

UNIKOM d.o.o. za komunalno gospodarstvo
Ružina 11/a
31 000, OSIJEK

PLAN POSLOVANJA
UNIKOM d.o.o.
za 2015. godinu

OSIJEK, travanj 2015.

SADRŽAJ

UVOD	3
PROGRAMI TEMELJENI NA PROGRAMU ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE U 2015. GODINI GRADA OSIJEKA	
PLAN PRORAČUNSKIH SREDSTAVA ZA 2015. GODINU	4
RJ ČISTOĆA	5
RJ GRADITELJSTVO	7
RJ ZELENILO	8
RJ ZOO VRT	8
FINANCIJSKI PLAN	9
PLAN PRIHODA U 2015. GODINI	10
PLAN RASHODA U 2015. GODINI	12
PROCJENA POSLOVNOG REZULTATA	13
PLAN BROJA I STRUKTURE ZAPOSLENIKA U 2015. GODINI	13
PLAN INVESTICIJA	13
ZAKLJUČAK	15

UVOD

Na samom početku nove poslovne godine, a u trenutku donošenja ovog poslovnog plana, još nemamo konačne i službene podatke o financijskom poslovanju poduzeća u prethodnoj godini, no na temelju preliminarnih podataka, postotaka realizacije ugovorenih obveza, usvojenog proračuna Grada Osijeka i poslovnih trendova za koje možemo pretpostaviti da će biti istovjetni u ovoj godini, u mogućnosti smo planirati ono što nas očekuje u poslovnoj 2015. godini.

Nakon pozitivne 2013. godine, poslovanje u 2014. nastavljeno je u istom smjeru i realna su očekivanja da ćemo spomenutu poslovnu godinu završiti pozitivnim poslovnim rezultatom.

Sa recesijom koja već sedmu godinu vlada u Hrvatskoj, te negativnom trendu pada gospodarstva, koje se izravno reflektira kako na planirani dio prihoda od gospodarskih subjekata, te uvođenjem nove porezne politike čije su izmjene izravno utjecale na proračune jedinica lokalne samouprave jasno je i planirano smanjeno punjenje gradskog proračuna koje nadalje prouzrokuje i znatno smanjenje budžeta planiranog od strane gradske uprave za obujam poslova koje putem ugovorne obveze na godišnjoj bazi neposredno dodjeljuje trgovačkom društvu Unikom d.o.o.

Dakako, generalno broj i opseg poslova propisanim programima održavanja i odredbama nije smanjen.

Tako će i u 2015. godini Unikom d.o.o., osim usluga sakupljanja i odvoza komunalnog otpada, obavljati poslove na održavanju čistoće javno prometnih površina i nathodnika na području grada Osijeka, poslove održavanje javnih zelenih površina, sustava za navodnjavanje i fontana na području grada Osijeka, poslove održavanja vertikalne prometne signalizacije i zimskog održavanja nerazvrstanih cesta i javnih pješačkih površina na području grada Osijeka, poslove na održavanju nerazvrstanih cesta, pješačkih zona, staza i trgova na području grada Osijeka, poslove na čišćenju divljih deponija, uklanjanju panjeva, održavanju eko otoka i reciklažnih dvorišta, poslove održavanja odlagališta otpada "Lončarica velika" i "Sarvaš", te usluge čišćenja stambenih zgrada. Prema realnoj situaciji, odlaganje sakupljenog komunalnog otpada i u 2015. godini obavljati će se na odlagalištu "Lončarica Velika", dok će se građevinski otpad odlagati na odlagalištu "Sarvaš".

Također, Unikomu d.o.o. je i ove godine povjereno upravljanje osječkim zoološkim vrtom koji ove godine obilježava svoj 60 rođendan.

Programom gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture kao prijedlogom za Proračun Grada Osijeka za 2015. godinu, prikupljati će se namjenska sredstva za razvoj komunalne infrastrukture i gradnje objekata za gospodarenje i zbrinjavanje otpada usklađena sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom koji je usuglašen sa europskim smjernicama.

U 2015. godini nastavljamo s poboljšanjima sustava upravljanja kvalitetom ISO 9001:2008 i ISO 14000, koji nas potiče na poboljšanje razine unutarnje organiziranosti rada i kvalitete usluga koje pružamo korisnicima, te utječe na reference tvrtke Unikom d.o.o. kao dominantnog i ozbiljnog pružatelja komunalnih usluga sakupljanja i odvoza komunalnog otpada, čišćenja javnih površina, održavanja javnih zelenih površina, te održavanja nerazvrstanih cesta, pješačkih zona i nogostupa.

Što se planiranog broja djelatnika tiče, a uzevši u obzir sve navedene okolnosti, prvenstveno na odnos broja djelatnika i planiranih rashoda koji s jedne strane uzrokuje smanjenje proračunskih sredstava za poslove održavanja, a s druge strane zadržavanje istog obima posla za očekivati je pad broja djelatnika u odnosu na prethodnu godinu, te stagnaciju tog broja čak i periodu kad su inače bili angažirani radnici za sezonsko obavljanje poslova (održavanje javnih zelenih površina, sanacije divljih deponija, pojačana javna higijena u proljetno doba). Također, zanemariv je broj djelatnika koji ove godine stječu uvjete za odlazak u prijevremenu i/ili punu mirovinu.

