

Plan poslovanja za 2023. godinu

SADRŽAJ

UVOD

1. STANDARD I OBUJAM USLUGA.....	5
2. PLAN KADROVA.....	25
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA.....	26
4. REBALANS PLANA I 2022.....	33

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA-TABELARNI PRIKAZ

<i>Komunalac</i>	33
<i>RJ Usluga (2)</i>	35
<i>OJ Pometanje (21)</i>	36
<i>OJ Odvoz (22)</i>	37
<i>OJ Tržnice (23)</i>	38
<i>OJ Pogrebne usluge (25)</i>	39
<i>OJ Mehanika (26)</i>	40
<i>RJ Održavanje (3)</i>	41
<i>OJ Građevinsko održavanje (31)</i>	42
<i>OJ Cestari (32)</i>	43
<i>OJ Održavanje javne rasvjete (33)</i>	44
5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE.....	47
6. PLANSKA BILANCA.....	53
7. PLAN PRILIVA I ODLIVA SREDSTAVA.....	61

U skladu s člankom 42. Društvenog ugovora Komunalca d.o.o. Jurdani donosim

Smjernice za izradu plana poslovanja u 2023. godini:

1. Standard i obujam pružanja usluga

Kvalitetu pružanja usluga potrebno je poboljšati u svim organizacijskim jedinicama. U području najveće O.J. Odvoz, Društvo treba redovito pratiti razvoj tehnologija koje su bitne za održavanje razine osnovne djelatnosti te kontinuirano raditi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja s posebnim naglaskom na razvitak i edukaciju stanovništva u podizanju ekološke svijesti.

2. Plan kadrova

U 2023. godini planira se zapošljavanje tri pogrebnika, radnika na održavanju deponija Osojnica te jednog mehaničara.

Plan troškova poslovanja

Troškove poslovanja planirati na temelju ostvarenih za prvih deset mjeseci i procijenjenih za razdoblje od 11. do 12. mjeseca 2022. godine. Troškovi goriva, električne energije i materijala uvećani su sukladno pokazateljima inflacije.

3. Plan ulaganja iz sredstava amortizacije

Ulaganja iz sredstava amortizacije planirati u visini realno ostvarivih slobodnih sredstava, te preispitati mogućnosti povlačenja bespovratnih sredstava Fonda za zaštitu okoliša.

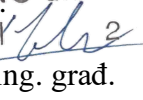
4. Planska bilanca i plan priliva i odliva sredstava

Bilancu, priliv i odliv sredstava planirati na temelju svih planiranih elemenata po točkama 5. do 6. Naplatu potraživanja od kupaca planirati u visini 90 % ukupnih potraživanja od kupaca. Plaćanje obveza dobavljačima za obrtna sredstva planirati u visini 92 % ukupnih obveza prema dobavljačima za obrtna sredstva.

Planske veličine u financijskom dijelu temeljiti na zakonskim propisima – Zakonu o računovodstvu, Računovodstvenim standardima i računovodstvenim politikama Društva.

Primjenjujući smjernice za izradu plana u 2023. godini planiraju se ostvariti slijedeći pokazatelji:

	2022	2023	2023	indeks
OPIS	<i>Rebalans plana I HRK</i>	<i>planirano HRK</i>	<i>planirano EUR</i>	<i>23/22.</i>
R.J. USLUGA				
<i>Ukupni prihodi</i>	29.175.844,13	36.662.936,38	4.866.007,88	125,66
<i>Ukupni rashodi</i>	29.460.154,31	36.430.611,89	4.835.173,12	123,66
Dobit-gubitak	-284.310,18	232.324,49	30.834,76	- 81,72
R.J. ODRŽAVANJE				
<i>Ukupni prihodi</i>	11.331.289,91	13.098.368,37	1.738.452,24	115,59
<i>Ukupni rashodi</i>	11.538.053,70	12.924.788,41	1.715.414,22	112,02
Dobit-gubitak	-206.763,79	173.579,96	23.038,02	- 83,95
KOMUNALAC				
<i>Ukupni prihodi</i>	40.507.134,04	49.761.304,75	6.604.460,12	122,85
<i>Ukupni rashodi</i>	40.998.208,01	49.355.400,30	6.550.587,34	120,38
Dobit prije oporezivanja	- 491.073,97	405.904,45	53.872,78	- 82,66
<i>Porez iz dobiti</i>		281.041,84	16.572,12	
Dobit nakon oporezivanja		124.862,61	37.300,66	

KOMUNALAC d.o.o.
 Direktor:
 JURDANI 
 Ervino Mrak, dipl.ing. građ.

1. STANDARD I OBUJAM PRUŽANJA USLUGA – plan poslovnih prihoda

1.2. RJ U S L U G A

Radna jedinica obavlja djelatnost ručnog i strojnog čišćenja javno-prometnih površina, prikupljanjem komunalnog otpada, upravljanjem tržnicama i grobljima, pogrebnim poslovima i održavanjem voznog parka za potrebe Društva.

O. J. „Pometanje“

Glavna djelatnost organizacijske jedinice je održavanje čistoće javno-prometnih površina i drugih komunalnih objekata za potrebe JLS. Održavanje čistoće vrši se ručno i strojno u obimu definiranim cjelogodišnjim ugovorima. Strojno čišćenje obavljamo pomoću dva specijalna vozila – čistilicama zapremine 5 m³ i 2 m³, dok se ručno čišćenje obavlja dijelom na klasičan način i uz upotrebu pomoćnih strojeva, puhalica i kosilica koje služe za uklanjanje raslinja uz pješačke komunikacije. Uz čišćenje vršimo i pranje ulica i javnih površina, pa tako na području Grada Opatije peremo prometne površine autocisternom a trotoare i pješačke površine specijalnim strojem Nilfisk Cyclone.

Uz redovite poslove na održavanju JPP vršimo i čišćenja prije i nakon održanih manifestacija, priredbi, sajмова na otvorenim prostorima odnosno vršimo po potrebi i čišćenje autobusnih stajališta kao i sve ostale poslove prema zahtjevima JLS.

Redoviti poslovi obavljaju se temeljem ugovora koje početkom svake godine sklapamo sa jedinicama lokalne samouprave koji sadrže popis površina koje se čiste, ukupnu i površinu koga se održava te dnevni odnosno tjedni intenzitet. Ugovori za 2023. godinu gotovo su identični prošlogodišnjima po obimu i vrsti izvršenih usluga.

Jedinične cijene pometanja, strojnog i ručnog kao i drugih radova, veće su u odnosu na prethodnu godinu do prosječno 40%. Povećanje cijena bila je nužnost zbog znatno naraslih ulaznih troškova te potrebe da se plaće radnika usklade sa inflacijom i znatnim rastom troškova života.

Ove poslovne godine nije planirana nabava novih osnovnih sredstava osim manje nabave sitnog inventara potrebnog za izvođenje predviđenih radova.

Tijekom poslovne godine ne planira se zapošljavanje dodatnog broja radnika, svi planirani poslovi obaviti će se sa postojećim brojem radnika.

O.J. Pometanje planira u 2023. godini pružanjem svojih usluga ostvariti prihode od 3.617.931,00 kn.

Prihodi OJ Pometanje HRK

Opis	Grad Opatija	Općina Lovran	Općina Matulji	Općina M.Draga	Ukupno:
ručnog pometanja	1.306.303,87	327.039,44	271.001,09	224.403,46	2.128.747,86
strojno pometanje	689.052,77		7.371,59		696.424,36
ručni usisavač					0,00
pranje ulica+pr. Ulica Cyclone	522.576,10		7.000,00		529.576,10
trošak zbrinjavanja otpada	20.000,00	29.120,00	2.970,00	20000	72.090,00
održavanje košarica	8.000,00				8.000,00
ostale neplanirane intervencije		8.000,00	12.000,00	13.500,00	33.500,00
zbrinjavanje otpada					0,00
dežurstvo tijekom i izvan tur.sezone		38.220,00			38.220,00
održavanje čekaona			42.203,51		42.203,51
čišćenje nakon manifestacija	20000		10.693,15		30.693,15
održavanje odmorišta			27.476,02		27.476,02
interventna čišćenja			8.000,00	3.000,00	11.000,00
UKUPNO:	2.565.932,74	402.379,44	388.715,36	260.903,46	3.617.931,00

Prihodi OJ Pometanje EUR

Opis	Grad Opatija	Općina Lovran	Općina Matulji	Općina M.Draga	Ukupno:
ručnog pometanja	173.376,32	43.405,59	35.968,03	29.783,46	282.533,39
strojno pometanje	91.453,02		978,38		92.431,40
ručni usisavač					0,00
pranje ulica+pr. Ulica Cyclone	69.357,77		929,06		70.286,83
trošak zbrinjavanja otpada	2.654,46	3.864,89	394,19	2.654,46	9.567,99
održavanje košarica	1.061,78				1.061,78
ostale neplanirane intervencije		1.061,78	1.592,67	1.791,76	4.446,21
zbrinjavanje otpada					
dežurstvo tijekom i izvan tur.sezone		5.072,67			5.072,67
održavanje čekaona			5.601,37		5.601,37
čišćenje nakon manifestacija	2.654,46		1.419,22		4.073,68
održavanje odmorišta			3.646,69		3.646,69
interventna čišćenja			1.061,78	398,17	1.459,95
UKUPNO:	340.557,80	53.404,93	51.591,39	34.627,84	480.181,96

Interni prihodi

Za 2023. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 85.408,12 kn, koji se odnose na usluge zbrinjavanja kućnog komunalnog otpada na području Grada Opatije.

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda najamnina.

- 29.577,00 kn prihodi od najamnina

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirana su u iznosu od 311,89 kuna a odnose se na primljene potpore za kamate kredita Zagrebačke banke.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 357,50 kuna, a odnose se na prihode s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 188.407,80 kn. Od čega se iznos od 168.645,19 kuna odnosi na pražnejnje baja i deponiranje, te se ostatak od 19.762,61 kn odnosi na čišćenje oko bidona te razne popravke vozila.

1.2.2. OJ ODVOZ

O. J. „Odvoz“

Osnovana djelatnost O. J. Odvoz je sakupljanje komunalnog otpada na području i za potrebe sve četiri jedinice lokane samouprave Liburnije i zaleđa. Organiziranim je odvozom obuhvaćeno cjelokupno područje, odnosno sve pravne i fizičke osobe koje žive odnosno obavljaju djelatnost na tom području. Uz osnovnu djelatnost jedinica se bavi i raznim drugim aktivnostima za potrebe JLS odnosno građana na ovom području kao što su intervencije na uklanjanju otpada iz prostora, uklanjanje i čuvanje napuštenih predmeta (vozila, barke i dr.), deložacije i čišćenja prostora, prijevoza otpada i druge slične aktivnosti. Djelatnost gospodarenja komunalnim otpadom regulirana je Zakonom o gospodarenju otpadom (NN 84/2021). Odredbe ovoga Zakona utvrđuju sustav gospodarenja otpadom uključujući red prvenstva gospodarenja otpadom, načela, ciljeve i način gospodarenja otpadom, strateške i programske dokumente u gospodarenju otpadom, nadležnosti i obveze u gospodarenju otpadom, lokacije i građevine za gospodarenje otpadom, djelatnosti gospodarenja otpadom, prekogranični promet otpada, informacijski sustav gospodarenja otpadom te upravni i inspekcijски nadzor nad gospodarenjem otpadom.

Zakon se bazira na više načela od kojih je temeljno „onečišćivač plaća“, što praksi znači da korisnik usluge snosi troškove zbrinjavanja otpada proporcionalno stvorenoj količini. Ovim Zakonom propisuje se također sadržaj Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada, način gospodarenja komunalnim otpadom u vezi s javnom uslugom sakupljanja miješanog komunalnog otpada te biootpadom i odvojenog prikupljanja otpadnog papira, metala, stakla, plastike, tekstila, problematičnog otpada i krupnog (glomaznog) otpada.

Cilj je uspostava javnog, kvalitetnog, postojanog i ekonomski učinkovitog sustava sakupljanja komunalnog otpada u svim jedinicama lokalne samouprave, u skladu s načelima održivog razvoja, zaštite okoliša, gospodarenja otpadom i zaštitom javnog interesa. Svrha sustava sakupljanja komunalnog otpada je osiguranje mogućnosti korištenja javne usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada i biootpada te poticanje proizvođača otpada i posjednika otpada da odvojeno predaju otpad, kako bi se smanjila količina miješanog komunalnog otpada koji nastaje, smanjio udio biorazgradive komponente u nastalom miješanom komunalnom otpadu, povećale količine i ispunila obveza Republike Hrvatske da osigura odvojeno sakupljanje i recikliranje otpadnog papira, otpadnog metala, otpadne plastike i otpadnog stakla, uključivo i otpad koji se svrstava u posebne kategorije otpada čije gospodarenje je uređeno posebnim propisima, te time smanjila količina otpada koji se zbrinjava odlaganjem.

