

TOČKA 6. DNEVNOG REDA

IZVJEŠĆE O RADU KOMUNALNIH USLUGA CRES LOŠINJ D.O.O. ZA
RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024. GODINE

Predlagatelj: Komunalne usluge Cres Lošinj d.o.o.

Prilog: - Izvješće

Izjestitelj: Neven Kruljac – član Uprave



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA
1. POLUGODIŠTE 2024.GODINE
01.01.-30.06.2024.

Cres, kolovoz 2024.



Komunalne usluge Cres Lošinj d.o.o. posluju na području otoka Cresa i Lošinja te prosječno zapošljavaju 160 radnika. Predmet poslovanja društva čine slijedeće komunalne djelatnosti: prikupljanje i odlaganje komunalnog otpada, održavanje čistoće javnih površina, održavanje zelenih površina, održavanje groblja i pogrebne usluge, upravljanje i održavanje prostora i zgrada za usluge tržnice na malo te ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu.

U izvještajnom razdoblju bruto bilanca Društva na dan 30.06.2024. je slijedeća:

Tablica 1. Bruto bilanca na dan 30.06.2024.

POZICIJA	01.01.-30.06. 2024.	01.01.-30.06. 2023.	APSOL. RAZLIKA 24-23	INDEKS 24/23
Ukupni prihodi, €	3.246.032	2.664.788	581.244	121,81
Ukupni rashodi, €	3.229.712	2.735.351	494.361	118,07
REZULTAT, €	16.320	-70.563	86.883	

U 1. polugodištu 2024. godine Društvo je ostvarilo prihode u iznosu 3.246.032 eura te rashode u iznosu od 3.229.712 eura te je rezultat pozitivan i iznosi 16.320 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine prihodi su rasli za 21,8% odnosno za 581.244 € kao posljedica povećanja varijabilnog dijela cijene smeća za kategoriju gospodarstvo. U isto vrijeme, rashodi su rasli po nešto manjoj stopi od 18%, odnosno za 494.361 € kao posljedica povećanja cijena materijala, usluga i cijene rada.

Detaljnija analiza prihoda i rashoda navodi se u nastavku.



Tablica 2. Analiza rashoda Društva, I. polugodište 2024.-2023.

Stavka	01.01.-30.06. 2024.	01.01.-30.06. 2023.	APSOL. RAZLIKA 24-23	INDEKS 24/23
UKUPNO TROŠKOVI	3.229.712	2.735.351	494.362	118,07
MATERIJALNI TROŠKOVI	236.248	199.270	36.978	118,56
Osnovni materijal	43.050	47.890	-4.840	89,89
Zaštitna odjeća i obuća	22.607	3.266	19.341	692,23
Uredski materijal	9.853	8.103	1.750	121,59
Utrošak vode	16.605	15.062	1.543	110,24
S.I. i autogume	32.975	16.291	16.683	202,41
Rezervni dijelovi	15.709	25.965	-10.256	60,50
Električna energija	8.939	9.126	-186	97,96
Gorivo	86.510	73.567	12.944	117,59
2.TROŠKOVI USLUGA	767.695	674.203	93.493	113,87
Telekomunikacije	10.451	10.216	235	102,30
Poštanski troškovi	10.897	8.784	2.112	124,05
Prijevozne usluge	5.619	3.247	2.372	173,06
Tekuće održavanje	164.772	107.660	57.112	153,05
Održavanje softwera	6.666	13.369	-6.702	49,86
Zaštitari na čuvanju imovine	15.120	18.580	-3.460	81,38
Održavanje deponija	6.837	5.225	1.612	130,84
Odvoz mj.otpada Marinščina	417.619	332.847	84.772	125,47
Odvoz otpada s malih otoka	31.524	48.624	-17.100	64,83
Vanjske usluge prijehoza i tr.otkupa amb	13	54	-41	24,07
Registracije prijev.sred. i dozvole	8.356	8.037	319	103,97
Zakupnine i najamnine	9.032	8.903	129	101,45
Intelektualne i osobne usluge	32.110	13.603	18.507	236,05
Komunalne usluge	24.592	30.989	-6.398	79,35
Reprezentacija	1.975	2.348	-372	84,14
Ostali troškovi usluga	22.113	61.717	-39.604	35,83
3. TROŠKOVI OSOBLJA	1.591.069	1.376.388	214.682	115,60
Neto plaće	867.568	740.685	126.883	117,13
Regres	600	0	600	0,00
Bolovanja	26.319	23.618	2.702	111,44
Nak.pl-dopust i drž.blagdan	115.297	106.708	8.589	108,05