**PROGRAMI TEMELJENI NA PROGRAMU ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE U
2015. GODINI GRADA OSIJEKA**

PLAN PRORAČUNSKIH SREDSTAVA GRADA OSIJEKA ZA 2015. GODINU

U niže navedenoj tabeli naznačene su pozicije planiranih prihoda koji se temelje na sredstvima koja Unikom d.o.o. putem ugovora o održavanju javnih površina i pratećih sadržaja izvršava za Grad Osijek, te koja su samim time i predviđena Proračunom Grada Osijeka za 2015. godinu, a koja su znatno umanjena u odnosu na 2014. godinu (20%).

Tabela 1: Plan proračunskih sredstava za Unikom d.o.o. za 2015. godinu u kunama

Redni broj	OPIS	Plan za 2015. bez PDV-a	PDV	Plan prihoda s PDV-om za 2015. godinu)
1.	Održavanje čistoće javnih površina i pješačkih nadhodnika	5.600.000,00	1.400.000,00	7.000.000,00
2.	Održavanje eko otoka	80.000,00	20.000,00	100.000,00
3.	Reciklažno dvorište Jug II	160.000,00	40.000,00	200.000,00
4.	Sanacije divljih deponija	160.000,00	40.000,00	200.000,00
5.	Sanacija odlagališta Sarvaš	456.000,00	114.000,00	570.000,00
6.	Ograđivanje i rušenje ruševnih objekata	40.000,00	10.000,00	50.000,00
7.	Održavanje komunalne opreme	376.000,00	94.000,00	470.000,00
8.	Održavanje dječjih igrališta	480.000,00	120.000,00	600.000,00
9.	Održavanje javnih zelenih površina i parkova	6.800.000,00	1.700.000,00	8.500.000,00
10.	Uklanjanje panjeva	160.000,00	40.000,00	200.000,00
11.	Održavanje sustava navodnjavanja	40.000,00	10.000,00	50.000,00
12.	Održavanje fontana	240.000,00	60.000,00	300.000,00
13.	Održavanje prometnica (ceste, pj. i bic. staze, zimska služba)	7.718.000,00	1.929.500,00	9.647.500,00
14.	Održavanje prometnica (gradske četvrti i mjesni odbori)	4.240.000,00	1.060.000,00	5.300.000,00
15.	Održavanje komunalne opreme i dječjih igrališta (GČ i MO)	320.000,00	80.000,00	400.000,00
16.	Dotacija za ZOO vrt	3.000.000,00		3.000.000,00

Redni broj	OPIS	Plan za 2015. bez PDV-a	PDV	Plan prihoda s PDV-om za 2015. godinu)
	UKUPNO	29.870.000,00	6.717.500,00	36.587.500,00

U prethodno navedenoj tabeli prikazane su stavke iz Proračuna Grada Osijeka čiji su iznosi namijenjeni sklapanju ugovora o održavanju javnih površina i pratećih sadržaja, a iste čine značajan dio plana prihoda trgovačkog društva Unikom d.o.o. u 2015. godini. Budući da prihodi iz gradskog proračuna čine oko 45% ukupnih prihoda tvrtke Unikom d.o.o., planirano smanjenje sredstava iz proračuna će kao posljedicu imati nastavak tog negativnog trenda koji sigurno neće povoljno utjecati na cjelokupno poslovanje u narednoj poslovnoj godini.

RJ ČISTOĆA

DJELATNOST SAKUPLJANJA, ODVOZA I ZBRINJAVANJA KOMUNALNOG I ODVOJENOG OTPADA

Temeljna djelatnost i u 2015. godini je kontinuirani odvoz komunalnog i odvojenog otpada iz 47.991 domaćinstava i 2.091 poduzeća. I u ovoj godini komunalni će se otpad odvoziti jedan puta tjedno, uz iznimku šireg središta grada, odakle se odvozi dva puta tjedno. Uvođenjem noćnog odvoza smanjena je prometna gužva u jutarnjim satima i omogućeno učinkovitije obavljanje predmetnog posla.

Kao i do sada i u 2015. godini, osim Grada Osijeka odvoziti ćemo i sakupljati komunalni i u sljedećim općinama:

- iz općine
Antunovac - naselja Antunovac i Ivanovac,
- iz općine
Čepin – naselja Čepin, Livana i Čepin Ovčara, Čepinski Martinci
- iz općine
Ernestinovo – naselja Ernestinovo, Laslovo i Divoš,

I u 2015. godini dalje postoji mogućnost izvanrednog odvoza komunalnog otpada kontejnerima od 5 - 9 m³ prema posebnim narudžbama.

Sakupljeni miješani komunalni otpad i u 2015. godini planira se odlagati na odlagalištu "Lončarica Velika". Također se planira pražnjenje i čišćenje eko otoka, eko točaka i sakupljanje kartona, te nastavak na sanaciji dijela odlagališta Lončarica Velika.

Kroz projekt „The Case for Zero Waste – Stvaranje društva bez otpada“ unaprijeđen je sustav selektivnog prikupljanja otpada u gradu Osijeku putem nabavke 1.300 žutih posuda (360 l) koje su podijeljene građanima za selektivno prikupljanje PVC, te su na gradske trgovce i u gradske četvrti postavljena 20 mini eko otoka (4 spremnika od 180 l na svakom eko otoku) za selektivno prikupljanje četiri vrste otpada (papir, plastika, metal i bio otpad).

