

Na osnovu članka 18. Statuta Općine Vrhovine („Županijski glasnik“ Ličko-senjske županije broj 13/09., 17/09., 14/12., 7/13., 10/13-pročišćeni tekst i 19/13.) Općinsko vijeće Općine Vrhovine na 16. sjednici donosi

Zaključak o usvajanju
Izvod iz Financijskog plana poslovanja komunalnog poduzeća Vrhkom d.o.o. Vrhovine
za 2016. godinu i projekcija za 2017. i 2018. godinu

I.

Usvaja se Izvod iz Financijskog plana poslovanja komunalnog poduzeća Vrhkom d.o.o. Vrhovine za 2016. godinu i projekcija za 2017. i 2018. godinu KLASA: 400-02/16-01/01, URBROJ:2125/09-01/01/16-2 od 25.03.2016. godine koji čini sastavni dio ovog Zaključka, zaprimljen na urudžbeni broj JUO Općine Vrhovine KLASA: 400-02/16-01/1, URBROJ:2125/09-01/01/16-1.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja i objavit će se na web stranici Općine Vrhovine www.vrhovine.hr.

Općina Vrhovine Općinsko vijeće

KLASA:400-01/16-01/1
URBROJ: 2125/09-01/01/16-2
Vrhovine, 30.03.2016. godine

Predsjednik
Nikola Ivančević

Izvod
iz Financijskog plana poslovanja komunalnog poduzeća Vrhkom d.o.o. Vrhovine
za 2016. godinu i projekcija za 2017. i 2018. godinu

1. Uvodni dio

Osnovni parametri poslovanja Vrhkoma d.o.o. Vrhovine kao komunalnog poduzeća u vlasništvu Općine čine:

- Odluka o osnivanju komunalnog poduzeća – društva s ograničenom odgovornošću Vrhkom d.o.o.
- Odluka o komunalnim djelatnostima i druge odluke Osnivača koje definiraju poslovanje tvrtke
 - Odluka o uspostavi sustava za zaprimanje obavijesti o nepropisno odbačenom otpadu i evidentiranju lokacija odbačenog otpada
 - Odluka o načinu i uvjetima obavljanja komunalne djelatnosti održavanja, gospodarenja i upravljanja grobljima na području Općine Vrhovine
- Programi
 - izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture za 2016. i projekcija za 2017. i 2018. godinu u Općini Vrhovine,
 - održavanja komunalne infrastrukture za 2016. godinu u Općini Vrhovine
- Plan razvojnih mogućnosti Općine Vrhovine
- Sporazumi i ugovori kojima se definira opseg poslovanja.

2. Organizacija

Unutarnja organizacija definirana je Pravilnikom o organizaciji i financijsko-materijalnom poslovanju komunalnog poduzeća Vrhkom d.o.o. Vrhovine KLASA:363-05/12-01/01, URBROJ:2125/09-01/04/12-01 od 31.12.2012. godine

3. Elementi za izradu plana

- Potreban fond rada izračunat je, uvažavajući postojeći broj zaposlenih, na bazi:
 - zadanih i preuzetih poslovnih aktivnosti
 - raspoloživog fonda godišnjeg rada te
 - prava zaposlenika s osnova Zakona o radu

Temeljem rečenog za ostvarivanje planskih zadataka u 2016. godini planirano je neto 8.576 radnih sati ili 5 zaposlenika na bazi sati rada, koji su raspoređeni po radnim jedinicama.

	<i>RJ 1</i> <i>Prikupljanje i zbrinjavanje komunalnog otpada i smeća</i>	<i>RJ 2</i> <i>Gospodarenje i održavanje groblja</i>	<i>RJ 3</i> <i>Održavanje nerazvrstanih cesta i putova</i>	<i>RJ 4</i> <i>Održavanje javnih površina</i>	<i>RJ 5</i> <i>Izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture</i>	<i>RJ 6</i> <i>Ostale usluge</i>	<i>Ukupno sati</i>
Fond sati	760	1.275	101	555	1.928	2.070	6.688

- Troškovi poslovanja
 - plaće zaposlenika utvrđene su na osnovu zatečenog stanja iz ugovora o radu sa zaposlenicima,
 - izračun materijalnih troškova i troškova energije i usluga zasnovani su na procjeni svih kalkulativnih parametara za izvršenje planskih zadataka,
 - pri izračunu amortizacije uvaženi su međunarodni računovodstveni standardi.