Temeljem navedenog Zakona sve jedinice lokalne samouprave Liburnije i zaleđa početkom tekuće godine donijele su nove Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada kojima se regulira način odvojenog sakupljanja bio otpada, što prethodnim Odlukama nije bilo utvrđeno. Obzirom da je za provedbu tih mjera potrebna prethodna priprema, nabava spremnika za odvojeno sakupljanje otpada, potrebnih vozila za preuzimanje te zapošljavanje potrebnog broja dodatnih radnika primjena iste prolongirana je do 1. siječnja 2023. godine. Obzirom da do navedenog roka nisu ispunjeni potrebni uvjeti navedeni rok se neće moći ispoštovati već će se predložiti odgoda na još godinu dana. Naime u prethodnom periodu izvršena je djelomična prilagodba voznog parka dok spremnici za odlaganje još nisu pribavljeni zbog činjenice da se zbog kašnjenja u objavi natječaja za sufinanciranje nabave Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitosti na koju su mogle aplicirati samo jedinice lokalne samouprave još nisu nabavile. Nabava se očekuje početkom godine što bi uz potrebno vrijeme za distribuciju spremnika i zaposlenje potrebnog broja ljudi značilo da se sa početkom organiziranog odvoza ulazi u period glavne turističke sezone što nije preporučljivo obzirom da se očekuju početkom primjene i određene problemi u prilagodbi pa stoga ćemo preporučiti odgodu primjene na još godinu dana.

Na ukupnom području pružanja javne usluge prikupljanja komunalnog otpada podijeljeni su većini korisnika spremnici za miješani i biootpad te reciklabilni otpad. U suradnji sa Općinom Matulji i Gradom Opatija nabavljena je znatna količina kompostera koja je tijekom godine podijeljena korisnicima usluge radi poticanja odvajanja bio optada iz miješanog otpada te stvaranja komposta za osobnu upotrebu. Model kompostiranja u domaćinstvu nastavit će se i dalje a korisnici će biti stimulirani na način da će plaćati manju fiksnu mjesečnu naknadu.

Na čitavom području pružanja usluge uspostavljen je sustav prikupljanja otpada od vrata do vrata. Otpad se u sklopu minimalne javne usluge prikuplja jednom tjedno, odnosno za neka područja Grada Opatije odnosno Općine Mošćenička Draga i dva puta tjedno tijekom turističke sezone.

Cijena javne usluge prikupljanja komunalnog otpada je nepromijenjena od uspostave novog načina obračuna tijekom listopada 2018. godine.

Međutim zbog povećanja svih troškova poslovanja, prvenstveno troškova obrade miješanog i biorazgradljivog otpada u CGO Marišćina te troškova predaje glomaznog komunalnog otpada kao i troškova energije i održavanja voznog parka potrebno je bilo zatražiti odobrenje novih, viših cijena fiksnog i varijabilnog dijela naknade što je i učinjeno te se početkom poslovne godine očekuje odobrenje te primjena. Prema prijedlogu zatraženo je povećanje fiksne naknade sa 49,50 kn na 77,22 kn uz napomenu da korisnici koji dokazano kompostiraju u domaćinstvu odnosno zajedno sa miješanim komunalnim otpadom ne predaju bio otpad plaćati će za 15%

manju naknadu odnosno 65,64 kn. Varijabilna naknada se izračunava temeljem cijena obrade otpada u CGO Marišćina i trebala bi iznositi 0,16021 kn po litri.

Sustav odvojenog skupljanja otpada „od vrata do vrata“ pokazuje rezultate u smanjenoj ukupnoj količini generiranog otpada te u stvaranju navike korisnika usluge o potrebi odvojenog odlaganja otpada. Ukupne količine otpada predanog na zbrinjavanje u ŽCGO Marišćina daleko su manje u odnosu na količine odloženog otpada na našem Odlagalištu Osojnica. U sustavu odvojenog odlaganja otpada sa kontrolom načina odlaganja i uz odlaganje glomaznog i problematičnog komunalnog otpada na reciklažnim dvorištima bitno se smanjuje količina otpada koji se predaje na zbrinjavanje u ŽCGO Marišćina, što je uostalom i bit sustava. Naravno, daljnjim unaprjeđenjima i prilagodbama te količine otpada bit će i manje, odnosno rezultati sustava sve bolji. Ovime se u konačnosti i smanjuje ukupna cijena koštanja sustava što znači da naši korisnici usluge u konačnosti plaćaju manju cijenu.

Glomazni i problematični komunalni otpad korisnici usluge mogu predati na zbrinjavanje u dva reciklažna dvorišta, na lokacijama u Lovranu i Jurdanima. Uz navedena reciklažna dvorišta u funkciji je i mobilno reciklažno dvorište za područje Grada Opatije i Općine Mošćenička Draga. Mobilno reciklažno dvorište područja Grada Opatije ima radnika koji korisnicima pomaže u razdvajanju otpada i koje se seli sa lokacije na lokaciju prema tjednom rasporedu, dok mobilno reciklažno dvorište koje je na području Općine Mošćenička Draga nema posade i stoji na istoj lokaciji tijekom čitave godine. Tijekom tekuće godine Općina Mošćenička Draga izvršila je sve pripreme za početak gradnje reciklažnog dvorišta na lokaciji naselja Kraj. Početak gradnje predviđen je za početak a stavljanje u upotrebu u prije početka perioda glavne turističke sezone. Ovime će se uvelike olakšati korisnicima sa područja navedene Općine odlaganje glomaznog i ostalih vrsta komunalnog otpada što predstavlja poboljšanje komunalnog standarda stanovnika Općine a rasteretiti će se rad Reciklažnog dvorišta Lovran koje sada koriste naši korisnici sa tog područja.

Odlagalište komunalnog otpada Osojnica sanirano je u potpunosti. Radovi su nakon dvije i pol godine izvođenja službeno završeni 2. svibnja 2022. godine a tehnički prijem je proveden 30. lipnja 2022. godine te ishodište pravovaljana Uporabna dozvola. Investitor je bila Općina Matulji a projekt je koštao 44,9 miliona kn odnosno 5.959.254 € od čega su iz Kohezijskog fonda Europske unije osigurana bespovratna sredstva u iznosu od 30 milijuna kuna, dok je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost projekt sufinancirao s 4,15 milijuna kuna, a Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije sa 176 tisuća kuna. Financiranje preostalog dijela troškova projekta od preko 10 milijuna kuna osigurala je Općina Matulji iz svojeg proračuna, odnosno preostale tri jedinice lokalne samouprave Liburnije shodno učešću u čitavom projektu. Iako još uvijek nije provedena službena primopredaja Odlagališta između Općine Matulji kao investitora i našeg Društva kojemu je provjereno Odlagalište na održavanje i provođenje monitoringa utjecaja na okoliš već smo započeli sa radovima i sa početkom prosinca 2022. godine zaposlili radnika – strojara na održavanju na pola radnog vremena.

Kako bi sustav gospodarenja komunalnim otpadom na lokalnom nivou bio svrsishodan i učinkovit te omogućio pružanje javne usluge uz što nižu cijenu uz sustav prikupljanja komunalnog otpada potrebno je izgraditi i uspostaviti funkcionalnost na objekata za obradu posebno skupljenih frakcija otpada, prije svega sortirnice za sortiranje reciklabilnih frakcija te kompostane za obradu bio otpada.

Ukupna količina biorazgradljivog otpada unutar komunalnog otpada iznosi cca. 30% od ukupne mase. Kako bi dodatno smanjili količinu otpada koji se predaje na zbrinjavanje u ŽCGO Marišćina potrebno je posebno prikupiti i obraditi biorazgradljivu frakciju koja se sada

prikuplja zajedno sa miješanim komunalnim otpadom. Obrada te vrste otpada radi se u kompostanama. Tijekom 2020. godine pokrenuta je inicijativa za gradnju kompostane koja do sada još nije dala rezultata zbog nemogućnosti odabira lokacije. Uspostavom sustava odvojenog skupljanja bio otpada u prvo vrijeme otpad će se predavati ugovorenom obrađivaču otpada dok će naponi Društva i dalje ići u smjeru iznalaženja prikladne lokacije.

Sortirnica komunalnog otpada je također neophodan objekt u sustavu gospodarenja komunalnim otpadom obzirom da se na istome vrši sortiranje, prešanje i baliranje reciklabilnih frakcija otpada iz domaćinstava i gospodarstva a koji su namijenjeni daljnjoj uporabi. Obzirom da je specifična težina ove vrste otpada mala, a koji se uglavnom sastoji od plastike, papira i kartona te dijelom od nekorisne frakcije, troškovi transporta na udaljenu lokaciju radi daljnje uporabe su izuzetno visoki. Kako bi cijena materijala za ponovnu uporabu bila uporabitelju prihvatljiva potrebno je obradu izvršiti čim bliže mjestu nastanka, a sortiranu i komprimiranu (baliranu) prevoziti do uporabitelja. U svrhu izgradnje sortirnice otpada mi smo osigurali lokaciju unutar Poslovne zone u Jurdanima, izradili sve potrebne projekte za ishođenje građevinske dozvole. Tu je odlukom vlasnika Društva svaka daljnja inicijativa stala te se očekuje povoljnija situacija sufinanciranja projekta i uvjeta izgradnje.

Da bi se planirane aktivnosti mogle provesti neophodna je nabava potrebne opreme. Postojeća oprema dotrajala je i ne udovoljava potrebama organizacije prikupljanja otpada, pogotovo u dijelu pražnjenja poluukopanih spremnika te odvojenom prikupljanju bio otpada.

Zbog navedenog smo ove godine planirali nabavu jednog kamiona smečara sa dvije osovine maksimalne ukupne težine 18 t sa ugrađenom dizalicom za pražnjenje poluukopanih spremnika, koji se naravno koristi i za pražnjenje svih drugih vrsta spremnika.

Također smatramo da je neophodna nabava i jednog kamiona sandučara za preuzimanje i prijevoz glomaznog otpad i za druge potrebe ukupne težine 18t sa ugrađenom dizalicom i grajferom. Trenutno posjedujemo jedno manje vozilo nabavljeno 2005. godine sa prijeđenih više od 380.000 km koje je veoma važno u sustavu a zbog starosti i istrošenosti više nije pouzdano.

Uz navedena vozila planirana je nabava malog kamiona za preuzimanje otpada kapaciteta 3,5 m³ na baterijski pogon čija je nabava pokrenuta tijekom tekuće godine uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost od 70.000,00 kn. Isti će se koristiti u priobalnom turističkom području.

Planirana je također nabava dvaju osobnih automobila zamjenu za dva postojeća RI524LU i RI527LU stare 19 godina sa pređenih više od 300.000 km koji zbog dotrajalosti više nisu sigurni za upotrebu.

Od ostalih osnovnih sredstava dio je prenesen iz plana prethodne godine zbog dužeg roka nabave poput aplikacije Probin te otkupa drobilice nakon proteka lizing perioda. Uz navedeno planirana je nabava uređaja za identifikaciju pražnjenja spremnika posuda za planirani kamion smečar, sustav praćenja kretanja za novonabavljena vozila te nabava ručnih uređaja za evidenciju pražnjenja spremnika. Planirana je također nabava novih poklopaca sa ugrađenim uređajima za evidenciju pražnjenja za poluukopane spremnike. Tijekom tekuće godine nabavili smo navedene poklopce ali zbog nedostatka sredstava samo za spremnike u koje se odlaže miješani i biorazgradljivi otpad. Tijekom ove godine planirano je kompletiranje stanja.

Sve planirane aktivnosti nastojati ćemo odraditi sa postojećim brojem ljudi, dok se zapošljavanje dodatnog broja radnika planira sa početkom organiziranog odvoza bio otpada.

Od ostalih aktivnosti vezanih za problematiku zbrinjavanja otpada tijekom godine planiramo provedbu raznih edukativnih akcija sa ciljem upoznavanja građana sa potrebom i načinom

odvojenog skupljanja otpada te štampanje promotivnih materijala. Poseban naglasak dat je na rad sa vrtićima i školama, kao i rad sa predstavnicima MO po JLS našeg područja. Planirano je također i sudjelovanje u projektima koje potiče ekološke udruge i drugi.

Interni prihodi

Za 2023. godinu planiraju se interni prihodi u vrijednosti od 504.210,59 kuna na pružanju usluga postavljanja i odvoza baja za druge radne jedinice.

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda od najamnina i prihoda od pružanja ostalih usluga, a iznose 443.655,00 kuna.

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirani su u iznosu 208.077,32 kune. Isti se odnose na sučeljavanja troškova amortizacije.

Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje kontejnera planirani su u iznosu od 60.000,00 kuna

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 1.662,50 kuna, a to su prihodi s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 638.380,94 kuna, od čega 234.489,00 kn odnosi se na odvoz baja sa reciklažnih dvorišta , dok se ostatak odnosi na troškove čišćenja oko bidona, te popravke vozila.

1.2.3. OJ TRŽNICE

O.J. „Tržnice“ bavi se upravljanjem tržnicom u Opatiji na kojoj vrši najam stolova i poslovnih prostora, održavanje tržnog reda, vođenje evidencije kao i održavanje čistoće i funkcionalnosti objekta. Uz tržnicu Opatija u funkciji je i objekt ex. tržnice Volosko u kome se odvija poslovna aktivnost proizvodnja i prodaja kolača.