Kao značajnu aktivnost ovog projekta koja nam predstoji u 2015. godini, istaknuli bi izgradnju eko parka u sklopu postojećeg reciklažnog dvorišta na lokaciji Jug II. U eko parku nalaziti će se edukacijski centar, u kojem će se odvijati edukativne radionice za učenike osnovnih škola, ali i za sve zainteresirane, a vezano uz primarnu selekciju otpada.

Kroz ovaj projekt bilježimo količine prikupljene plastične ambalaže, te se planira za određenu količinu prikupljenog plastičnog otpada posaditi drvo, a nastajanje edukativnog eko

parka biti će moguće pratiti i virtualno putem Facebook kampanje projekta. U sklopu edukacijskog centra, organizirati ćemo i obilježavanje eko datuma – Dan planeta Zemlja i Svjetski dan zaštite okoliša zanimljivim i zabavnim ekološko-edukativnim programom.

Za potrebe projekta izrađena je, zajednička Web stranica koja prati sva događanja. Sve aktivnosti projekta nastoje se medijski popratiti kroz TV emisije i radijske spotove. U promidžbene svrhe tiskati će se znatna količina promidžbenog materijala, edukativnih letaka, postera, brošura, majica i banera. Završna konferencija projekta, biti će organizirana u Sremskoj Mitrovici.

Ukupna vrijednost projekta je 676.710,24 €, od čega je za Unikomov dio programa predviđen iznos od 351.967,24 €, a za partnere u Republici Srbiji 324.203,00 €. Kao najbolji podatak uspješnosti projekta kroz ostvarenje konkretnog rezultata ističemo prikupljenu količinu plastike u 2014. godini u iznosu od 358,90 t, a povećanju tog iznosa se nadamo i u 2015. godini.

IZGRADNJA GRAĐEVINE ZA BIOLOŠKU OBRADU OTPADA

Izgradnja građevine za biološku obradu otpada (kompostane) na Biljskoj cesti, značajna je za zbrinjavanje biorazgradivog otpada iz domaćinstava i s javnih zelenih površina, a što će u konačnici smanjiti količinu komunalnog otpada, koji se odlaže na odlagalištu Lončarica Velika. Za izgradnju kompostane, izrađena je tehnička dokumentacija, te je ishođena potvrda glavnog projekta Upravnog odjela za provedbu dokumenata prostornog uređenja i gradnje Grada Osijeka za izgradnju građevine za biološku obradu otpada. Izgrađeno je i 500 m pristupne ceste, te osigurano zemljište.

U ovoj godini planirana je izvedba studije isplativosti, čime bi se ostvarili osnovni preduvjeti za prijavu spomenutog projekta za sufinansiranje putem kohezijskih EU fondova.

UREDBA O KOMUNALNOM OTPADU

Nakon izmjena Zakona o održivom gospodarenju otpadom, najvažniji državni akt koji obuhvaća djelatnost gospodarenja otpadom, a čije donošenje očekujemo u 2015. godini svakako će biti Uredba o komunalnom otpadu. Taj dokument trebao bi jasno propisati sve tehničke, tehnološke, organizacijske i financijske uvjete funkcioniranja tržišta izdvojenog prikupljanja otpada.

To znači da bi u Hrvatskoj, po uvođenju spomenute uredbe, trebao biti uveden novi model plaćanja usluge odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada, temeljen na predanom volumenu otpada (kakva se u Osijeku već primjenjuje), sa strukturom cijene propisanom jednako za sve jedinice lokalne samouprave. Za komunalne tvrtke i jedinice lokalne samouprave, to će značiti potrebu da osiguraju dostupnost adekvatne infrastrukture i sustava praćenja i kvantificiranja količine odloženog otpada. Utoliko, evidentno je kako e Uredba o komunalnom otpadu biti jedan od akata koji će definirati budućnost poslovanja komunalnih tvrtki, pa tako i trgovačkog društva Unikom d.o.o.

DIVLJA ODLAGALIŠTA

Stupanjem na snagu Zakona o održivom gospodarenju otpadom, te uzimajući u obzir članak 36. ovog zakona koji se odnosi na uklanjanje odbačenog otpada, te mjere za sprječavanje i provedbu obveza kroz analizu do sada saniranih lokacija u gradu Osijeku, tvrtka Unikom d.o.o. je dala prijedlog mjera prevencije u cilju smanjenja broja novonastalih lokacija divljih odlagališta.

Prema ovom zakonu, mjere za sprječavanje nepropisno odloženog otpada uključuju:

1. uspostav
u sustava za zaprimanje obavijesti o nepropisno odbačenom otpadu

2. uspostav
u sustava evidentiranja lokacija odbačenog otpada
3. provedb
u redovitog godišnjeg nadzora područja jedinice lokalne samouprave, radi utvrđivanja postojanja odbačenog otpada, a posebno lokacija na kojima je u prethodne dvije godine evidentirano postojanje odbačenog otpada
4. druge
mjere sukladno odluci predstavničkog tijela jedinice lokalne samouprave

Unikom d.o.o. je i do sada zaprimao obavijesti o nepropisno odbačenom otpadu, te evidentirao lokacije istih, i na osnovu toga izrađena je karta saniranih lokacija divljih odlagališta za razdoblje 2007 - 2012 god. Na evidentiranim lokacijama, izvršen je strojni iskop odloženog otpada, utovar i odvoz na odlagalište Lončarica Velika. Potom je izvršeno hortikulturno uređenje sanirane lokacije, sadnjom ukrasnog drveća i bilja, a po potrebi na nekim lokacijama je posijana i trava.