4. Plan troškova poslovanja

Troškovi poslovanja iz planskog dokumenta a na bazi rečenih polazišta su:

Vrhkom d.o.o. Vrhovine

KTO	Vrsta troška	Plan za 2016. godinu								Projekcija		
		Opći i zajednički poslovi	RJ 1 Prikupljanje i	RJ 2 Gospodarenje i	RJ 3 Održavanje nerazvrstanih	RJ 4 Održavanje javnih površina	RJ 5 Izgradnja i održavanje	RJ 6 Ostale usluge	Ukupno	2017.	2018.	
I	MATERIJALNI TROŠKOVI											
4004	Uredski materijal	2.500,00	205,88	821,07	278,59	810,43	347,25	36,79	2.500,00			
4006	Materijal za HTZ zaštitu	2.800,00	230,58	919,60	312,02	907,68	388,92	41,20	2.800,00			
4007	Utrošene namjernica za prehranu radnika u javnim radovima								0,00			
4013	Dizel gorivo i benzin	25.000,00	2.058,75	8.210,73	2.785,93	8.104,25	3.472,50	367,85	25.000,00			
4031	Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata	10.000,00	823,50	3.284,29	1.114,37	3.241,70	1.389,00	147,14	10.000,00			
4040	Utrošeni rezervni dijelovi za održavanje	1.000,00	82,35	328,43	111,44	324,17	138,90	14,71	1.000,00			
4050	Otpis sitnog inventara	1.500,00	123,53	492,64	167,16	486,26	208,35	22,07	1.500,00			
4055	Otpis autoguma za ostala vozila	500,00	41,18	164,21	55,72	162,09	69,45	7,36	500,00			
	Ukupno:	43.300,00	3.565,76	14.220,98	4.825,22	14.036,56	6.014,37	637,12	43.300,00	47.630,00	52.393,00	
II	TROŠKOVI USLUGA								0,00			
4110	Usluge dostavnih službi	4.000,00	329,40	1.313,72	445,75	1.296,68	555,60	58,86	4.000,00			
4130	Usluge tekućih i investicijskih popravaka	30.000,00	2.470,50	9.852,87	3.343,11	9.725,10	4.167,00	441,42	30.000,00			
4160	Usluge reklame i promidžbe u tisku	500,00	41,18	164,21	55,72	162,09	69,45	7,36	500,00			
	Ukupno:	34.500,00	2.841,08	11.330,80	3.844,58	11.183,87	4.792,05	507,63	34.500,00	37.950,00	41.745,00	
III	Usluge								0,00			
4210	Usluge banaka	1.100,00	90,59	361,27	122,58	356,59	152,79	16,19	1.100,00			
4211	Usluge platnog prometa	2.100,00	172,94	689,70	234,02	680,76	291,69	30,90	2.100,00			
4230	Premija osiguranja izvan ugovorene odg.	1.419,00	116,85	466,04	158,13	460,00	197,10	20,88	1.419,00			
4231	Premije osiguranja	7.000,00	576,45	2.299,00	780,06	2.269,19	972,30	103,00	7.000,00			
4271	Usluge održavanja softwera	11.280,00	928,91	3.704,68	1.257,01	3.656,64	1.566,79	165,97	11.280,00			
4280	Naknada za ceste i tehničke preglede	10.000,00	823,50	3.284,29	1.114,37	3.241,70	1.389,00	147,14	10.000,00			