Na tržnici u Opatiji imamo na raspolaganju sljedeće resurse:

Etaža	Opis	Jed. Mjere	Ukupno
	Stolovi zelene tržnice	kom.	45
PRIZEMLJE	Poslovni prostori - ukupno 7	m2	150
RIBARNICA	Stolovi ribarnice	kom.	7
KAT	Poslovni prostor – ukupno 2	m2	128
VANJSKI PROSTORI	Pečenjara, mesnica, pekara, trgovina – vanjski prostor	m2	164
KIOSCI	Prodaja cvijeća	Kom	3

Aktivnosti koje su pokrenute još krajem 2021. godine a koje su imale za cilj osmišljavanje funkcionalnosti gornjeg kata Tržnice na kojemu je većina poslovnih prostora bila prazna urodile su plodom i tijekom 2022. godine provedeni su postupci javne objave i sklapanja ugovora sa najmoprimcem pri čemu je u najam izdan čitav prostor gornjeg kata. Za tu namjenu prethodno su uklonjene montažne staklene pregrade i objedinjen je čitav prostor, odnosno izvršene izmjene na elektro energetskim priključcima kako bi se omogućio nesmetani rad. Glavna namjena prostora je ugostiteljsko trgovačka sa povremenim edukativnom djelatnošću a sve bazirano na proizvodima lokalnih gospodarstava Liburnije i Istre. Završetak opremanja prostora i početak rada očekuje se u prvom kvartalu poslovne godine.

Radno vrijeme zelene tržnice i ribarnice je od 6:00 do 13:00 sati. Radi smanjenja ukupnih troškova poslovanja provodimo maksimalnu racionalizaciju poslovanja, kako u dijelu koji se odnosi na troškove uposlenika tako i u dijelu troškova redovitog i pojačanog održavanja objekata. Objekt tržnice kao i svu ugrađenu opremu redovito servisiramo i održavamo tako se nalazi u punoj funkcionalnosti, dok pri održavanju čistoće prostora koristimo optimalna i ekološka sredstva. Postojeći nivo planiramo održavati i tijekom sljedeće poslovne godine. U dijelu koji se odnosi na potrošnju električne energije provode se mjere nadzora i regulacije, odnosno menadžmenta radi smanjenja ukupnih troškova poslovanja.

Tijekom planskog perioda predviđena su manja ulaganja u redovno održavanje objekta odnosno prilagodba video nadzora objekta.

U dijelu koji se odnosi na najam poslovnih prostora permanentno provodimo aktivnosti koje bi trebale rezultirati punom popunjenošću objekta i samim time povećanjem broja kupaca.

Tijekom poslovne godine predviđena je manje korekcija cijena najma radi usklađenja sa znatno povećanim troškovima poslovanja.

Djelatnost planiramo obaviti sa postojećim brojem radnika.

Za 2023. godinu OJ Tržnice planiraju ostvariti prihod od pružanja usluga najma u iznosu od 1.234.133,91 kn.

<i>Opis prihoda</i>	<i>Iznos u HRK</i>	<i>Iznos u EUR</i>
<i>ribarnica</i>	<i>86.400,00</i>	<i>11.467,25</i>
<i>zelena tržnica</i>	<i>176.000,00</i>	<i>23.359,21</i>
<i>prizemlje objekta</i>	<i>319.000,00</i>	<i>42.338,58</i>
<i>kat tržnice</i>	<i>255.036,00</i>	<i>33.849,09</i>
<i>kiosci za cvijeće</i>	<i>136.400,00</i>	<i>18.103,39</i>
<i>prigodna prodaja, ekstra stolovi zelena tržnica</i>	<i>1.000,00</i>	<i>132,72</i>
<i>prihodi od naknade za zbrinjavanje otpad</i>	<i>11.640,00</i>	<i>1.544,89</i>
<i>prihodi od naknade za zbr.mesnog i ribljeg otpada</i>	<i>14.805,91</i>	<i>1.965,08</i>
<i>prihod po osnovi refundacije komunalne naknade</i>	<i>36.000,00</i>	<i>4.778,02</i>
<i>prihod po osnovi refundacije spomeničke rente</i>	<i>2300</i>	<i>305,26</i>
<i>tržnica Volosko</i>	<i>24.552,00</i>	<i>3.258,61</i>
<i>refundacija potrošnje el. energ. od zakupaca</i>	<i>110.000,00</i>	<i>14.599,51</i>
<i>refunacija potrošnje vode od zakupaca</i>	<i>60.000,00</i>	<i>7.963,37</i>
<i>refundacija fiksnog dijela vode od zakupaca</i>	<i>1000</i>	<i>132,72</i>
UKUPNO:	1.234.133,91	163.797,72

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 173.148,17 kuna potpora, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije sa primljenim potporama.

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga planirani su u iznosu 29.577,00 kuna.

◇ 29.577,00 kn prihoda od najamnina

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 67,50 kuna, a obračunati su s osnova zavisnih troškova nabave materijala.

Interni prihodi

Za 2023. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 60.000,00 kn. Odnose se na rad čistačica za stručne službe.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 27.420,61 kune, a odnose se na održavanje tržnice.

1.2.4. OJ POGREBNE USLUGE

Organizacijska jedinica bavi se grobljanskim i pogrebnim djelatnostima, na ukupno 13 groblja. Grobljanska djelatnost obuhvaća mjere redovitog i pojačanog održavanja groblja. U redovitom održavanju groblja planiramo čišćenje staza i putova, orezivanje stabala i nasada, prikupljanje i zbrinjavanje otpada, održavanje čistoće sanitarnih prostora i druge aktivnosti koje su potrebne da bi groblja bila uredna.

Planom redovnog održavanja za sljedeću godinu predviđeno je hortikulturno održavanje i uređenje nasada, održavanje i uređenje puteva i staza, redoviti uklanjanje otpada i dr.

Pojačano održavanje obuhvaća popravke i održavanje postojećih objekata na grobljima. Planom pojačanog održavanja objekata u ovoj godini predviđeni su manji popravci staza i puteva, odnosno ogradnih zidova te održavanje postojećih objekata u funkcionalnom stanju.

Pogrebna djelatnost obuhvaća uslugu sahrana i svih pratećih djelatnosti kao i prodaju pogrebne opreme. Predviđamo tijekom godine obaviti oko 390 sahrana te prodati oko 310 kompleta pogrebne opreme. Uz ove usluge vršimo i usluge prijevoza umrlih u zemlji i inozemstvu, a sve u zavisnosti sa zahtjevima korisnika. Našim korisnicima uz usluge sahrane pružamo i sveobuhvatnu uslugu prodaje pogrebne opreme, cvjetnih aranžmana, ugovaranje muzičke pratnje, prijevoza umrlih te tiskanja osmrtnica i predaja oglasa za novine Novi list.

Uz ovu djelatnost planirana je izgradnja novih ukupnih mjesta, i to 56 pretinaca za urne na groblju Volosko čija je gradnja započela tijekom tekuće poslovne godine a planirani završetak radova i početak dodjele korisnicima planiran je za kraj siječnja 2023. godine. Planirana je dobava i montaža ukupno 27 pretinaca za urne na groblju Opatija što se planira za kraj prvog kvartala.

Početak godine planira se povećanje cijena usluga zbog naraslih troškova poslovanja, povećanja svih cijena koje utječu na troškove poslovanja te potrebe za usklađenjem osobnih dohodaka radnika sa inflacijom i znatno naraslim troškovima života.

Planom nije predviđena nabava većih osnovnih sredstava već isključivo manja namijenjena redovnom obavljanju djelatnosti.

Za obavljanje redovitih radnih zadataka koristiti će se raspoloživa radna snaga odnosno planira se popunjavanje broja radnika do broja određenog Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta obzirom da je trenutno raspoloživ broj radnika znatno manji od broja za redovno obavljanje poslova.

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2022.	2023. HRK	2023. EUR	23/22.
<i>prihod od prodaje pogr.usluga</i>	1.140.332,65	1.546.451,71	205.249,41	135,61
<i>prihod od prod. pogr.materijala</i>	745.133,91	918.000,00	121.839,54	123,20
<i>prihod od grobne takse</i>	1.045.163,16	1.536.000,00	203.862,23	146,96
<i>prihod od proizv. grob.mjesta</i>	516.860,55	350.000,00	46.452,98	67,72
<i>Ukupno</i>	3.447.490,27	4.350.451,71	577.404,17	126,19

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 935,68 kn, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije i na primljene potpore za kamate.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su 88.731,00 kuna, odnose se na prihode od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihod s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala iznosi 5.752,50 kune.

Interni prihodi

Za 2023. godinu nisu planirani interni prihodi.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 388.771,10 kuna, od čega 69.954,65 kuna odnosi se na odvoz smeća i odvoz baja, a ostatak najvećim dijelom se odnosi na razne građevinske radove na grobljima.

1.2.5. OJ MEHANIČKA RADIONA

Djelatnost organizacione jedinice svodi se na preventivno održavanje i podmazivanje, popravak i servisiranje vozila i strojeva Društva te vođenje putnih radnih listova i evidencije o radu vozača. Navedene radove OJ obavlja za Društvo, te za Liburnijske vode d.o.o.. Predviđeni obim poslova više nije moguće izvršiti sa postojećim brojem zaposlenika pa je stoga planirano zapošljavanje još jednog mehaničara, a sve u skladu sa brojem izvršioaca utvrđenih Pravilnikom o organizaciji i sistematizacija poslova Društva.

1.3. RJ ODRŽAVANJE

Radna jedinica Održavanje sastoji se od tri organizacijske jedinice Građevinsko održavanje, Cestari i Održavanje javne rasvjete.

Osnovna djelatnost R.J. Održavanje su poslovi održavanja komunalnih objekata odnosno objekata komunalne infrastrukture na području Grada Opatije, Općina Matulji, Lovran i Mošćenička Draga, objekte Liburnijskih voda, groblja, deponij, poslovne prostorije i zgrade.

Na spomenutim područjima OJ Građevinsko održavanje održava sustave i objekte oborinske kanalizacije, javne površine, pješačke staze, nogostupe, stubišta, potporne zidove, cestovne ograde i odbojnice.

OJ Održavanje cesta na opisanom području održava nerazvrstane ceste, i to obavlja građevne radove na održavanju kolnika, bankina, rigola, jaraka, održava usjeke, zasjeke, nasipe, izvodi

košenje trave i zelenila, vertikalnu prometnu signalizaciju, kao i rad na zimskom održavanju i čišćenju nerazvrstanih cesta.

OJ Održavanje javne rasvjete održava i rekonstruira javnu rasvjetu na područjima Grada Opatije, Općina Lovran, Mošćenička Draga i Matulji.

U 2023. godini planira se koercija cijena usluga i materijala obzirom da iste nisu prilagođavane uvjetima poslovanja više od deset godina, u kom periodu je došlo do bitnog rasta troškova poslovanja što je utjecalo na finacijski rezultat, odlazak i nemogućnost zapošljavanja stručnih radnika, obnove vozila i opreme, te bi u protivnom bila dovedena u pitanje mogućnost realizacije radova.

Pored navedenog izrađena je revizija analiza i kalkulacija radova održavanja koje su uz manje korekcije stare više od dvadeset godina te nisu zadovoljavale stvarnim uvjetima izvođenja istih.

Očekuje se daljnji porast zahtjeva za kvalitetnijim i raznovrsnijim radovima na održavanju infrastrukture lokalnih uprava.

1.3.1. OJ GRAĐEVINSKO ODRŽAVANJE

OJ Građevinsko održavanje objekata održava sustave i objekte oborinske kanalizacije, javne površine, pješačke staze, nogostupe, stubišta, potporne zidove, cestovne ograde i odbojнике.

Pružanjem usluga vanjskim korisnicima u 2023. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 2.925.000,00 kuna.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u HRK.

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Općina Lovran</i>	<i>Općina M.Draga</i>	<i>Treća lica</i>	<i>Ukupno</i>
<i>održavanje nerazvrstanih cesta</i>	160.000,00	150.000,00				310.000,00
<i>održavanje opreme cesta</i>	250.000,00	120.000,00				370.000,00
<i>održavanje pješačkih staza, nogostupa</i>	150.000,00	100.000,00				250.000,00
<i>održavanje prometne signalizacije</i>						-
<i>zimsko održavanje cesta</i>	50.000,00	100.000,00	30.000,00			180.000,00
<i>održavanje oborins. Kan. Ulica i cest.</i>	100.000,00	100.000,00				200.000,00
<i>hitne intervencije</i>	90.000,00	50.000,00				140.000,00
<i>pojačano radovi za MO</i>	100.000,00					100.000,00
<i>radovi za MO</i>	200.000,00	50.000,00				250.000,00
<i>ostali radovi -intervencije</i>	100.000,00	50.000,00				150.000,00
<i>popravlak potpornih zidova uz ceste</i>	250.000,00	150.000,00				400.000,00
<i>rekonstrukcija ograde obalnog puta</i>						-
<i>radovi na pojač. održ. nerazv.cesta</i>	150.000,00					150.000,00
<i>održavanje javnih površina</i>	150.000,00	120.000,00				270.000,00
<i>radovi za potrebe Libur.voda</i>					55.000,00	55.000,00
<i>treća lica-ostali radovi</i>					100.000,00	100.000,00
UKUPNO	1.750.000,00	990.000,00	30.000,00	-	155.000,00	2.925.000,00

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u EUR.

