada je usluga izvršena. Potraživanja na dan 31.12.2022.iznose 44.115,23€a sastoje se od:

- potraživanja za usluge: 19.119,47€
- potraživanja od korisnika za grobne naknade: 5.841,32€
- potraživanja od korisnika odvoza komunalnog otpada: 14.891,50€
- potraživanja od korisnika čišćenja dimnjaka: 829,41€
- potraživanja za usluge temeljem prijenosa porezne obaveze: 2.697,66€
- potraživanja za zatezne kamate 64,40€
- potraživanja za predujmove usluge bez PDV-a: 671,46€
- potraživanja od države i drugih institucija odnose se na potraživanje od porezne uprave po konačnom obračunu PDV-a: 1.133,17€
- potraživanje za porez i prirez na dohodak iz plaće po konačnom obračunu plaće: 335,37€
- potraživanja za porez na dobit: 556,79€
- ostali kratkotrajni zajmovi dani NK IVANSKA: 1.328,02€

Novac se sastoji od novca na računu banke u iznosu od 18.147,70€.

Temeljni kapital društva na dan 31.12.2022 iznosi 1,33€ Dobitci poslovanja proteklih godina uključujući i 2022 godinu raspoređuju se i za zakonske rezerve u visini 25% ostvarene dobiti.

Iznos zakonskih rezervi iznosi 19.190,32 € Svi dobitci proteklih godina raspoređuju se i na zadržanu dobit i iznose 54.595,31€ Zadržana dobit za 2022 godinu iznosi 3.005,95 €

Dugoročne obaveze prema dobavljačima iznose 576,37€ Kratkoročne obveze iznose 18.177,56€ a odnose se na obaveze za predujmove građana koji su nastali preplatom po izdanim računima 343,25€ obveze prema dobavljačima u zemlji iznose 5.129,78€ obveze prema zaposlenicima u iznosu od 8.563,04€odnose se na neto plaću i troškove prijevoza na posao i s posla za 12. mjesec 2022. godine na isto razdoblje odnose se i obveze za poreze i doprinose za plaću u iznosu od 4.141,48€

Odgođeno plaćanje troškova i priznavanja prihoda budućeg razdoblja – iznosi 82.502,28€

Društvo je od osnivača Općine Ivanska dobilo kapitalnu pomoć za kupnju osnovnih sredstvaradnog stroja grejder, kapitalna pomoć za kupnju traktora, kapitalna pomoć za kupnju kranske kose, prikolice, radnog stroja. U odgođene prihode stavljena je u 2022 godini električna čistilica za koju je društvo dobilo sredstva od FZOEU u sklopu projekta odvojenog razvrstavanja otpada. Društvo je donijelo odluku da će se prihodi i troškovi priznavati u visini obračuna amortizacije kroz vijek trajanja od četiri godine. Obračun amortizacije kreće od datuma stavljanja u uporabu odnosno od datuma registracije. U 2022. godini je ukupno bilo odgođenih troškova i prihoda 82.502,28€

VII. Radna mjesta

Radno mjesto	Planirano	Ostvareno
Direktor-član uprave	1	1
Administrativni referent	1	1
Čistač javnih prometnih površina	2	2
Komunalni radnik	6	6
UKUPNO	10	10

U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje broj zaposlenika u Društvu je smanjen sa prethodnih 12 na 10 zaposlenika. Trenutno nisu u planu dodatna zapošljavanja, ukoliko se ukaže potreba za istim Društvo će objaviti natječaj sukladno važećim zakonskim odredbama i aktima Društva.

Direktorica, Valerija Rudelić