

PONIKVE EKO OTOK KRK d.o.o.

**ANALIZA POSLOVANJA
SIJEČANJ – RUJAN 2020.**

I

**2. REBALANS POSLOVANJA
ZA 2020. GODINU**

Krk, studeni 2020. godine

Društvo Ponikve eko otok Krk d.o.o. u prvih devet mjeseci 2020. godine ostvarilo je dobit u iznosu od 1.334.291 kn. Rashodi iznose 24.854.810 kn, a prihodi 26.189.101 kn. Rebalansom poslovanja za 2020. godinu planirani su rashodi u iznosu od 33.565.475 kn, prihodi u iznosu 32.745.182kn te gubitak prije oporezivanja u iznosu od 820.293 kn.

RASHODI

U **troškovima energije, goriva i maziva** najveća stavka je dizel gorivo koja je u prvih devet mjeseci za 19% manja u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog smanjenog obujma poslovanja uzrokovanog pandemijom. Iako je odvoz bio prema još ranije utvrđenom planu, ukupne količine otpada manje su za 15% što se odrazilo i na troškove goriva. Zbog smanjenog kapaciteta rada reciklažnog dvorišta, troškovi struje također su manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine (17%) unatoč nešto višoj jediničnoj cijeni koja se primjenjuje od srpnja 2020. godine.

Trošak komunalnih usluga je u prvom planu poslovanja bio planiran u iznosu od 216.000 kn, prvim rebalansom smanjeni su troškovi održavanje okoliša na Treskavcu, a drugim rebalansom dodatno su smanjeni jer zbog radova na rekonstrukciji kompostane nisu realizirane prvotno planirane analize komposta.

Troškovi prijevoznih usluga smanjili su se za 30% u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer se zbog manje količine preuzetog otpada smanjila i potreba za jalovinom kojom se prekriva odlagališna ploha na Treskavcu. Smanjen je i trošak odvoza ambalažnog stakla iz sustava povratne naknade.

Planirani troškovi **poštarine**, koje većim dijelom čine usluge elektroničkog primanja i slanja računa, drugim rebalansom smanjene su za 36% u odnosu na planirane zbog novog ugovora koji je sklopljen u srpnju čime je usluga znatno povoljnija u odnosu na prethodno sklopljeni ugovor.

Trošak **servisa opreme** veći je od planiranog za 15.000 kn zbog troška popravka vage na Treskavcu. Trošak je djelomično pokriven prihodom ostvarenom po polici osiguranja imovine. Planirani trošak **održavanja javne rasvjete** drugim rebalansom uvećan je za 80.000 zbog troškova trasiranja i pronalaženja kvarova oko stupova javne rasvjete. Stavka je sadržana i u prihodima jer istu, prema sklopljenim ugovorima o održavanju javne rasvjete, pokrivaju JLS.

Zdravstvene usluge smanjene su u odnosu na planirane za 30% jer nije obnovljen ugovor dodatnog zdravstvenog osiguranja za radnike nakon što je postojeći ugovor istekao u listopadu.

Trošak zbrinjavanja otpada na Marišćini smanjen na iznos od 280.088 kn. Društvo je u srpnju 2020. godine od Državnog inspektorata primilo Rješenje o zabrani odlaganja otpada na odlagalištu otpada Treskavac s rokom primjene od 27.10.2020. godine. Rok je produžen novim Rješenjem do 24.01.2021. godine. Od navedenog datuma sav miješani komunalni otpad treba se zbrinuti u centru Marišćina. Cijena zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada u centru Marišćina od 01. listopada veća je za 15% i sada iznosi 540 kn/t.

Trošak amortizacije u drugom rebalansu za 2020. godinu iznosi 22% ukupno planiranih troškova. Ukupan trošak amortizacije pokriven je s 25% odgođenih prihoda.

Troškovi **bruto plaća, doprinosa i ostalih materijalnih prava zaposlenih, prijevoz radnika na/s posla** iznose 43% planiranih ukupnih troškova za 2020. godinu.

Troškovi prijevoza s/na rad I rebalansom planirani u iznosu 373.000 kn. Novi način obračuna, u kojem je naknada za prijevoz smanjena s 1,80 kn/km na 1,00 kn/km primjenjuje se od 01. travnja 2020. godine, pa su drugim rebalansom troškovi smanjeni na 306.000 kn.

Troškovi **materijalnih prava zaposlenika (prigodna nagrada, poklon bon, dar djeci, jubilarne nagrade)** u 2020. godini nisu predviđeni u rashodima u skladu s odlukom skupštine o mjerama uštede zbog zbog pandemije korona virusa.

Od 01. veljače, sukladno odluci Skupštine, radnicima i vozačima u RJ Komunalije povećani su bodovi za 5% te se obračunava 15% mjesečne stimulacije. Ova Odluka međutim nije financijski pokrivena jer je zbog pandemije korona virusa stopirana korekcija cijena od 20% prvotno planirana od 01. travnja.

Unatoč navedenom ukupna masa plaća nije prešla prošlogodišnji iznos iz razloga što je bilo manje sezonskih radnika, te radnicima nisu isplaćene ljetne stimulacije od lipnja do rujna, koje se sukladno odluci Skupštine isplaćuju od 2018. godine.

PRIHODI

Ukupni prihodi društva u prvih devet mjeseci 2020. godine iznose 26.189.101 kn i za 7% su manji od ostvarenih prihoda u istom razdoblju prošle godine. Za 2020. godinu ukupno planirani prihodi iznose 32.745.182 kn i za 7% su manji od prošlogodišnjih (- 2.081.018 kn).

Zbog pandemije korona virusa i zabrane/ograničenja rada pojedinih privrednih subjekata, prema nalogu Skupštine nije obračunata usluga gospodarenja otpadom za svibanj za