ODRŽAVANJE ČISTOĆE JAVNIH POVRŠINA

Programom održavanja čistoće javnih površina za Grad Osijek u 2015., definiran je puni opseg i opis poslova na održavanju čistoće javnih površina, magistralnih pravaca i dijela grada sa značajnim prometom, čišćenje glavnih pješačkih površina u gradu posebice trgova u centru grada, održavanje čistoće eko otoka, rad dežurne javne higijene i sl.

Ugovor o čistoći javnih prometnih površina i pješačkih nathodnika na području grada Osijeka čini iznosom i obimom radova treći najveći pojedinačni ugovor koji tvrtka Unikom d.o.o. ima na godišnjoj bazi sklopljen sa Gradom Osijekom. Imajući u vidu da je proračunom za 2015. godinu taj ugovor smanjen za 12% u odnosu na prethodnu godinu uz istovjetan obim ugovorenog posla, jasno da će u ovoj godini veliki izazov predstavljati nastojanje da u ovom segmentu smanjimo rashode uz istovremeno održanje kvalitete i dinamike obavljenog posla.

PROGRAM GRADNJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Sustavno podizanje razine opremljenosti komunalnom opremom i stvaranje uvjeta za kvalitetno obavljanje sakupljanja i odvoza komunalnog otpada i primarne reciklaže korisnog dijela komunalnog otpada, omogućeno je temeljem stalnog priliva sredstava iz programa gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

U 2015. godini planira se, uz primjenu postojećeg tarifnog sustava prikupiti 3.100.000,00 kn sredstava, s time da bi dio iznosa bio sufinanciran od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost Republike Hrvatske, koje su planirane za utrošak za sljedeću namjenu:

Tabela 2: Plan Programa gradnje građevina za gospodarenje komunalnim otpadom za Unikom d.o.o. za 2015.g.

Redni broj	OPIS	Planirani iznos za 2015. godinu (u kunama)
1.	Nastavak izgradnje kompostane (sukladno projektu)*	1.137.605,00
2.	Sanacija i izgradnja odlagališta Lončarica Velika	1.362.395,00
3.	Izgradnje reciklažnog dvorišta Gornji grad i Retfala	600.000,00

UKUPNO PLANIRANO	3.100.000,00
-------------------------	---------------------

** iako planirano sredstvima proračuna, ova stavka ovisi o odobrenju projekta od strane kohezijskog fonda EU, a time je i vrlo neizvjesno da li će do izvršenja istog doći u tekućoj godini, stoga ovu stavku nemamo uvrštenu u Plan prihoda (str 10.)*

RJ GRADITELJSTVO

RJ Graditeljstvo i ove godine objedinjuje više grana građevinskih djelatnosti kroz svoj program. To su održavanje nerazvrstanih cesta, pješačkih zona, staza i trgova, održavanje prohodnosti prethodno spomenutih prometnih površina u zimskom razdoblju, održavanje vertikalne prometne signalizacije i opreme na nerazvrstanim cestama, te rekonstrukcije nerazvrstanih cesta, pješačkih površina i trgova po prioritetima gradskih četvrti i mjesnih odbora.

U pogledu raspoloživih resursa, kako ljudskih, a pogotovo mehanizacije ova radna jedinica kroz godine bilježi stalan napredak u pogledu stručne osposobljenosti, kvalitete i povoljne dinamike izvedenih radova, te kvalitetne suradnje sa osobama imenovanima od strane Naručitelja (Grad Osijek) za praćenje provedbe spomenutih radova.

Ono što je zabrinjavajuće u 2015. godini jest značajan pad planiranih proračunskih sredstava u segmentu održavanja nerazvrstanih cesta, pješačkih i biciklističkih staza. Naime, u 2015. godini su izvanredno, te redovno održavanje spomenutih stavki ugovorno objedinjeni sa radovima održavanja vertikalne prometne signalizacije i zimske službe. Kako za potonje dvije stavke ugovora sa na temelju višegodišnjeg iskustva sa relativno visokom točnošću možemo prognozirati kolika će biti utrošena proračunska sredstva, razvidno je da je u 2015. godini za same radove izvanrednog i redovnog održavanja predviđeno 40% sredstava manje nego u 2014. godini. Proračunska sredstva namijenjena radovima na rekonstrukcijama nerazvrstanih cesta, pješačkih površina i trgova po prioritetima gradskih četvrti i mjesnih odbora ostaju nepromijenjena u 2015. godini.

RJ ZELENILO

Programom održavanja javnih zelenih površina za Grad Osijek u 2015. godini definirani su poslovi na održavanju javnih zelenih površina, kao što su: travnjaci, cvjetnjaci, živice, grmlje, dječja igrališta, drveće, parkovi i nasadi. Također, posebni dio Programa sačinjava program navodnjavanja i zalijevanja cvjetnih gredica i travnjaka koje su značajno povećane, kako brojem tako i veličinom u proteklim godinama, sve u namjeri da se očuva visok stupanj hortikulturnog uređenja po kojemu je Osijek i poznat.