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Općina Lovran</i>	<i>Općina M.Draga</i>	<i>Treća lica</i>	<i>Ukupno</i>
<i>održavanje nerazvrstanih cesta</i>	21.235,65	19.908,42				41.144,07
<i>održavanje opreme cesta</i>	33.180,70	15.926,74				49.107,44
<i>održavanje pješačkih staza, nogostupa</i>	19.908,42	13.272,28				33.180,70
<i>održavanje prometne signalizacije</i>						
<i>zimsko održavanje cesta</i>	6.636,14	13.272,28	3.981,68			23.890,11
<i>održavanje oborins. Kan. Ulica i cest.</i>	13.272,28	13.272,28				26.544,56
<i>hitne intervencije</i>	11.945,05	6.636,14				18.581,19
<i>pojačano radovi za MO</i>	13.272,28					13.272,28
<i>radovi za MO</i>	26.544,56	6.636,14				33.180,70
<i>ostali radovi -intervencije</i>	13.272,28	6.636,14				19.908,42
<i>popravlak potpornih zidova uz ceste</i>	33.180,70	19.908,42				53.089,12
<i>rekonstrukcija ograde obalnog puta</i>						
<i>radovi na pojač. održ. nerazv.cesta</i>	19.908,42					
<i>održavanje javnih površina</i>	19.908,42	15.926,74				
<i>radovi za potrebe Libur.voda</i>					7.299,75	
<i>treća lica-ostali radovi</i>					13.272,28	13.272,28
UKUPNO	232.264,91	131.395,58	3.981,68		20.572,04	388.214,21

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 1.455,50 kuna, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije i primljenim potporma za kamate.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su u iznosu od 138.026,00 kuna, a odnose se na prihod od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planirani su u iznosu 83.870,00 kuna, većim djelom odnose se na prihode s osnova obračuna zavisnih troškova.

Interni prihodi

Prihodi se odnose od pružanja usluga za druge jedinice u Komunalcu, planiraju se radovi u ukupnoj vrijednosti 313.252,50 kuna, a odnose se na radove za groblje i ostale organizacione jedinice.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 64.373,50 kuna, za usluge mehaničke radione, rad cestara te usluge unutar RJ.

Planirana je nabavka osobnog vozila u iznosu od 130.000,00 kuna, koje bi bilo zamjena za dotrajalo vozilo.

1.3.2. OJ CESTARI

OJ Cestari održava nerazvrstane ceste u smislu građevnih radova na održavanju kolnika, bankina, rigola, jaraka, održava usjeke, zasjeke, nasipe, izvodi košenje trave i zelenila, kao i rad na zimskom održavanju i čišćenju nerazvrstanih cesta. Pružanjem usluga vanjskim korisnicima u 2023. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 7.660.000,00 kuna.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u HRK

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M.Draga	treća lica	Ukupno
održavanje nerazvrstanih cesta	1.600.000,00	800.000,00	200.000,00			2.600.000,00
održavanje opreme cesta		20.000,00				20.000,00
održavanje pješačkih staza, nogostupa	100.000,00	100.000,00				200.000,00
održavanje prometne signalizacije	300.000,00	100.000,00				400.000,00
zimsko održavanje cesta	350.000,00	850.000,00	100.000,00	10.000,00		1.310.000,00
održavanje oborins. Kan. Ulica i cest.	380.000,00	150.000,00	50.000,00	10.000,00		590.000,00
hitne intervencije	100.000,00	100.000,00	40.000,00			240.000,00
održavanje javnih površina	120.000,00	80.000,00				200.000,00
radovi za potrebe Libur.voda					300.000,00	300.000,00
ostali radovi na zahtjev-treća lica					150.000,00	150.000,00
ostali radovi						-
pojačano održavanje cesta MO	600.000,00					600.000,00
popravlak potpornih zidova						-
izgradnja potpornih zidova						-
radovi za MO	250.000,00					250.000,00
radovi na pojačanom održ. neraz. cesta	350.000,00	200.000,00				550.000,00
održavanje javnih cesta u naselju	130.000,00	120.000,00				250.000,00
UKUPNO	4.280.000,00	2.520.000,00	390.000,00	20.000,00	450.000,00	7.660.000,00

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u EUR.

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M.Draga	treća lica	Ukupno
održavanje nerazvrstanih cesta	212.356,49	106.178,25	26.544,56			345.079,30
održavanje opreme cesta	-	2.654,46				2.654,46
održavanje pješačkih staza, nogostupa	13.272,28	13.272,28				26.544,56
održavanje prometne signalizacije	39.816,84	13.272,28				53.089,12
zimsko održavanje cesta	46.452,98	112.814,39	13.272,28	1.327,23		173.866,88
održavanje oborins. Kan. Ulica i cest.	50.434,67	19.908,42	6.636,14	1.327,23		78.306,46
hitne intervencije	13.272,28	13.272,28	5.308,91			31.853,47
održavanje javnih površina	15.926,74	10.617,82				26.544,56
radovi za potrebe Libur.voda					39.816,84	39.816,84
ostali radovi na zahtjev-treća lica					19.908,42	19.908,42
ostali radovi						-
pojačano održavanje cesta MO	79.633,69					79.633,69
popravlak potpornih zidova						-
izgradnja potpornih zidova						-
radovi za MO	33.180,70					33.180,70
radovi na pojačanom održ. neraz. cesta	46.452,98	26.544,56				72.997,54
održavanje javnih cesta u naselju	17.253,97	15.926,74				33.180,70
UKUPNO	568.053,62	334.461,48	51.761,90	2.654,46	59.725,26	1.016.656,71

Prihod od primljenih potpora

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu od 2.287,22 kune, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije i na prmljene potpore za kamate.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planiraju se u iznosu od 45.110,00 kuna.

◇ 45.110,00 kn prihoda s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala

Prihod od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu 216.898,00 kune .

◇ 216.898,00 kn prihoda od najamnina

Interni prihodi

U dijelu pružanja usluga za druge jedinice u Komunalcu, planiraju se radovi u ukupnoj vrijednosti 88.352,04 kuna.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu od 135.984,33 kuna, za usluge mehaničarske radione i razne građevinske radove unutar poduzeća.

Planirana je nabavka osobnog vozila u iznosu od 130.000,00 kuna, koje bi bilo zamjena za dotrajalo.

1.3.3. OJ ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE

OJ Održavanje javne rasvjete djeluje u Komunalcu d.o.o od 01.08.2010. godine u sklopu RJ Održavanje. Osnovna djelatnost OJ je održavanje javne rasvjete za Grad Opatiju, Općinu Lovran, Općinu M. Draga i Općini Matulji te održavanje vertikalne signalizacije samo za područje Grada Opatije. Prema potrebi obavlja el. radove za vlastite potrebe.

Pružanjem usluga vanjskim korisnicima tokom 2023. godine planiraju se ostvariti prihodi u iznosu 1.755.000,00 kuna:

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u HRK

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Općina Lovran</i>	<i>Općina M.Draga</i>	<i>treća lica</i>	<i>Ukupno</i>
<i>hitne intervencije</i>						-
<i>održavanje javne rasvjete</i>	450.000,00	285.000,00	235.000,00	80.000,00		1.050.000,00
<i>proširenje javne rasvjete</i>	30.000,00	20.000,00	50.000,00	20.000,00		120.000,00
<i>održavanje javne rasvjete -obalni put</i>	170.000,00					170.000,00
<i>dekoracija grada</i>		40.000,00				40.000,00
<i>interpolacija stupova JR</i>	80.000,00					80.000,00
<i>održavanje prometne signalizacije</i>	20.000,00					20.000,00
<i>ostali radovi</i>	80.000,00	70.000,00	30.000,00			180.000,00
<i>radovi za MO</i>	75.000,00		20.000,00			95.000,00
UKUPNO	905.000,00	415.000,00	335.000,00	100.000,00	-	1.755.000,00

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga iskazan u EUR

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Općina Lovran</i>	<i>Općina M.Draga</i>	<i>treća lica</i>	<i>Ukupno</i>
<i>hitne intervencije</i>						
<i>održavanje javne rasvjete</i>	59.725,26	37.826,00	31.189,86	10.617,82		139.358,95
<i>proširenje javne rasvjete</i>	3.981,68	2.654,46	6.636,14	2.654,46		15.926,74
<i>održavanje javne rasvjete -obalni put</i>	22.562,88					22.562,88
<i>dekoracija grada</i>		5.308,91				5.308,91
<i>interpolacija stupova JR</i>	10.617,82					10.617,82
<i>održavanje prometne signalizacije</i>	2.654,46					2.654,46
<i>ostali radovi</i>	10.617,82	9.290,60	3.981,68			23.890,11
<i>radovi za MO</i>	9.954,21		2.654,46			12.608,67
UKUPNO	120.114,14	55.079,97	44.462,14	13.272,28		232.928,53

P r i h o d s o s n o v a v l a s t i t i h u s l u g a

Prihod s osnova vlastitih usluga planiran je u iznosu od 20,00 kuna.

P r i h o d o d p r i m l j e n i h p o t p o r a

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu 14.621,94 kune , odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije i na primljene potpre za kamate.

Prihodi od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu od 67.436,00 kuna, većim dijelom odnosi se na prihod od najamnine dok 28.000,00 kune odnose se na prihode od usluga DTK-a.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 22.483,24 kuna, razni radovi , te usluge mehaničarske radione.

Interni prihodi

Za 2023. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 9.880,24 kn, radovi za RJ-ce.

Planirana je nabavka osobnog vozila u iznosu od 130.000,00 kuna, koje bi bilo zamjena za dotrajalo.

Plan poslovnih prihoda 2023. HRK

vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi od prodaje	prihodi s osnove vl.ulaganja	interni rashodi	interni prihodi	prihodi od prodane robe	ostali prihodi	ukupni pos.prihodi
konto	751	753	754	755	759	759	761	78	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9 (1+2+3+4+5+6+7+8)
R.J. Usluga(2)	34.219.708,03	382.472,06	951.540,00	7.860,00	-1.242.980,45	1.054.336,74	660.000,00	450.000,00	36.482.936,38
O.J.Pometanje (21)	3.617.931,00	311,89	29.577,00	357,50	-188.407,80	85.408,12			3.545.177,71
O.J.Odvoz i deponij (22)	25.017.191,41	208.077,32	443.655,00	1.662,50	-638.380,94	504.210,59	60.000,00	400.000,00	25.996.415,88
O.J. Tržnica (23)	1.234.133,91	173.147,17	29.577,00	67,50	-27.420,61	60.000,00		50.000,00	1.519.504,97
O.J. Pogrebne usluge (25)	4.350.451,71	935,68	88.731,00	5.752,50	-388.771,10		600.000,00		4.657.099,79
O.J. Mehanika (26)			360.000,00	20,00		404.718,03			764.738,03
									-
R.J.Održavanje (3)	12.340.000,00	18.364,66	422.360,00	129.000,00	-222.841,07	411.484,78	-	-	13.098.368,37
O.J. Građ. održavanje (31)	2.925.000,00	1.455,50	138.026,00	83.870,00	-64.373,50	313.252,50			3.397.230,50
O.J.Cestari (32)	7.660.000,00	2.287,22	216.898,00	45.110,00	-135.984,33	88.352,04			7.876.662,93
O.J. Održavanje javne rasvjete (33)	1.755.000,00	14.621,94	67.436,00	20,00	-22.483,24	9.880,24			1.824.474,94
									-
KOMUNALAC	46.559.708,03	400.836,72	1.373.900,00	136.860,00	-1.465.821,52	1.465.821,52	660.000,00	450.000,00	49.581.304,75

Plan poslovnih prihoda 2023. EUR

vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi od prodaje	prihodi s osnove vl.ulaganja	interni rashodi	interni prihodi	prihodi od prodane robe	ostali prihodi	ukupni pos.prihodi
konto	751	753	754	755	759	759	761	78	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9 (1+2+3+4+5+6+7+8)
R.J. Usluga(2)	4.541.735,75	50.762,77	126.291,06	1.043,20	-164.971,86	139.934,53	87.597,05	59.725,26	4.842.117,78
O.J.Pometanje (21)	480.181,96	41,39	3.925,54	47,45	-25.006,01	11.335,61	-	-	470.525,94
O.J.Odvoz i deponij (22)	3.320.351,90	27.616,61	58.883,14	220,65	-84.727,71	66.920,25	7.963,37	53.089,12	3.450.317,32
O.J. Tržnica (23)	163.797,72	22.980,58	3.925,54	8,96	-3.639,34	7.963,37	-	6.636,14	201.672,97
O.J. Pogrebne usluge (25)	577.404,17	124,19	11.776,63	763,49	-51.598,79	-	79.633,69	-	618.103,36
O.J. Mehanika (26)	-	-	47.780,21	2,65	-	53.715,31	-	-	101.498,18
									-
R.J.Održavanje (3)	1.637.799,46	2.437,41	56.056,81	17.121,24	-29.576,09	54.613,42	-	-	1.738.452,24
O.J. Građ. održavanje (31)	388.214,21	193,18	18.319,20	11.131,46	-8.543,83	41.575,75	-	-	450.889,97
O.J.Cestari (32)	1.016.656,71	303,57	28.787,31	5.987,13	-18.048,22	11.726,33	-	-	1.045.412,83
O.J. Održavanje javne rasvjete (33)	232.928,53	1.940,66	8.950,30	2,65	-2.984,04	1.311,33	-	-	242.149,44
									-
KOMUNALAC	6.179.535,21	53.200,18	182.347,87	18.164,44	-194.547,95	194.547,95	87.597,05	59.725,26	6.580.570,01