	Ukupno:	32.899,00	2.709,23	10.804,99	3.666,17	10.664,87	4.569,67	484,08	32.899,00	36.188,90	39.807,79	
IV	AMORTIZACIJA											
4302	Amortizacija		120.000,00						120.000,00			
4303	Amortizacija opreme osim osob. autom.								0,00			
	Ukupno:	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	132.000,00	145.200,00	
V	OSTALI TROŠKOVI								0,00			
4400	Dnevnice za službena putovanja u zemlji	300,00	24,71	98,53	33,43	97,25	41,67	4,41	300,00			
4420	troškovi prijevoza na služ. putu u zemlji	200,00	16,47	65,69	22,29	64,83	27,78	2,94	200,00			
4424	Nak. za upotrebu priv. aut. za sl. svrhe	7.500,00	617,63	2.463,22	835,78	2.431,28	1.041,75	110,36	7.500,00			
4430	Troškovi prijevoza na posao i s posla	2.100,00	172,94	689,70	234,02	680,76	291,69	30,90	2.100,00			
4442	Kotacije (naknade) za seminare,tečajeve	500,00	41,18	164,21	55,72	162,09	69,45	7,36	500,00			
	Ukupno:	10.600,00	872,91	3.481,35	1.181,23	3.436,20	1.472,34	155,97	10.600,00	11.660,00	12.826,00	
VII	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI								0,00			
4600	Troškovi reprezentacije	5.000,00	411,75	1.642,15	557,19	1.620,85	694,50	73,57	5.000,00			
4640	Upravni, sudski i ostali troškovi	6.000,00	494,10	1.970,57	668,62	1.945,02	833,40	88,28	6.000,00			
4680	Porez na tvrtku	500,00	41,18	164,21	55,72	162,09	69,45	7,36	500,00			
	Ukupno:	11.500,00	947,03	3.776,93	1.281,53	3.727,96	1.597,35	169,21	11.500,00	12.650,00	13.915,00	
VII	Opće i zajedničke službe	67.501,57	5.558,75	22.169,47	7.522,17	21.881,99	9.375,97	993,22	67.501,57			
4700	Ukupni izdaci za plaće											
	Milan Domazet	74.361,43							74.361,43			
	Nikola Kmezić	74.327,54							74.327,54			
	Pomoćni radnici	43.992,33							43.992,33			
	Snježana Sučić	101.782,29							101.782,29			
	Ukupno:	361.965,17	5.558,75	22.169,47	7.522,17	21.881,99	9.375,97	993,22	361.965,17	398.161,68	437.977,85	
	Ukupni troškovi od I. – VII.	494.764,17	136.494,75	65.784,52	22.320,90	64.931,44	27.821,75	2.947,22	614.764,17			
	Ukupni izdaci iz kto 700 do 739 *	120.000,00	9.882,00	39.411,48	13.372,44	38.900,40	16.668,00	1.765,68	120.000,00			
	Sveukupni toškovi poslovanja	614.764,17	146.376,75	105.196,00	35.693,34	103.831,84	44.489,75	4.712,90	734.764,17	808.240,58	889.064,64	
	Ukupni troškovi po Radnim jedinicama	614.764,17	146.376,75	105.196,00	35.693,34	103.831,84	44.489,75	4.712,90	734.764,17	808.240,58	889.064,64	