U 2015. godini, planiramo nastaviti sa sustavnim orezivanjem stabala na gradskim površinama, uklanjanjem, starih i opasnih drveća i panjeva, saniranjem oboljelih drveća, te sadnjom novih, sve navedeno u suradnji sa nadležnim službama imenovanima od strane Naručitelja (Grad Osijek) za praćenje provedbe spomenutih radova. Za spomenuti je da u planu kao i do sada ostaje održavanje zelenih površina oko vrtića, škola, te iz prioriteta gradskih četvrti i mjesnih odbora.

Ugovor o održavanju javnih zelenih površina i parkova na području grada Osijeka čini iznosom i obimom radova drugi po redu pojedinačni ugovor koji tvrtka Unikom d.o.o. ima na godišnjoj bazi sklopljena sa Gradom Osijekom. Imajući u vidu da je proračunom za 2015. godinu taj ugovor smanjen za 12%, a obim posla ostao istovjetan, jasno da će u ovoj godini veliki izazov predstavljati nastojanje da u ovoj radnoj jedinici smanjimo rashode uz istovremeno održanje kvalitete i dinamike obavljenog posla.

RJ ZOOLOŠKI VRT

Rad zoološkog vrta Osijek planiramo, kao i dosad planirati shodno planiranim prihodima od kojih najveću stavku još uvijek čini subvencija Grada Osijeka, koja je i u 2015. godini dodatno

smanjena, za čak 33%. Stoga nastojimo i ove godine ostvariti porast prihoda kroz prodaju ulaznica, koji je dosad činio oko 16% ukupnih prihoda vrta.

Kako je Zoološki vrt tijekom 2012. godine nabavio prstenorepe lemure, koji se trenutno drže u manjem prostoru koji nije prikladan za držanje ove vrste, potrebno je završiti unutrašnju nastambu za zimsko držanje navedenih jedinki.

Zoološki vrt nabavio je i ružičaste nesite (pelikani), koji se također drže u prostoru koji nije prikladan za ovu vrstu te bi bilo potrebno završiti unutrašnju nastambu za držanje pelikana.

Postoji potreba za izgradnjom manjeg montažnog objekta za osvježenje posjetitelj (kava, sokovi, sendviči i sl.) u čijoj neposrednoj blizini bi se trebalo nalazilo manje dječje igralište i dječji Zoo s domaćim životinjama. Ovakvi objekti sastavni su dio svih europskih zooloških vrtova.

U razgovoru s mjerodavnim osobama iz Hrvatskih voda, te po njihovim savjetima trebalo bi izvršiti opsežnu sanaciju nasipa oko Zoo vrta, pogotovo južnog i sjeverozapadnog nasipa, koji su u lošem stanju i nisu godinama održavani. Zoološki vrt Osijek, bi u što kraćem vremenskom periodu morao pristupiti prilagodbi, kako nalaže EU Direktiva 92/65 koja je preuzeta od strane našeg zakonodavstva (Pravilnik o zdravstvenim zahtjevima za stavljanje u promet i uvoz životinja, sjemena, jajnih stanica i zametaka koji ne podliježu zahtjevima propisa iz dodatka a dijela i pravilnika o veterinarskim i zootehničkim pregledima određenih životinja i proizvoda u prometu s državama članicama europske unije, NN (85/09)). Za nas bi to značilo u što kraćem roku napraviti slijedeće:

- **Karantenski objekt – koji bi se nalazio u dijelu Zoološkog vrta koji nije otvoren za posjetitelje (na ekonomskom dvorištu). Od postojećeg objekta koji se nalazi ispod sjenika napraviti karantenski objekt. Objekt bi se sastojao od dvije odvojene prostorije; prva bi bila veličine 3.60m x 12m, dok bi druga bila 3.60m x 8m. U ovaj postojeći objekt bi bilo potrebno investirati u obradu i izgradnju jednog dijela zidova, uraditi stolariju, provući instalacije (struja, kanalizacija, dok je voda uvedena) te urediti strop i vanjski ispust. Ovo rješenje je za našu organizaciju financijski najprihvatljivije. Ističemo da do sada, nije izvršen inspekcijski nadzor u Zoo vrtu od strane Veterinarskog ureda Osijek, čiji bi djelatnici trebali izvršiti nadzor te odrediti da li bi ta postojeća građevina bila adekvatna za karantenski smještaj.**
- **Prema istom pravilniku moramo imati objekt u koji bi se mogle skladištiti lešine i nusproizvodi (kosti). Ta prostorija bi trebala imati mogućnost smrzavanja.**
- **Također, prema ovom zakonskom aktu 80% životinja u Zoološkom vrtu, trebalo bi podvrgnuti općoj anesteziji, te ih označiti mikročipom i izvaditi krv te napraviti pretrage. Procjena troškova ove stavke je u planu nabave lijekova i drugog sanitetskog materijala za veterinarsku službu Zoološkog vrta Osijek za 2015. godinu**

Napominjemo da je Zoo vrt Osijek, trenutačno blokiran za sve transfere životinja dok ne postanemo odobreni objekt, tj. dok se ne izvrši registracija prema gore navedenom pravilniku.