OSTALI PRIHODI

PRIHODI OD FINANCIRANJA (konto 77)	<i>Rebalans plana 2022.</i>	<i>Plan 2023.HRK</i>	<i>Plan 2023.EUR</i>	<i>indeks 23/22.</i>
<i>kamate na depozit RBA Komunalac</i>				
<i>prihod od zateznih kam. na zakašnjelo plaća. (usluge)</i>	59.126,06	60.000,00	7.963,37	101,48
<i>kamate po viđenju na sredstva na računima</i>				
<i>prihod od tečajnih razlika</i>	165,15			
<i>prihod od divid. dionica</i>				
<i>prihod od zateznih kamata</i>	103.358,48	120.000,00	15.926,74	116,10
<i>kamate po viđenju</i>	758,84			
<i>prihodi od zatez.kamata na zakašnjelo plaćanje</i>				
<i>kamate po kreditu Zaba</i>				
UKUPNO:	163.408,53	180.000,00	23.890,11	110,15

OSTALI PRIHODI (konto 78)	<i>Rebalans plana 2022.</i>	<i>Plan 2023. HRK</i>	<i>Plan 2023. EUR</i>	<i>indeks 23/22.</i>
<i>Napl. otpis. potraživanja za vodu smeće i odvodn.</i>	287.053,38	300.000,00	39.816,84	104,51
<i>prihodi od prodaje stalne imovine</i>				
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>	261.342,74	150.000,00	19.908,42	57,40
<i>prihodi iz proteklih godina</i>				
<i>prihod od otpisa obveza</i>				
<i>prihodi od upotrebe služ.vozila u p.s.</i>				
<i>prihodi od naplać.troškova ovrha</i>				
<i>prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja</i>				
<i>prihodi od troš.opomena i sudskih izvršenja</i>				
<i>naplata šteta temeljem bolovanja</i>				
<i>naplata štete temeljem osiguranja</i>	1.200,00			
<i>ostali izvanredni prihodi</i>	10.550,06			
<i>prihodi od stanarina , zakupnina</i>				
UKUPNO:	560.146,18	450.000,00	59.725,26	80,34

2. PLAN KADROVA

Planirani broj radnika u Komunalcu d.o.o. za 2023. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 151 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanja 3 pogrebnika, koje je predviđeno u okviru postojeće sistematizacije, po jednog radnika na održavanju deponija Osojnica te jednog mehaničara.

	broj radnika		indeks Pl. 23/ Rp.22.
	2022.	2023.	
	Reb.pl.I	plan	
<i>Režija (20)</i>	2	2	100,00
<i>O.J.Pometanje (21)</i>	17	18	105,88
<i>O.J. Odvoz (22)</i>	60	61	101,67
<i>O.J. Tržnica (23)</i>	3	3	100,00
<i>O.J. Pogrebne usluge (25)</i>	8	11	137,50
<i>O.J. Mehanika (26)</i>	3	4	133,33
<i>R.J. Usluga (2)</i>	93	99	106,45
<i>Režija (30)</i>	3	3	100,00
<i>O.J. Građevinsko održavanje (31)</i>	12	12	100,00
<i>O.J. Cestari (32)</i>	16	16	100,00
<i>O.J.Održavanje javne rasvjete (33)</i>	5	5	100,00
<i>R.J. Održavanje (3)</i>	36	36	100,00
<i>Zajedničke službe (4)</i>	16	16	100,00
<i>Ukupno</i>	145	151	104,14

3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

3.A. Materijalni troškovi u iznosu

19.990.198,02 kn

A.1 utrošene sirovine i materijal (konto 400)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>osnovni mater.(cement,opeka, asfalt i dr. građ.mat.)</i>	1.489.119,39	1.850.000,00	245.537,20	124,23
<i>mazivo</i>	175.584,29	195.580,00	25.957,93	111,39
<i>materijal za čišćenje</i>	25.710,21	29.300,00	3.888,78	113,96
<i>uredski materijal</i>	39.958,18	42.600,00	5.653,99	106,61
<i>auto djelovi / materijal za tek. održ. -vozni park</i>	366.383,45	400.400,00	53.142,21	109,28
<i>materijal za tekuće održavanje</i>	256.174,47	302.850,00	40.195,10	118,22
<i>ostali razni materijali</i>	2.075,84	2.670,00	354,37	128,62
UKUPNO:	2.355.005,83	2.823.400,00	374.729,58	119,89

3.A.2. utrošena energija (konto 401)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>električna energija</i>	438.159,08	512.400,00	68.007,17	116,94
<i>utrošeno gorivo</i>	1.433.481,41	1.573.000,00	208.772,98	109,73
<i>mot.benz i diz. g. od 01.01.2018.</i>	39.814,69	46.000,00	6.105,25	115,54
<i>gorivo za nova vozila</i>		72.152,52	9.576,29	
<i>PDV na vozila od 01.01.2018.</i>	- 5.107,29	6.190,00	821,55	121,20
UKUPNO	1.916.562,47	2.209.742,52	293.283,23	115,30

3.A.3. otpis sitnog inventara (konto 405)

<i>otpis sitnog inventara</i>	32.579,35	35.900,00	4.764,75	110,19
<i>radna odjeća i obuća</i>	103.807,32	110.400,00	14.652,60	106,35
<i>otpis sitnog inventara vozni park</i>	904,70	970,00	128,74	107,22
<i>auto gume</i>	178.433,74	180.300,00	23.929,92	101,05
UKUPNO:	315.725,11	327.570,00	43.476,01	103,75

3.A.4. transportne usluge (konto 410)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>prijevozne usluge</i>	82.426,21	47.880,00	6.354,77	58,09
<i>cestarine, tunelarine, mostarine</i>	660,80	1.260,00		
<i>poštarina za pisma i tiskanice</i>	42.625,54	41.490,00	5.506,67	97,34
<i>telefonski troškovi</i>	121.011,28	122.000,00	16.192,18	100,82
UKUPNO:	246.723,83	212.630,00	28.220,85	86,18

3.A.5. proizvodne usluge koje se ne naplaćuju (konto 411)

	<i>Rebalans plana 2022.</i>	<i>Plan 2023.HRK</i>	<i>Plan 2023.EUR</i>	<i>indeks 23/22.</i>
<i>zbrinjavanje glomaznog otpada</i>	623.779,00	1.070.000,00	142.013,41	171,54
<i>zbrinjavanje mješanje ambalaže</i>	1.074.155,70	1.181.570,50	156.821,36	
<i>usluge deponiranja Marišćina</i>	6.166.217,20	6.598.660,00	875.792,69	107,01
<i>usluga zbrinjavanja otpadnih guma</i>	91.999,07	69.700,00	9.250,78	75,76
<i>ostale usluge nast. obavlj. djelat.</i>	6.599,94		0,00	
UKUPNO:	7.962.750,91	8.919.930,50	1.183.878,23	112,02

3.A.6. proizvodne usluge koje se naplaćuju (konto 412)

	<i>Rebalans plana 2022.</i>	<i>Plan 2023.HRK</i>	<i>Plan 2023.EUR</i>	<i>indeks 23/22.</i>
<i>usluge izgradnje grobnica</i>	170.500,00		0,00	
<i>pogrebne usluge koje se fakturiraju</i>	273.447,02	360.000,00	47.780,21	131,65
<i>projektantske i geodetske usluge</i>				
<i>refund. troš. groblje Veprinac</i>	185.519,36	250.000,00	33.180,70	
<i>usluge koje se dalje fakturiraju</i>	2.791.248,82	2.420.000,00	321.189,20	86,70
<i>ostale usl. koje se dal. fakt. pranje ulica</i>				
<i>građevinske usluge</i>	2.001,19		0,00	
<i>održavanje zelenila</i>	100.379,58	131.000,00	17.386,69	130,50
UKUPNO:	3.523.095,97	3.161.000,00	419.536,80	89,72

3.A.7. usluge održavanja (konto 413)

	<i>Rebalans plana 2022.</i>	<i>Plan 2023.HRK</i>	<i>Plan 2023.EUR</i>	<i>indeks 23/22.</i>
<i>sanacija oborinske kanalizacije/vod.gubitaka</i>	3.480,00	3.200,00	424,71	91,95
<i>održavanje voznog parka</i>	392.828,52	492.650,00	65.385,89	125,41
<i>održavanje građevinskih objekata i kancelarija</i>	104.814,82	13.400,00	1.778,49	12,78
<i>održavanje opreme i sredstava za rad</i>	6.890,65	5.400,00	716,70	78,37
<i>održavanje opr. sred. zad i zaštitu vozila</i>	148.757,85	81.300,00	10.790,36	54,65
UKUPNO:	656.771,84	595.950,00	79.096,16	90,74

3.A.8. troškovi zakupnina i najamnina (konto 414)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
najamnin za nova vozila				
najamnina za poslovni prostor				
najamnina za leasing	464.485,78	358.000,00	47.514,77	77,07
ostale najamnine (boce kisika, wc kabine, rovok.)	123.007,80	181.600,00	24.102,46	147,63
UKUPNO:	587.493,58	539.600,00	71.617,23	91,85

3.A. 9. troškovi reklame i propagande (konto 415)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
troškovi reklame i propagande				
UKUPNO:	-	-		

3.A.10. komunalne usluge (konto 418)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
voda za piće	148.652,02	154.900,00	20.558,76	104,20
odvodnja	970,00	1.350,00	179,18	139,18
UKUPNO:	149.622,02	156.250,00	20.737,94	104,43

3.A.11. ostale usluge (konto 419)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
usluge studentskog servisa	116.243,74		0,00	-
usluge čuvanja imovine	311.803,40	351.225,00	46.615,57	112,64
tehnički pregledi vozila, registracija i cestarina	151.193,47	154.400,00	20.492,40	102,12
usluge zaštite na radu i zaštite okoliša	12.149,00	13.200,00	1.751,94	108,65
ostale usluge -suglasnosti, uvjeti, dozvole			0,00	#DIJ/0!
analiza pitke vode i otpadnih voda	360,00	400,00	53,09	111,11
troškovi dezinfekcije i deratizacije	23.300,00	24.200,00	3.211,89	103,86
ostale usluge (uvezivanje, oglašavanje i dr.)	68.150,00	45.500,00	6.038,89	66,76
usluge evide. vozača-tahografa	4.678,00	5.200,00	690,16	111,16
ostale usluge pranja osobnog vozila	985,00			
vanjsko-trgov.šped.usluge				
troškovi mjerenja emis. odlaganja plinova				
UKUPNO:	688.862,61	594.125,00	78.853,94	86,25

3.A.12. nabavna vrijednost prodane robe (konto 710)

Nabavna vrijednost prodane robe planirana je u iznosu od 450.000,00 kuna (pogrebna oprema i kontejneri).

3.B. Amortizacija (konto 430)

Planirana je u iznosu 2.666.000,00 kn, ista je povećana u odnosu na Rebalans plana 2022. godine za predračun amortizacije novonabavljene opreme i novoizgrađenih objekata. Amortizacija na teret poslovnih prihoda iznosi 2.263.000,00 kuna, a amortizacija na teret primljenih potpora 403.000,00 kuna.

3.C. Bruto plaće (konto 470,471,472)

Planirane su u iznosu 20.151.549,24 kn.

3.D. Nematerijalni troškovi

Planirani su u iznosu u iznosu 5.825.653,04 kn.

3.D.1. naknade troškova radnicima (konto 440)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
dnevnica za službeni put	12.300,00	12.500,00	1.659,04	101,63
dnev. za služ. put u inoz.	830,00			
pausal prehrana	552.220,00	695.200,00	92.268,90	125,89
prijevoz na posao i s posla	748.924,00	812.580,00	107.847,90	108,50
troš. prijev i smješ. za struč.obrazovanje				
naknada za troš. prij. na sl. put p.i zemlji		1.000,00	132,72	!
jubilarnе nagrade	45.500,00	39.000,00	5.176,19	85,71
neoporeziva nagrada	700.000,00	790.000,00	104.851,02	112,86
prigodna godišnja nagrada	423.000,00	453.000,00	60.123,43	107,09
dar u naravi radnicima (do 600,00 kn)	84.600,00	83.000,00	11.015,99	98,11
darovi djeci zaposlenika do 15 godina starosti	37.800,00	83.000,00	11.015,99	219,58
potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana	35.000,00	32.500,00	4.313,49	92,86
potpore zbog smrti zaposlenika i člana obitelji	8.000,00			
potpore zbog invalidnosti	10.000,00	10.000,00	1.327,23	100,00
potpore za novorođenu djecu	1.500,00	10.000,00	1.327,23	666,67
otpremnine za mirovinu	48.000,00	100.000,00	13.272,28	208,33
UKUPNO:	2.707.674,00	3.121.780,00	414.331,41	115,29

3.D.2. porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata (konto 445)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>PDV na osobna vozila prizn. 50%</i>			0,00	
<i>PDV na rn za osobna vozila 50%</i>	2.518,20	2.910,00	386,22	115,56
<i>PDV na reprezentaciju i sponzorstvo</i>	841,47	900,00	119,45	106,96
<i>PDV na dar u naravi</i>				
UKUPNO:	3.359,67	3.810,00	505,67	113,40

3.D.3. doprinosi koji ne zavise od poslovnog rezultata (konto 446)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>komunalna naknada</i>	149.977,85	150.001,44	19.908,61	100,02
<i>naknada za uređenje voda</i>	9.367,44	9.520,00	1.263,52	101,63
<i>naknada za neop.industrijaki otpad</i>				
<i>spomenička renta</i>	13.503,48	13.550,00	1.798,39	100,34
<i>doprinos za šume</i>		7.000,00	929,06	
<i>naknada za koncesiju zahv.voda</i>				
<i>članarina HGK</i>	12.996,00	13.000,00	1.725,40	100,03
<i>naknada za invalide</i>	33.751,00	34.000,00	4.512,58	100,74
<i>ostale članarine</i>	2.580,00	2.580,00	342,42	100,00
UKUPNO:	222.175,77	229.651,44	30.479,98	103,36