5. Cijena koštanja

Za svaki radni zadatak, po radnim jedinicama i za cijelo poduzeće planom su postavljene cijene koštanja odnosno radnoga sata.

6. Plan ukupnog prihoda

Plan prihoda za 2016. i projekcija za 2017. i 2018. godinu je kako slijedi:

Vrhkom d.o.o. Vrhovine

KTO	Vrsta troška	Plan za 2016. godinu							Projekcija		
		Opći i zajednički poslovi	RJ 1 Prikupljanje i zbirnjavanje komunalnog	RJ 2 Gospodarenje i održavanje groblja	RJ 3 Održavanje nerazvrstanih cesta i putova	RJ 4 Održavanje javnih površina	RJ 5 Izgradnja i održavanje komunalne infrastrukture	RJ 6 Ostale usluge	Ukupno	2017.	2018.
75	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.625,00	57.000,00	228.224,00	44.000,00	49.000,00	300.000,00	124.916,04	756.007,29	831.608,02	914.768,82
751	Prihodi od prodaje usluga		57.000,00	228.224,00	44.000,00	49.000,00	300.000,00	23.133,75	654.225,00		
7511	Prihodi od gospodarenja otpadom		57.000,00						57.000,00		
75110	Prihodi od prikupljanja i zbirnjavanja komunalnog otpada		55.000,00						55.000,00		
75111	Prihodi od prodaje sekundarnih sirovina		2.000,00						2.000,00		
7512	Prihodi od upravljanja grobljima	0,00	0,00	228.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.600,00	222.860,00	245.146,00
75120	Prihodi za održavanje groblja u 2016			25.000,00					25.000,00		
75121	Prihodi za održavanje groblja iz prethodnog razdoblja			5.500,00					5.500,00		
75122	Prihodi od izgradnje ograde groblja Zalužnica			127.100,00					127.100,00		
75123	Prihodi od izgradnje oglasne table po grobljima			25.624,00							
75124	Komunalne usluge ukopa			20.000,00					20.000,00		
75125	Prihodi od izvođenja radova na izgradnji grobnice			25.000,00					25.000,00		
7513	Prihodi od održavanja nerazvrstanih cesta	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	48.400,00	53.240,00
75130	Zimsko održavanje				8.000,00				8.000,00		
75131	Ljetno održavanje				30.000,00				30.000,00		
75132	Uređenje živica i okoliša NC				6.000,00				6.000,00		
7514	Prihodi od održavanja javnih površina	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00	53.900,00	59.290,00
75141	Održavanje javnih površina po Programu		0,00			47.000,00			47.000,00		
75142	Održavanje javnih površina po narudžbi		0,00			2.000,00			2.000,00		
7515	Prihodi od održavanja komunalne infrastrukture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	330.000,00	363.000,00
75150	Izgradnja nerazvrstanih cesta						200.000,00		200.000,00		
75151	Ostale usluge izgradnje komunalne infrastrukture						100.000,00		100.000,00		
7516	Prihodi od ostalih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.133,75	23.133,75	25.447,13	27.991,84
75160	Uređenje i adaptacija kioska TZ							11.633,75	11.633,75		
75161	Uređenje dvorišta Općine Vrhovine							10.000,00	10.000,00		
75162	Ostali prihodi od usluga							1.500,00	1.500,00		
77	Financijski prihodi	1.625,00							1.625,00		
7790	Prihodi od kamata na depozite po viđenju	25,00							25,00		
7791	Prihodi od kamata i dr. troškova po ovrhama	1.600,00							1.600,00		
78	Ostali poslovni i izvanredni prihodi							101.782,29	101.782,29		
7896	Prihodi od refundacije za "posudbu" radne snage							101.782,29	101.782,29		
7899	Ostali nespomenuti prihodi										
	Ukupni prihodi (75+78)	1.625,00	57.000,00	228.224,00	44.000,00	49.000,00	300.000,00	124.916,04	756.007,29	831.608,02	914.768,82
	Ukupni troškovi poslovanja		146.376,75	105.196,00	35.693,34	103.831,84	44.489,75	4.712,90	734.764,17		
	Financijski rezultat poslovanj		-89.376,75	123.028,00	8.306,66	-54.831,84	255.510,25	120.203,14	21.243,13	23.367,44	25.704,18

7. Zaključni dio

Plan poslovanja je postavljen poprilično ambiciozno i ne zasniva se na punoj iskorištenosti svih raspoloživih radnih potencijala. Pored toga potrebno je izvršiti u 2016. godini:

- provedbu svih pravila iz računovodstvenih standarda (obračunati svaki radni nalog, primjereno praćenje i pravdanje svih utrošaka, izračun FER vrijednosti i sl.);
- ugovorno riješiti sve odnose sa drugim sudionicima za koje se obavljaju poslovi u poduzeću (Ustanova Pomoć u kući, Narodna knjižnica SS Kranjčević, kućni savjeti i sl.);
- s osnivačem
 - trajno razriješenje problematike eko rente
 - pokriće troškova amortizacije posebice kod RJ 1
 - osuvremenjenje strojnog parka
 - gospodarenje projektima;
- potpunu primjenu Plana gospodarenja otpadom i preuzeti u cijelosti obveze koji proizlaze iz Zakona o održivom gospodarenju otpadom

KLASA: 400-02/16-01/01
 URBROJ:2125/09-01/01/16-2
 Vrhovine, 25.03.2016. godine

Direktor
 Ksenija Šimatović, bacc.admin.publ.