Dugoročno gledano, za zoološki vrt bi trebalo, u suradnji sa Gradom Osijekom pristupiti izradi projektne dokumentacije za njegovu sveobuhvatnu adaptaciju, te istu prijaviti za sufinanciranje putem europskih fondova, jer jedino je na taj način moguće zoološki vrt dovesti do stupnja koji bi mu osigurao karakter ozbiljnije turističke i edukativne destinacije na regionalnom nivou, čime bi prihodi od prodaje ulaznica i dodatnih sadržaja osiguravali njegovu samoodrživost, a time i smanjili ili potpuno anulirali potrebu da se poslovanje vrta najvećim dijelom sufinancira iz gradskog proračuna.

FINANCIJSKI PLAN

Usljed uvođenja nove porezne politike u Republici Hrvatskoj čije su izmjene izravno utjecale na proračune jedinica lokalne samouprave jasno je da su prilikom kreiranja proračuna za ovu godinu proporcionalno smanjena i sredstva namijenjena trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu grada Osijeka, prvenstveno subvencije.

U namjeri da održimo pozitivno poslovanje i u prošloj smo godini smanjenje prihoda pratili proporcionalnim smanjenjima rashoda, što će i službeni financijski izvještaj o poslovanju za 2014. godinu potvrditi.

Rashode smo smanjivali gotovo na svim stavkama na koje smo mogli utjecati, od potrošnje energije, materijala, održavanja, reklame i promidžbe i sl.

To planiramo učiniti i u ovoj godini.

Financijski plan sastoji se od:

- ✓ plana prihoda
- ✓ plana rashoda
- ✓ procjene poslovnog rezultata

PLAN PRIHODA U 2015. GODINI

Tabela 3: Plan prihoda za 2015. godinu (u kunama)

Redni broj	OPIS	Plan za 2015.	Udio u %
1.	Odvoz komunalnog otpada - fizičke osobe	17.480.000,00	26,14
2.	Odvoz komunalnog otpada - pravne osobe	11.340.000,00	16,96
3.	Izvanredni odvoz kontejnera	627.000,00	0,94
4.	Održavanje čistoće javnih površina i pješačkih nadhodnika	5.600.000,00	8,37
5.	Održavanje eko otoka	80.000,00	0,12
6.	Reciklažno dvorište Jug II	160.000,00	0,24
7.	Sanacije divljih deponija	160.000,00	0,24
8.	Sanacija odlagališta Sarvaš	456.000,00	0,68
9.	Ograđivanje i rušenje ruševnih objekata	40.000,00	0,06
10.	Održavanje komunalne opreme na javnim površinama	376.000,00	0,56
11.	Održavanje dječjih igrališta	480.000,00	0,72
12.	Održavanje javnih zelenih površina i parkova	6.800.000,00	10,17
13.	Uklanjanje panjeva	160.000,00	0,24
14.	Održavanje sustava navodnjavanja zelenih površina	40.000,00	0,06
15.	Održavanje fontana	240.000,00	0,36
16.	Održavanje prometnica (ceste, pj. i bic. staze, zimska služba)	7.718.000,00	11,54
17.	Održavanje prometnica (gradske četvrti i mjesni odbori)	4.240.000,00	6,34
18.	Održavanje komunalne opreme i dječjih igrališta (GČ i MO)	320.000,00	0,48
19.	Dodatni prihodi od radova na zelenim površinama	300.000,00	0,45
20.	Dodatni prihodi od izvedbe građevinskih radova	1.295.000,00	1,94
21.	Prihodi od vlastite proizvodnje - RJ Zelenilo	20.000,00	0,03
22.	Prihodi od prodaje ulaznica u ZOO vrtu	810.000,00	1,21
23.	Prihodi od prodaje suvenira u ZOO vrtu	1.000,00	0,00
24.	Prihodi od zakupnina	283.200,00	0,42
25.	Prihodi od prodaje PVC vreća i kanti	90.000,00	0,13
26.	Prihodi od naknade za prikupljene sirovine i materijal	780.000,00	1,17

Redni broj	OPIS	Plan za 2015.	Udio u %
27.	Prihodi od čišćenja stambenih zgrada	165.000,00	0,25
28.	Prihodi od kamata	165.000,00	0,25
29.	Prihodi od prodaje roba i usluga	90.000,00	0,13
30.	Prihodi od prodaje osnovnih sredstava	120.000,00	0,18
31.	Naplaćena otpisana potraživanja	650.000,00	0,97
32.	Prihodi iz prošlih godina	200.000,00	0,30
33.	Ostali izvanredni prihodi	627.000,00	0,94
34.	Prihodi od dotacija za ZOO vrt	3.000.000,00	4,49
35.	Prihodi od sredstava razvoja komunalne infrastrukture	1.962.000,00	2,93
	UKUPNI PRIHODI	66.876.000,00	100,00

Kao što je vidljivo iz strukture prihoda, prihodi od sakupljanja komunalnog otpada (stavke 1.,2.,3. i 35.) čine 46,97 % ukupnih prihoda.

Prihodi koji dolaze iz sredstava Proračuna Grada Osijeka, čine 44,66 % (stavke 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10., 11., 12., 13., 14., 15., 16., 17., 18. i 34.).