3.D.4. ostali nematerijalni troškovi (konto 451)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>upravni, sudski troškovi i takse</i>	1.259,96	1.250,00	165,90	99,21
<i>troškovi pokrenutih ovrha i tužbi -Fina</i>				
<i>ostali nematerijalni troškovi</i>	30.579,69	30.900,00	4.101,13	101,05
<i>ostali mat. troškovi (HRT, Ina kartice)</i>	35.200,00	36.600,00	4.857,65	103,98
<i>Rash. Iz čl.7.st.13 zakona o porezu na dobit</i>	70.977,43			
<i>troškovi plaćenih kazni i prijestupa</i>	3.250,00			
UKUPNO:	141.267,08	68.750,00	9.124,69	48,67

3.D.5. troškovi obrazovanja i stručnog usavršavanja radnika (konto 452)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>troškovi stručne literature</i>				
<i>troškovi ostale literature</i>				
<i>troškovi stručnog obrazovanja</i>	11.145,00	12.500,00	1.659,04	112,16
<i>troškovi doškoloavanja</i>				
UKUPNO:	11.145,00	12.500,00	1.659,04	112,16

3.D.6. neproizvodne usluge (konto 460)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
zdravstvene usluge	22.875,60	23.100,00	3.065,90	100,98
revizorske usluge (pušal)	35.000,00	35.000,00	4.645,30	100,00
odvjetničke usluge (paušalni dio)				
odvjetničke usluge -ostalo				
javnobilježničke usluge	1.525,00	1.500,00	199,08	98,36
informatičke usluge-paušalni dio	226.784,88	237.000,00	31.455,31	104,50
informatičke usluge-ostalo	41.372,18	41.220,00	5.470,83	99,63
usluge objedinjene naplate	1.329.360,00	1.329.360,00	176.436,39	100,00
intelektualne usluge (odv. jav. bilj., rev., progra)	90.139,99	82.000,00	10.883,27	90,97
UKUPNO:	1.747.057,65	1.749.180,00	232.156,08	100,12

3.D.7. troškovi ostalih reprezentacije i sponzorstva (konto 461)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
PDV na rep. od 01.03.2012.	1.161,42	1.330,00	176,52	114,51
troš. rep. od 01.03.2012.	10.934,45	12.500,00	1.659,04	114,32
PDV na rep. 13%	135,41		0,00	
PDV na rep. 5%	47,93	200,00	26,54	417,28
troškovi sponziranja	16.459,56	20.000,00	2.654,46	121,51
UKUPNO:	28.738,77	34.030,00	4.516,56	118,41

3.D.8. troškovi osiguranja (konto 462)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
premije osiguranja	124.156,46	136.581,60	18.127,49	110,01
premije osiguranja-vozila	193.757,24	219.560,00	29.140,62	113,32
premije osiguranja za nova vozila		7.000,00	929,06	
UKUPNO:	317.913,70	363.141,60	48.197,17	114,23

3.D.9. naknade za nadzorni odbor, ugovore o djelu, učeničku praksu (konto 464)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
naknada za nadzorni odbor	50.396,04	50.500,00	6.702,50	100,21
naknada za ugovore o djelu	224.152,12	190.200,00	25.243,88	84,85
naknade učenicima na praksi			0,00	
UKUPNO:	274.548,16	240.700,00	31.946,38	87,67

3.D.10. usluge platnog prometa (konto 465)

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>usluge plat prometa Hrvatska pošta</i>	8,40	10,00	1,32	119,05
<i>troškovi po kreditu(HBOR i ostale banke)</i>	2.000,00			
<i>pristojba za leasing</i>	11.381,26			
<i>usluge platnog prometa -Fina, banke</i>	2.033,45	2.100,00	278,71	103,27
UKUPNO:	15.423,11	2.110,00	280,05	222,32

3.E. ispravak vrijednosti potraživanja (konto 454)

Planira se 615.000,00 kuna ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca koja dospijevaju na naplatu unutar godine dana, a neće biti naplaćena do 31.12.2023. godine.

3.F Ostali poslovni rashodi (konto 73) u iznosu 80.000,00 kn

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>				
<i>manjkovi i nak.šteta pravnim i fizičkim osobama</i>				
<i>otpis potraživanja</i>	27.634,06	30.000,00	3.981,68	108,56
<i>naknadno utvrđeni rashodi proteklih godina</i>	- 572,47			
<i>naknadno utvrđeni rash. storno lista usluga</i>	46.144,34	50.000,00	6.636,14	108,36
<i>naknadno utvrđeni rash. stor.lista usluge</i>	16.793,24			
<i>storno lista PDV-a pravne osobe</i>	337,80			
<i>storno lista PDV-a</i>	51,48			
<i>neotp. vr. rash. stal. imovine</i>	679,65			
<i>ostali izvanredni rashodi</i>	0,03			
UKUPNO:	91.068,13	80.000,00	10.617,82	87,85

3.G. Financijski rashodi (konto 72) u iznosu 27.000,00 kn

	Rebalans plana 2022.	Plan 2023.HRK	Plan 2023.EUR	indeks 23/22.
<i>rashod zateznih kamata dobavljača</i>	504,38	10.000,00	1.327,23	1.982,63
<i>negativne tečajne razlike</i>	2,50	10.000,00	1.327,23	(+)
<i>rash. od smanj. dug.imovine</i>				
<i>interkalarna kamata leasing</i>	2.620,83			
<i>obrač. kamate dugor. kredit ZABA</i>	46.570,29	7.000,00	929,06	15,03
UKUPNO:	49.698,00	27.000,00	3.583,52	54,33

4. Rebalans plana 2022. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA (RAZLIKA PLANA 2022. I I REBALANSA PLANA 2022.)

Red br.	Br. konta	Vrsta prihoda / rashoda	1 Plan 2022.	2 I Rebalans plana 2022.	3 Poveć./ smanj. (2- 1)	Indeks Reb.22./Pl.22.
A		POSLOVNI PRIHODI	38.140.689,10	40.343.725,51	2.203.036,41	106
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	34.394.898,38	37.447.574,04	3.052.675,66	109
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	427.590,72	400.836,72	-26.754,00	94
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	957.000,00	1.111.702,39	154.702,39	116
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	219.900,00	132.136,04	-87.763,96	60
5.	759	Interni rashodi	-1.224.669,00	-1.695.065,84	-470.396,84	138
	759	Interni prihodi	1.224.669,00	1.697.825,84	473.156,84	139
6.	761	Prihodi od prodane robe	592.000,00	688.570,14	96.570,14	116
7.	78	Ostali prihodi	1.549.300,00	560.146,18	-989.153,82	36
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	286.005,00	163.408,53	-122.596,47	57
I		UKUPNO PRIHODI	38.426.694,10	40.507.134,04	2.080.439,94	105
A		POSLOVNI RASHODI	38.274.314,50	40.948.510,01	2.674.195,51	107
1.	60,63	Nedovršena proizvod.,gotovi proizv.	67.093,88	-368.500,99	-435.594,87	(+)
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	15.373.225,94	18.783.935,34	3.410.709,40	122
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	2.557.390,07	2.355.005,83	-202.384,24	92
2.2.	401	Potrošena energija	1.795.500,00	1.916.562,47	121.062,47	107
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	309.250,00	315.725,11	6.475,11	102
2.4.	410	Transportne usluge	428.590,00	246.723,83	-181.866,17	58
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	4.917.000,00	7.962.750,91	3.045.750,91	162
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	2.784.000,00	3.523.095,97	739.095,97	127
2.7.	413	Usluge održavanja	478.550,00	656.771,84	178.221,84	137
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	822.272,07	587.493,58	-234.778,49	71
2.9.	415	Reklama i propaganda			-	(+)
2.10.	418	Komunalne usluge	138.100,00	149.622,02	11.522,02	
2.11.	419	Ostale usluge	807.515,00	688.862,61	-118.652,39	85
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	335.058,80	381.321,17	46.262,37	114
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	14.640.926,04	14.267.101,76	-373.824,28	97
3.1.	470	Neto plaća	9.591.796,84	9.346.878,14	-244.918,70	97
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	2.977.471,79	2.964.171,69	-13.300,10	100
3.3.	472	Doprinosi na plaće	2.071.657,41	1.956.051,93	-115.605,48	94
4.	430	AMORTIZACIJA	2.364.309,96	2.104.595,76	-259.714,20	89
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	1.886.362,92	1.703.759,04	-182.603,88	90
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	477.947,04	400.836,72	-77.110,32	84
5.		OSTALI TROŠKOVI	5.092.259,79	5.469.302,91	377.043,12	107
5.1.	440	Nakna. trošk. rad. i ost.mat.prava	2.439.934,64	2.707.674,00	267.739,36	111
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	2.640,00	3.359,67	719,67	127
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	227.998,29	222.175,77	-5.822,52	97
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	71.570,00	141.267,08	69.697,08	197
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	20.900,00	11.145,00	-9.755,00	53
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.752.380,00	1.747.057,65	-5.322,35	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	39.681,00	28.738,77	-10.942,23	72
5.8.	462	Premije osiguranja	292.748,52	317.913,70	25.165,18	109
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	240.507,34	274.548,16	34.040,82	114
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	3.900,00	15.423,11	11.523,11	395
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	543.297,84	601.007,10	57.709,26	111
7.	450	REZERVIRANJA	90.000,00		-90.000,00	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	103.201,05	91.068,13	-12.132,92	88
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	46.500,00	49.698,00	3.198,00	107
II		UKUPNO RASHODI	38.320.814,50	40.998.208,01	2.677.393,51	107
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	105.879,60	-491.073,97	-596.953,57	(-)

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA

(sa usporednim pokazateljima I Rebalansa plana 2022. godine i planiranim vrijednostima za 2023. godinu) iskazano u HRK i EUR