Porezi iz plaća	94.591	76.005	18.585	124,45
Doprinosi na plaću	221.222	192.617	28.605	114,85
Doprinosi iz plaća-MIO	265.472	236.754	28.718	112,13
4.AMORTIZACIJA	195.078	231.304	-36.227	84,34
4.VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	15.019	42.309	-27.290	0,00
6.OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	424.603	211.877	212.726	200,40
Dnevnice i putni troškovi	7.062	8.360	-1.298	84,47
Naknade troškova zaposlenima	124.682	83.489	41.193	149,34
Naknade članovima uprave	0	0	0	0,00
Premije osiguranja	40.001	36.620	3.381	109,23
Bankovne usluge i pp	21.919	19.752	2.167	110,97
Doprinosi i članarine	4.292	4.406	-114	97,41
Porez na tvrtku	0	0	0	0,00
Ostali nematerijalni tr.	3.541	8.772	-5.231	40,37
Kamate	45.641	41.308	4.333	110,49
Negativ.tečaj.razl.iz kred.obv.	0	0	0	0,00
Ostali tr.naknadno utvrđeni	221	20	201	1083,93
Izrav.otpis nenapl.potr.od kupaca	0	0	0	0,00
Troškovi uzoraka zbog kontrole	8.696	8.608	88	101,02
NV prodane DI	0	0	0	0,00
Troškovi iz ugovora	0	0	0	0,00
Ostali troškovi	5.446	544	4.902	1001,07
Porezno nepriznati trošak	0	0	0	0,00
Manjkovi i otpisi porezno priznati	0	0	0	0,00
Cijena nabave prodane robe-grobnice	163.103	0	163.103	

U prvom polugodištu 2024. godine ukupni rashodi iznosili su 3,2 milijuna eura te su za 18% veći u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Navedeno je posljedica povećanja ostalih troškova (za 212.726 €), odnosno troškova nabave prodane robe – riječ je o troškovima izgradnje grobnica. Nadalje, troškovi osoblja povećani su za 15%, dok su troškovi usluga povećani za 13% (vanjske usluge izgradnje grobnica). Materijalni troškovi povećani su za 18% zbog troškova godišnje



nabave radne odjeće, obuće, sitnog inventara i auto guma. Troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja smanjeni su, kumulativno 63.517 €.

Tablica 3. Analiza prihoda Društva, I. polugodište 2024.-2023.

Stavka	01.01.-30.06. 2024.	01.01.-30.06. 2023.	APSOL. RAZLIKA 24-23	INDEKS 24/23
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	3.139.495	2.509.382	630.113	125,11
Gospodarenje otpadom	1.594.307	1.391.153	203.154	114,60
Javne i zelene površine	795.004	652.819	142.185	121,78
Groblja i pogrebne usluge	451.043	195.089	255.954	231,20
Tržnica i ribarnica	5.919	5.716	203	103,56
STP	47.333,86	37.328	10.005	126,80
Parkirališta	38.679,11	26.456	12.223	146,20
Ostali izvršeni radovi	8.125	1.736	6.388	467,94
Usluge za VIO	199.084	199.084	0	100,00
OSTALI PRIHODI	12.353	19.636	-7.283	62,91
FINANCIJSKI PRIHODI	18.044	20.616	-2.572	87,52
UKUPNO	3.169.892	2.549.634	620.257	124,33
PR. OD DONACIJA, SUBVENCija I POTPORA	76.140,54	115.153	-39.012	66,12
SVEUKUPNO	3.246.032	2.664.787	581.245	121,81

U promatranom razdoblju, ukupni prihodi Društva veći su za nešto više od pola milijuna eura, odnosno za 22%. Navedeno je posljedica povećanja prihoda od gospodarenja otpadom (povećanje varijabilnog dijela za kategoriju gospodarstvo) te povećanja prihoda od groblja (prodaja grobnica). Povećani su i prihodi iz proračuna za javne i zelene površine za 22% te je ostvareno povećanje prihoda i od ostalih djelatnosti Društva. Ostali i financijski prihodi smanjeni su kumulativno za 10 tisuća eura dok su prihodi od donacija, subvencija i potpora manji za 39 tisuća eura.



Slijedeća tablica prikazuje najznačajnija investicijska ulaganja u prvih šest mjeseci 2024. godine.

Tablica 4. Najznačajnija investicijska ulaganja, I. polugodište 2024.

INVESTICIJSKA ULAGANJA 01-06-2024		
GRAĐENJE		
Opis	Iznos, €	Napomena
Izgradnja kompostane Pržići, 1. faza	65.346	financira Grad Cres
Radovi na izradi zaštitnog zida oko spremnika na Malim Srakanama	5.137	
Krovopokrivački i ličilački radovi na groblju u Cresu	16.086	financira Grad Cres 100%
UKUPNO GRAĐENJE, €	86.569	
PROJEKTIRANJE I USLUGE		
Opis	Iznos, €	Napomena
Isporuka i spajanje optičke opreme na PS Kalvarija	5.720	
UKUPNO PROJEKTIRANJE I USLUGE, €	5.720	
ROBA		
Opis	Iznos, €	Napomena
Nabava spremnika za prikupljanje komunalnog otpada	17.350	
UKUPNO ROBA, €	17.350	
SVEUKUPNO, €	109.639	

U prvih šest mjeseci 2024. godine ukupne investicije u osnovna sredstva iznosile su 109.639 eura.

Voditelj pripreme i provedbe EU projekata

Ivana Vidmar, mag.oec.

Član uprave

Neven Kruljac, dipl.ing.građ.