Na ostatak odlazi 8,37 % ukupnih prihoda (stavke 19., 18., 20., 21., 22., 23., 24., 25., 26., 27., 28., 29., 30., 31., 32. i 33.).

Već iz same strukture prihoda jasno je koliko za ukupne prihode znače sredstva iz Proračuna Grada Osijeka, pa je tim jasnije kakvi će financijski rezultati nastati značajnim smanjenjem ili povećanjem sredstava, koje istodobno prate povećanje ili smanjenje opsega programa. Da bi se programi izvršili u istom opsegu kao i u 2014. godini potrebni će biti približno isti resursi (radna snaga, materijal, energija, održavanje), te se ćemo velike napore usmjeriti da uz sve navedene okolnosti smanjimo rashode poslovanja.

PLAN RASHODA U 2015. GODINI

Što se tiče rashoda u 2015. godini, isti su planirani prema ostvarenju u 2014. godini, uz korekcije koje u cilju dodatnog smanjenja troškova planiramo ostvariti.

Unatoč tomu što nas u 2015. godini očekuje povećanje troškova materijala i energije uzrokovan očekivanim porastom jediničnih cijena goriva i energenata, mi spomenute troškove planiramo u umjerenom mjeri umanjiti racionalizacijom poslovanja (stavka 1., stavka 2.), te je očekivati da rashodi bruto plaća (stavka 13.), doprinosa na plaće (stavka 14.) također budu umanjeni zbog planiranog manjeg broja djelatnika u razdoblju sezonskog obavljanja poslova.

Općenito ćemo smanjivanje troškova nastojati postići regulacijom i praćenjem korištenja resursa čiji izdaci predstavljaju stavke s najvišim iznosima i u kojima, shodno tomu možemo ostvariti najveće uštede. Za spomenuti je:

- praćenje potrošnje goriva vozila i strojnog parka putem satelitskog nadzora,
- efikasniji sustav nabave materijala kroz aktivnije praćenje tržišta cijena traženog materijala s ciljem da nam isti u konačnici bude povoljniji pri nabavci,
- racionalizacija pri nabavci uredskog materijala,
- uvođenje dodatnih ograničenja u korištenju mobilne telefonije i sl.
- outsourcing usluga za koje su analize troškova pokazale da su isplative

Ostale stavke rashoda ostaju na razini planiranih i ugovorenih opsega poslova i programa po kojima će isti biti i izvršavani.

Tabela 4: Plan rashoda za 2015. godinu (u kunama)

Redni broj	OPIS	Plan za 2015.	Udio u %
1.	Utrošeni materijal (građevinski materijal, dijelovi za vozila, strojeve i opremu, uredski materijal, materijal za HTZ itd.)	6.300.000,00	9,26
2.	Potrošena energija (električna, toplinska, voda, plin, gorivo)	3.980.500,00	5,85
3.	Utrošeni rezervni dijelovi (održavanje mehanizacije)	1.100.000,00	1,62
4.	Usluge tekućeg održavanja (servisi i popravci vozila, satelitski nadzor vozila itd.)	1.214.000,00	1,78
5.	Troškovi telefonskih i poštanskih usluga	1.285.500,00	1,89
6.	Ostale usluge (proizvodne usluge, naknada za autoceste, tehnički pregledi, usluge tekuće zaštite na radu, grafičke usluge, skupljanje opasnog otpada, najam strojeva)	2.300.000,00	3,38
7.	Neproizvodne usluge (intelektualne usluge, usluge bilježnika i sudskih vještaka, razni tečajevi, geodetske usluge itd.)	841.500,00	1,24
8.	Nabavna vrijednost prodane robe	1.200.000,00	1,76
9.	Zakupnine	76.000,00	0,11
10.	Komunalne usluge	397.000,00	0,58
11.	Naknade za zaštitu okoliša	44.500,00	0,07
12.	Premije osiguranja	698.000,00	1,03
13.	Bruto plaće	27.900.000,00	41,01
14.	Doprinosi na plaće	4.675.000,00	6,87
15.	Materijalna prava zaposlenika	1.312.000,00	1,93
16.	Naknade troškova zaposlenika	943.000,00	1,39
17.	Naknade članovima NO	256.500,00	0,38
18.	Amortizacija	7.287.000,00	10,71
19.	Bankarske usluge i članarine udruženjima	467.000,00	0,69
20.	Kamate i tečajne razlike	450.000,00	0,66
21.	Naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina	370.000,00	0,54
22.	Ostali izvanredni rashodi	10.000,00	0,01
23.	Ostali troškovi	220.000,00	0,32
24.	Doprinosi koji ne ovise o poslovnom rezultatu	525.000,00	0,77
25.	Otpisana potraživanja	2.570.000,00	3,78
26.	Troškovi propagande i reklame	285.000,00	0,42
27.	Reprezentacija	60.000,00	0,09
28.	Neotpisana vrijednost otuđene i rashodovane imovine	150.000,00	0,22
29.	Otpis sitnog inventara	800.000,00	1,18
30.	Porezno priznate donacije	160.000,00	0,24
31.	Naknade štete	155.000,00	0,23

Redni broj	OPIS	Plan za 2015.	Udio u %
	UKUPNI RASHODI	68.033.000,00	100,00

PROCJENA POSLOVNOG REZULTATA

Tabela 5: Plan poslovnog rezultata za 2015. godinu (u kunama)

Red. br.	O P I S	Plan za 2015.
1.	PLANIRANI PRIHODI	66.876.000,00
2.	PLANIRANI RASHODI	68.033.000,00
3.	PLANIRANI GUBITAK	-1.157.000,00

Planirani prihodi i rashodi, kao i procjena poslovnog rezultata na bazi su preliminarne podatka ostvarenih u 2014. godini i realnih procjena očekivanih prihoda i rashoda u 2015. godini.