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK			Plan EUR			indeksi	
			01-12. 2021.	%	01-12. 2022.	%	01-12. 2023.	01-12. 2023.	%	PI23/O21	PI23/Reb 22			
A		POSLOVNI PRIHODI	37.672.915,63	99,6	40.343.725,51	99,6	49.581.304,75	6.580.570,01	99,6	132	123			
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	35.038.835,97	92,6	37.447.574,04	92,4	46.559.708,03	6.179.535,21	93,6	133	124			
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	404.585,72	1,1	400.836,72	1,0	400.836,72	53.200,18	0,8	99	100			
3.	754	Prih. od prod.a ostalih usluga	978.127,27	2,6	1.111.702,39	2,7	1.373.900,00	182.347,87	2,8	140	124			
4.	755	Prihodi s osn.vlastitih usluga	213.306,13	0,6	132.136,04	0,3	136.860,00	18.164,44	0,3	64	104			
5.	759	Interni rashodi	- 1.249.959,48	3,3	-1.695.065,84	4,2	- 1.465.821,52	- 194.547,95	2,9	117	86			
	759	Interni prihodi	1.249.959,48	3,3	1.697.825,84	4,2	1.465.821,52	194.547,95	2,9	117	86			
6.	761	Prihodi od prodane robe	612.605,40	1,6	688.570,14	1,7	660.000,00	87.597,05	1,3	108	96			
7.	78	Ostali prihodi	425.455,14	1,1	560.146,18	1,4	450.000,00	59.725,26	0,9	106	80			
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	161.796,31	0,4	163.408,53	0,4	180.000,00	23.890,11	0,4	111	110			
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
I		UKUPNO PRIHODI	37.834.711,94	100	40.507.134,04	100	49.761.304,75	6.604.460,12	100,0	132	123			
A		POSLOVNI RASHODI	38.889.445,04	99,7	40.948.510,01	99,9	49.328.400,30	6.547.003,82	99,9	127	120			
1.	60,63	Nedo.na proizv.,gotovi proizv.	- 60.051,52		- 368.500,99		-	-						
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	16.481.156,28	42,3	18.783.935,34	45,8	19.990.198,02	2.653.155,22	40,5	121	106			
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	2.561.107,72	6,6	2.355.005,83	5,7	2.823.400,00	374.729,58	5,7	110	120			
2.2.	401	Potrošena energija	1.554.044,94	4,0	1.916.562,47	4,7	2.209.742,52	293.283,23	4,5	142	115			
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	343.690,07	0,9	315.725,11	0,8	327.570,00	43.476,01	0,7	95	104			
2.4.	410	Transportne usluge	226.833,48	0,6	246.723,83	0,6	212.630,00	28.220,85	0,4	94	86			
2.5.	411	Pro.usluge koje se ne naplać.	5.934.201,84	15,2	7.962.750,91	19,4	8.919.930,50	1.183.878,23	18,1	150	112			
2.6.	412	Pro.usluge koje se naplaćuju	3.616.318,63	9,3	3.523.095,97	8,6	3.161.000,00	419.536,80	6,4	87	90			
2.7.	413	Usluge održavanja	482.638,06	1,2	656.771,84	1,6	595.950,00	79.096,16	1,2	123	91			
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	485.606,39	1,2	587.493,58	1,4	539.600,00	71.617,23	1,1	111	92			
2.9.	415	Reklama i propaganda	23.960,00	0,1	-	-	-	-	-	-	-			
2.10.	418	Komunalne usluge	138.956,27	0,4	149.622,02	0,4	156.250,00	20.737,94	0,3	112	104			
2.11.	419	Ostale usluge	765.204,17	2,0	688.862,61	1,7	594.125,00	78.853,94	1,2	78	86			
2.12.	710	Nab.vrijednost prod. robe	348.594,71	0,9	381.321,17	0,9	450.000,00	59.725,26	0,9	129	118			
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	14.428.952,01	37,0	14.267.101,76	34,8	20.151.549,24	2.674.570,21	40,8	140	141			
3.1.	470	Neto plaća	9.487.433,53	24,3	9.346.878,14	22,8	13.009.404,95	1.726.644,76	26,4	137	139			
3.2.	471	Dop.,porezi i prirezi iz plaća	2.897.412,53	7,4	2.964.171,69	7,2	4.407.472,29	584.972,10	8,9	152	149			
3.3.	472	Doprinosi na plaće	2.044.105,95	5,2	1.956.051,93	4,8	2.734.672,00	362.953,35	5,5	134	140			
4.	430	AMORTIZACIJA	2.104.595,07	5,4	2.104.595,76	5,1	2.666.000,00	353.839,01	5,4	127	127			
4.1.		Amort. na teret posl.prihoda	1.700.009,35	4,4	1.703.759,04	4,2	2.263.000,00	300.351,72	4,6	133	133			
4.2.		Amort. na teret prih.potpora	404.585,72	1,0	400.836,72	1,0	403.000,00	53.487,29	0,8	100	101			
5.		OSTALI TROŠKOVI	5.220.086,74	13,4	5.469.302,91	13,3	5.825.653,04	773.197,03	11,8	112	107			
5.1.	440	Nak. troš. rad. i ost.mat.prava	2.395.221,57	6,1	2.707.674,00	6,6	3.121.780,00	414.331,41	6,3	130	115			
5.2.	445	Por.koji ne zavise od posl.rez.	3.021,89	0,0	3.359,67	0,0	3.810,00	505,67	0,0	126	113			
5.3.	446	Dop. koji ne zavise od posl.r.	227.879,64	0,6	222.175,77	0,5	229.651,44	30.479,98	0,5	101	103			
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	91.905,06	0,2	141.267,08	0,3	68.750,00	9.124,69	0,1	75	49			
5.5.	452	Troško.obr.i struč.usavr.	46.014,18	0,1	11.145,00	0,0	12.500,00	1.659,04	0,0	27	112			
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.815.180,02	4,7	1.747.057,65	4,3	1.749.180,00	232.156,08	3,5	96	100			
5.7.	461	Troškovi repre.i sponzor.	75.265,61	0,2	28.738,77	0,1	34.030,00	4.516,56	0,1	45	118			
5.8.	462	Premije osiguranja	283.502,10	0,7	317.913,70	0,8	363.141,60	48.197,17	0,7	128	114			
5.9.	464	Nak. NO, ugovori,učen.praksa	278.304,07	0,7	274.548,16	0,7	240.700,00	31.946,38	0,5	86	88			
5.10.	465	Usluge plat.prom., bank.,prov.	3.792,60	0,0	15.423,11	0,0	2.110,00	280,05	0,0	56	14			
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	546.008,32	1,4	601.007,10	1,5	615.000,00	81.624,53	1,2	113	102			
7.	450	REZERVIRANJA	-		-		-	-						
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	168.698,14	0,4	91.068,13	0,2	80.000,00	10.617,82	0,2	47	88			
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	103.121,49	0,3	49.698,00	0,1	27.000,00	3.583,52	0,1	26	54			
C		OSTALI RASHODI	-		-		-	-						
II		UKUPNO RASHODI	38.992.566,53	100,0	40.998.208,01	100,0	49.355.400,30	6.550.587,34	100,0	127	120			
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 1.157.854,59		- 491.073,97		405.904,45	53.872,78						

Komunalac d.o.o.

Red.			Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR	indeksi	
br.	Kto	Elementi	01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	PI23/O21	PI23/Reb 22.
A		POSLOVNI PRIHODI	26.953.350,06	99,5	29.012.848,25	99,4	36.482.936,38	99,5	4.842.117,78	135	126
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	25.046.539,40	92,4	27.124.357,70	93,0	34.219.708,03	93,3	4.541.735,75	137	126
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	386.221,04	1,4	382.472,06	1,3	382.472,06	1,0	50.762,77	99	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	657.317,33	2,4	745.621,99	2,6	951.540,00	2,6	126.291,06	145	128
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	7.086,97	0,0	7.684,54	0,0	7.860,00	0,0	1.043,20	111	102
5.	759	Interni rashodi	- 1.053.282,19	-3,9	- 1.464.240,31	-5,0	- 1.242.980,45	-3,4	- 164.971,86	118	85
	759	Interni prihodi	977.824,09	3,6	975.964,52	3,3	1.054.336,74	2,9	139.934,53	108	108
6.	761	Prihodi od prodane robe	612.605,40	2,3	688.570,14	2,4	660.000,00	1,8	87.597,05	108	96
7.	78	Ostali prihodi	319.038,02	1,2	552.417,61	1,9	450.000,00	1,2	59.725,26	141	81
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	142.143,53	0,5	162.995,88	0,6	180.000,00	0,5	23.890,11	127	110
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	27.095.493,59	100	29.175.844,13	100	36.662.936,38	100	4.866.007,88	135	126
A		POSLOVNI RASHODI	27.132.347,19	99,8	29.429.219,19	99,9	36.414.411,89	100,0	4.833.023,01	134	124
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	- 60.051,52	-0,2	- 368.500,99	-1,3	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	10.882.847,29	40,0	13.379.226,63	45,4	14.451.828,02	39,7	1.918.087,20	133	108
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	768.905,73	2,8	640.721,76	2,2	722.030,00	2,0	95.829,85	94	113
2.2.	401	Potrošena energija	1.216.438,61	4,5	1.514.930,37	5,1	1.753.952,52	4,8	232.789,50	144	116
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	229.578,47	0,8	237.839,21	0,8	247.560,00	0,7	32.856,86	108	104
2.4.	410	Transportne usluge	124.073,18	0,5	169.378,60	0,6	133.900,00	0,4	17.771,58	108	79
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	5.931.308,84	21,8	7.961.502,91	27,0	8.918.130,50	24,5	1.183.639,33	150	112
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	744.340,21	2,7	831.229,67	2,8	856.600,00	2,4	113.690,36	115	103
2.7.	413	Usluge održavanja	363.435,77	1,3	474.785,09	1,6	410.510,00	1,1	54.484,04	113	86
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	418.153,87	1,5	540.085,78	1,8	433.600,00	1,2	57.548,61	104	80
2.9.	415	Reklama i propaganda	23.960,00	0,1	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	116.331,51	-123,9	122.666,75	-43,1	131.750,00	56,7	17.486,23	113	107
2.11.	419	Ostale usluge	597.726,39	2,2	504.765,32	1,7	393.795,00	1,1	52.265,58	66	78
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	348.594,71	1,3	381.321,17	1,3	450.000,00	1,2	59.725,26	129	118
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	10.022.737,22	36,9	9.996.291,17	33,9	14.780.470,04	40,6	1.961.705,49	147	148
3.1.	470	Neto plaća	6.583.520,05	24,2	6.538.732,06	22,2	9.515.933,58	26,1	1.262.981,43	145	146
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	2.019.238,53	7,4	2.081.632,53	7,1	3.265.512,88	9,0	433.408,04	162	157
3.3.	472	Doprinosi na plaće	1.419.978,64	5,2	1.375.926,58	4,7	1.999.023,58	5,5	265.316,02	141	145
4.	430	AMORTIZACIJA	1.663.988,77	6,1	1.663.988,91	5,6	2.040.000,00	5,6	270.754,53	123	123
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	1.277.767,71	4,7	1.281.516,85	4,4	1.655.000,00	4,5	219.656,25	130	129
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	386.221,06	1,4	382.472,06	1,3	385.000,00	1,1	51.098,28	100	101
5.		OSTALI TROŠKOVI	3.920.776,90	14,4	4.066.685,15	13,8	4.447.113,83	12,2	590.233,44	113	109
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	1.707.895,78	6,3	1.877.147,40	6,4	2.278.354,00	6,3	302.389,54	133	121
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	1.667,11	0,0	951,79	0,0	1.190,00	0,0	157,94	71	125
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	181.320,68	0,7	177.955,95	0,6	182.522,86	0,5	24.224,95	101	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	62.270,58	0,2	92.545,77	0,3	50.920,00	0,1	6.758,25	82	55
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	37.066,09	0,1	4.892,00	0,0	6.000,00	0,0	796,34	16	123
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.651.945,51	6,1	1.617.130,55	5,5	1.620.480,00	4,4	215.074,66	98	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	31.488,15	0,1	10.362,36	0,0	12.526,00	0,0	1.662,49	40	121
5.8.	462	Premije osiguranja	190.970,80	0,7	220.198,36	0,7	253.354,97	0,7	33.625,98	133	115
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	53.876,68	0,2	57.695,33	0,2	40.500,00	0,1	5.375,27	75	70
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	2.275,52	0,0	7.805,64	0,0	1.266,00	0,0	168,03	56	16
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	545.491,28	2,0	601.007,10	2,0	615.000,00	1,7	81.624,53	113	102
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	156.557,25	0,6	90.521,22	0,3	80.000,00	0,2	10.617,82	51	88
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	57.068,96	0,2	30.935,12	0,1	16.200,00	0,0	2.150,11	28	52
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	27.189.416,15	100	29.460.154,31	100	36.430.611,89	100	4.835.173,12	134	124
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 93.922,56	-	- 284.310,18	-	232.324,49	-	30.834,76	-	-

RJ Usluga

br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	P123/O21	P123/Reb 22	
A		POSLOVNI PRIHODI	2.521.204,78	99,9	2.699.010,70	100,0	3.545.177,71	100,0	470.525,94	141	131	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	2.471.941,52	98,0	2.655.665,05	98,4	3.617.931,00	102,1	480.181,96	146	136	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	311,88	0,0	311,89	0,0	311,89	0,0	41,39	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	21.967,26	0,9	25.362,54	0,9	29.577,00	0,8	3.925,54	135	117	
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	111,22	0,0	281,10	0,0	357,50	0,0	47,45	321	127	
5.	759	Interni rashodi	- 179.847,26	-7,1	- 189.320,27	-7,0	- 188.407,80	-5,3	-25.006,01	105	100	
	759	Interni prihodi	205.932,00	8,2	205.932,00	7,6	85.408,12	2,4	11.335,61	41	41	
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	-	
7.	78	Ostali prihodi	788,16	0,0	778,39	0,0	-	-	-	-	-	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	1.473,97	0,1	25,73	0,0	-	-	-	-	-	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I		UKUPNO PRIHODI	2.522.678,75	100	2.699.036,43	100	3.545.177,71	100	470.525,94	141	131	
A		POSLOVNI RASHODI	2.513.092,67	99,9	2.611.922,77	99,9	3.474.775,76	100,0	461.182,00	138	133	
1.	60,63	Nedovršena proizvod.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	562.063,92	22,3	571.962,66	21,9	741.230,25	21,3	98.378,16	132	130	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	88.396,98	3,5	124.434,17	4,8	157.536,50	4,5	20.908,69	178	127	
2.2.	401	Potrošena energija	137.105,37	5,4	159.219,61	6,1	197.180,00	5,7	26.170,28	144	124	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	11.221,91	0,4	21.559,93	0,8	22.093,00	0,6	2.932,25	197	102	
2.4.	410	Transportne usluge	5.292,18	0,2	13.751,10	0,5	9.948,00	0,3	1.320,33	188	72	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	48.740,40	1,9	62.926,92	2,4	63.000,00	1,8	8.361,54	129	100	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	86.801,85	3,5	3.817,57	0,1	100.330,00	2,9	13.316,08	116	2.628	
2.7.	413	Usluge održavanja	24.668,79	1,0	25.135,77	1,0	27.138,00	0,8	3.601,83	110	108	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	140.668,32	5,6	137.788,32	5,3	138.000,00	4,0	18.315,75	98	100	
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
2.10.	418	Komunalne usluge	5.059,51	-	5.007,89	-	5.740,00	-	761,83	113	115	
2.11.	419	Ostale usluge	14.108,61	0,6	18.321,38	0,7	20.264,75	0,6	2.689,59	144	111	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.535.358,90	61,0	1.570.070,86	60,1	2.260.570,51	65,0	300.029,27	147	144	
3.1.	470	Neto plaća	1.015.888,44	40,4	1.034.840,54	39,6	1.455.764,62	41,9	193.213,17	143	141	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	301.620,89	12,0	314.716,22	12,0	493.617,49	14,2	65.514,30	164	157	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	217.849,57	8,7	220.514,10	8,4	311.188,40	9,0	41.301,80	143	141	
4.	430	AMORTIZACIJA	73.306,11	2,9	74.270,76	2,8	77.300,00	2,2	10.259,47	105	104	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	72.994,22	2,9	73.958,87	2,8	77.000,00	2,2	10.219,66	105	104	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	311,89	0,0	311,89	0,0	300,00	0,0	39,82	96	96	
5.		OSTALI TROŠKOVI	342.022,57	13,6	395.336,95	15,1	395.675,00	11,4	52.515,10	116	100	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	285.039,07	11,3	339.151,97	13,0	339.086,00	9,8	45.004,45	119	100	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	39,38	0,0	36,04	0,0	42,00	0,0	5,57	107	117	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	3.560,78	0,1	3.529,32	0,1	3.764,64	0,1	499,65	106	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.839,35	0,1	4.919,35	0,2	2.851,00	0,1	378,39	100	58	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	8.758,36	0,3	159,60	0,0	165,00	0,0	21,90	2	103	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	17.472,97	0,7	16.334,12	0,6	16.380,00	0,5	2.174,00	94	100	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.212,61	0,0	404,92	0,0	487,80	0,0	64,74	40	120	
5.8.	462	Premije osiguranja	21.216,71	0,8	28.422,56	1,1	31.320,26	0,9	4.156,91	148	110	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	1.769,53	0,1	2.257,85	0,1	1.515,00	0,0	201,08	86	67	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	113,81	0,0	121,22	0,0	63,30	0,0	8,40	56	52	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	38,78	0,0	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	302,39	0,0	281,54	0,0	-	-	-	-	-	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	2.861,11	0,1	1.407,21	0,1	810,00	0,0	107,51	28	58	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II		UKUPNO RASHODI	2.515.953,78	100	2.613.329,98	100	3.475.585,76	100	461.289,50	138	133	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	6.724,97		85.706,45		69.591,95		9.236,44			