PLAN BROJA I STRUKTURE RADNIKA NA NEODREĐENO U 2015. GODINI

Podaci i plan u niže navedenoj tabeli, uzimaju u obzir samo radnike na neodređeno.

Tabela 6: Plan broja i kvalifikacione strukture stalno zaposlenih radnika u 2015. godini

Red. br.	Stupanj obrazovanja	Stanje 31.12. 2014.	Udio u %	Plan za 2015.	Udio u %
1.	VSS	16	4,88	16	4,88
2.	VŠS	11	3,35	11	3,35
3.	SSS	150	45,73	150	45,73
4.	NSS	80	24,39	80	24,39
5.	VKV	1	0,30	1	0,30
6.	KV	51	15,55	51	15,55
7.	NK	19	5,79	19	5,79
8.	UKUPNO	328	100,00	328	100,00

Tijekom 2014. godine, zabilježen je porast broja djelatnika u odnosu na 2013. godinu, tako da se u 2015. godini ne očekuju značajnije promjene u broju djelatnika koji imaju ugovor na neodređeno vrijeme.

PLAN INVESTICIJA

Izvori sredstava

Plan investicija u 2015. godini slijedi programe rada i minimalne potrebe za investicijama u osnovna sredstva u svakoj radnoj jedinici sa naglaskom na sektor gospodarenja otpadom u kojem je moguće ostvariti državne potpore putem sufinanciranja nadogradnje postojećeg sustava.

Planirani izvori sredstava za financiranje nabavke osnovnih sredstava u 2015. godini biti će:

- ✓ sredstva razvoja prema programu namjene u iznosu od 1.962.000,00 kn
- ✓ vlastita sredstva u iznosu od cca 10.000.000,00 kuna koja obuhvaćaju amortizaciju za 2015. godinu i iz obrtnih sredstava društva

PRIJEDLOG POTREBNIH INVESTICIJA U OSNOVNA SREDSTVA

Planom investicija za 2015. godinu, nastavlja se trend nabavke i obnavljanja voznog parka, te ostvaruje planirana nabavka pojedinih vrsta specijalnih vozila, koja su nužna za kvalitetno obavljanje svih radnih programa u 2015. godini.

Tabela 7: Plan investicija u 2015. godini (u kunama)

Redni broj	OPIS	Količina	Ukupna planirana vrijednost
1.	Kosilica - financiranje putem leasinga	2	640.000,00
2.	Podizač kontejnera*	1	1.100.000,00
3.	Mobilno reciklažno dvorište*	1	470.000,00
4.	Električno vozilo*	2	330.000,00
5.	Prednji malčer za traktor	1	76.000,00
6.	Snježni plug		130.000,00
7.	Rotacijski silosni posipač	1	190.000,00
8.	Teretno ophodarsko vozilo	1	140.000,00
9.	Osobno vozilo	2	120.000,00
10.	Komunalna vozila*: - Autosmečar 16m ³ - Lako komunalno vozilo	1 1	1.690.000,00
	UKUPNO PLANIRANO		4.886.000,00

* uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost

ZAKLJUČAK

Iz svega prethodno navedenog, može se zaključiti da se u 2015. godini, u kojoj je uslijed negativnog trenda u gospodarskom stanju i planu koji je rađen u skladu sa smanjenim proračunskim sredstvima može očekivati negativan poslovni rezultat.

Glavni uzrok toj negativnoj prognozi je znatno smanjenje proračunskih sredstava namijenjenih sklapanju ugovora o održavanju javnih površina i pripadajućih usluga, te sadržaja koje trgovačko društvo Unikom d.o.o. vrši sa Gradom Osijekom, uz istodobno zadržavanje istog opsega planiranog posla.

To će zahtijevati nastavak prošlogodišnjeg modela u vođenju poslovanja koji je bio najviše usmjeren ka usklađivanju troškova poslovanja sa smanjenjem prihoda, te postroženo i još češće praćenje svih rashoda kako bi se isti još dodatno smanjili.

U planiranim investicijama, koje su svedene na minimum, nastojimo biti također racionalni, što se vidi iz činjenice da su najveće investicije planirane u sektoru gospodarenja otpadom, za koji je moguće dobiti sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Republike Hrvatske.

No unatoč tomu, pozitivan poslovni rezultat neće biti moguće ostvariti u ovoj godini, jer objektivno nismo u mogućnosti u jednogodišnjem razdoblju smanjiti rashode proporcionalno sa planiranim smanjenjem prihoda uzevši u obzir gotovo neizmijenjen program održavanja koji čini sastavni dio svih prethodno spomenutih ugovora.

Predloženim planom, naznačene su glavne smjernice poslovanja trgovačkog društva Unikom d.o.o. u 2015. godini.

U Osijeku, travanj 2015.

Direktor:

Davor Vić, dipl.ing.građ.