OJ Pometanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	P123/O21	P123/Reb 22	
A		POSLOVNI PRIHODI	19.547.648,27	99,5	20.982.898,89	99,3	25.996.415,88	99,4	3.450.317,32	133	124	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	18.875.993,42	96,0	20.147.787,21	95,4	25.017.191,41	95,6	3.320.351,90	133	124	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	211.826,36	1,1	208.077,32	1,0	208.077,32	0,8	27.616,61	98	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	329.508,89	1,7	380.438,13	1,8	443.655,00	1,7	58.883,14	135	117	
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	2.956,82	0,0	1.564,75	0,0	1.662,50	0,0	220,65	56	106	
5.	759	Interni rashodi	- 629.441,66	-3,2	- 683.294,71	-3,2	- 638.380,94	-2,4	- 84.727,71	101	93	
	759	Interni prihodi	462.804,49	2,4	475.965,78	2,3	504.210,59	1,9	66.920,25	109	106	
6.	761	Prihodi od prodane robe	62.894,50	0,3	49.317,68	0,2	60.000,00	0,2	7.963,37	95	122	
7.	78	Ostali prihodi	231.105,45	1,2	403.042,73	1,9	400.000,00	1,5	53.089,12	173	99	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	107.041,57	0,5	145.002,69	0,7	160.000,00	0,6	21.235,65	149	110	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
I		UKUPNO PRIHODI	19.654.689,84	100	21.127.901,58	100	26.156.415,88	100	3.471.552,97	133	124	
A		POSLOVNI RASHODI	19.484.124,10	99,8	21.877.090,89	99,9	26.134.153,70	100,0	3.468.598,27	134	119	
1.	60,63	Nedovršena proizvodnja, gotovi proizvodi	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	8.723.019,67	44,7	10.987.664,66	50,2	11.796.774,07	45,1	1.565.700,98	135	107	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	545.731,32	2,8	388.776,55	1,8	421.277,50	1,6	55.913,13	77	108	
2.2.	401	Potrošena energija	875.387,76	4,5	1.068.148,55	4,9	1.221.452,52	4,7	162.114,61	140	114	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	184.769,18	0,9	199.105,32	0,9	206.295,00	0,8	27.380,05	112	104	
2.4.	410	Transportne usluge	99.541,88	0,5	135.375,50	0,6	103.220,00	0,4	13.699,65	104	76	
2.5.	411	Proizv. usluge koje se ne naplać.	5.841.465,00	29,9	7.855.782,42	35,9	8.810.437,80	33,7	1.169.346,05	151	112	
2.6.	412	Proizv. usluge koje se naplaćuju	54.331,75	0,3	107.274,50	0,5	24.950,00	0,1	3.311,43	46	23	
2.7.	413	Usluge održavanja	282.765,09	1,4	367.854,12	1,7	343.570,00	1,3	45.599,58	122	93	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	239.018,23	1,2	402.297,46	1,8	295.600,00	1,1	39.232,86	124	73	
2.9.	415	Reklama i propaganda	23.960,00	0,1	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	25.517,47	-	30.350,28	-	27.700,00	-	3.676,42	109	91	
2.11.	419	Ostale usluge	501.577,82	2,6	394.708,89	1,8	292.271,25	1,1	38.791,06	58	74	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	48.954,17	0,3	37.991,07	0,2	50.000,00	0,2	6.636,14	102	132	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	6.389.078,61	32,7	6.425.490,15	29,3	9.164.490,76	35,1	1.216.336,95	143	143	
3.1.	470	Neto plaća	4.211.063,25	21,6	4.218.977,83	19,3	5.976.372,75	22,9	793.200,98	142	142	
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prirezi iz plaća	1.273.070,31	6,5	1.327.207,00	6,1	1.968.180,61	7,5	261.222,46	155	148	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	904.945,05	4,6	879.305,32	4,0	1.219.937,40	4,7	161.913,52	135	139	
4.	430	AMORTIZACIJA	975.681,95	5,0	974.920,67	4,5	1.343.500,00	5,1	178.313,09	138	138	
4.1.		Amortizacija na teret posl. prihoda	763.855,63	3,9	766.843,35	3,5	1.135.000,00	4,3	150.640,39	149	148	
4.2.		Amortizacija na teret prih. potpora	211.826,32	1,1	208.077,32	1,0	208.500,00	0,8	27.672,71	98	100	
5.		OSTALI TROŠKOVI	2.856.057,62	14,6	2.944.793,98	13,4	3.244.388,87	12,4	430.604,40	114	110	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost. mat. prava	1.109.463,71	5,7	1.205.318,55	5,5	1.519.090,00	5,8	201.617,89	137	126	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl. rez.	1.470,22	0,0	755,72	0,0	930,00	0,0	123,43	63	123	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl. r.	52.378,88	0,3	49.747,30	0,2	53.019,65	0,2	7.036,92	101	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	31.654,91	0,2	59.918,22	0,3	28.565,00	0,1	3.791,23	90	48	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč. usavr.	23.574,31	0,1	3.994,00	0,0	4.975,00	0,0	660,30	21	125	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.423.807,83	7,3	1.402.938,96	6,4	1.406.424,00	5,4	186.664,54	99	100	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	25.425,11	0,1	8.337,77	0,0	10.087,00	0,0	1.338,77	40	121	
5.8.	462	Premije osiguranja	150.183,08	0,8	170.243,80	0,8	197.623,72	0,8	26.229,18	132	116	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen. praksa	36.392,87	0,2	36.340,12	0,2	22.725,00	0,1	3.016,13	62	63	
5.10.	465	Usluge plat. promet, bankar. prov.	1.706,70	0,0	7.199,54	0,0	949,50	0,0	126,02	56	13	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	441.869,95	2,3	468.003,18	2,1	505.000,00	1,9	67.025,02	114	108	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	98.416,30	0,5	76.218,25	0,3	80.000,00	0,3	10.617,82	81	105	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	42.790,06	0,2	23.728,95	0,1	12.150,00	0,0	1.612,58	28	51	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II		UKUPNO RASHODI	19.526.914,16	100	21.900.819,84	100	26.146.303,70	100	3.470.210,86	134	119	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC. RAZDOBLJA	127.775,68	-	- 772.918,26	-	10.112,18	-	1.342,12	-	-	

OJ Odvoz

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	PI23/O21	PI23/Reb. 22	
A		POSLOVNI PRIHODI	1.125.721,45	98,4	1.154.470,04	100,0	1.519.504,97	100,0	201.672,97	135	132	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	912.359,87	79,8	873.133,91	75,6	1.234.133,91	81,2	163.797,72	135	141	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	173.147,16	15,1	173.147,17	15,0	173.147,17	11,4	22.980,58	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	21.967,26	1,9	25.362,54	2,2	29.577,00	1,9	3.925,54	135	117	
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	78,18	0,0	37,58	0,0	67,50	0,0	8,96	86	180	
5.	759	Interni rashodi	- 21.871,24	-1,9	- 18.644,53	-1,6	- 27.420,61	-1,8	- 3.639,34	125	147	
		Interni prihodi	-	-	-	-	60.000,00	3,9	7.963,37			
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-			
7.	78	Ostali prihodi	40.040,22	3,5	101.433,37	8,8	50.000,00	3,3	6.636,14	125	49	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	17.956,84	1,6	25,72	0,0						
C	788	OSTALI PRIHODI										
I		UKUPNO PRIHODI	1.143.678,29	100	1.154.495,76	100	1.519.504,97	100	201.672,97	133	132	
A		POSLOVNI RASHODI	1.377.021,13	99,8	1.430.758,65	99,9	1.513.833,65	99,9	200.920,25	110	106	
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.										
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	283.122,45	20,5	330.859,92	23,1	362.472,95	23,9	48.108,43	128	110	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	33.070,18	2,4	27.289,37	1,9	30.826,50	2,0	4.091,38	93	113	
2.2.	401	Potrošena energija	117.158,02	8,5	177.349,64	12,4	208.580,00	13,8	27.683,32	178	118	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	1.070,13	0,1	1.272,42	0,1	1.493,00	0,1	198,16	140	117	
2.4.	410	Transportne usluge	4.446,98	0,3	4.834,70	0,3	4.808,00	0,3	638,13	108	99	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	3.855,44	0,3	6.904,45	0,5	7.592,70	0,5	1.007,72	197	110	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	1.266,65	0,1	330,97	0,0	330,00	0,0	43,80	26	100	
2.7.	413	Usluge održavanja	28.294,99	2,1	17.409,37	1,2	19.238,00	1,3	2.553,32	68	111	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	59.422,41	25,2	59.255,21	21,3	62.540,00		8.300,48	105	106	
2.11.	419	Ostale usluge	34.537,65	2,5	36.213,79	2,5	27.064,75	1,8	3.592,11	78	75	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	335.784,27	24,3	363.784,15	25,4	435.947,71	28,8	57.860,20	130	120	
3.1.	470	Neto plaća	223.676,46	16,2	239.773,37	16,7	281.696,64	18,6	37.387,57	126	117	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	64.550,38	4,7	74.344,22	5,2	93.795,46	6,2	12.448,80	145	126	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	47.557,43	3,4	49.666,56	3,5	60.455,61	4,0	8.023,84	127	122	
4.	430	AMORTIZACIJA	394.645,44	28,6	394.594,56	27,5	397.300,00	26,2	52.730,77	101	101	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	221.498,27	16,1	221.447,39	15,5	222.000,00	14,7	29.464,46	100	100	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	173.147,17	12,5	173.147,17	12,1	175.300,00	11,6	23.266,31	101	101	
5.		OSTALI TROŠKOVI	256.746,98	18,6	271.747,51	19,0	268.112,99	17,7	35.584,71	104	99	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	52.429,07	3,8	67.264,97	4,7	65.886,00	4,3	8.744,57	126	98	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	39,38	0,0	36,06	0,0	42,00	0,0	5,57	107	116	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	114.905,33	8,3	114.729,87	8,0	115.134,64	7,6	15.280,99	100	100	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	5.415,27	0,4	7.430,17	0,5	5.351,00	0,4	710,20	99	72	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	408,36	0,0	159,60	0,0	165,00	0,0	21,90	40	103	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	77.520,47	5,6	75.870,87	5,3	75.648,00	5,0	10.040,22	98	100	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.212,61	0,1	404,92	0,0	487,80	0,0	64,74	40	120	
5.8.	462	Premije osiguranja	2.933,15	0,2	3.471,98	0,2	3.820,25	0,3	507,03	130	110	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	1.769,53	0,1	2.257,85	0,2	1.515,00	0,1	201,08	86	67	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	113,81	0,0	121,22	0,0	63,30	0,0	8,40	56	52	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	50.303,93	3,6	69.794,49	4,9	50.000,00	3,3	6.636,14	99	72	
7.	450	REZERVIRANJA								#DIV/0!	#DIV/0!	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	56.418,06	4,1	21,98	-0,0						
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	2.859,81	0,2	1.577,33	0,1	810,00	0,1	107,51	28	51	
C		OSTALI RASHODI										
II		UKUPNO RASHODI	1.379.880,94	100	1.432.335,98	100	1.514.643,65	100	201.027,76	110	106	
III		DOBIB-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 236.202,65		- 277.840,22		4.861,32		645,21			

OJ Tržnice

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan EUR		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	PI23/O21	PI23/Reb.22.	
A		POSLOVNI PRIHODI	3.234.116,87	99,5	3.647.141,58	99,5	4.657.099,79	99,6	618.103,36	144	128	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	2.786.244,59	85,7	3.447.771,53	94,1	4.350.451,71	93,0	577.404,17	156	126	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	935,64	0,0	935,68	0,0	935,68	0,0	124,19	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	65.901,73	2,0	76.087,63	2,1	88.731,00	1,9	11.776,63	135	117	
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	3.860,51	0,1	5.790,07	0,2	5.752,50	0,1	763,49	149	99	
5.	759	Interni rashodi	- 219.595,69	-6,8	- 570.478,11	-15,6	- 388.771,10	-8,3	-51.598,79	177	68	
	759	Interni prihodi	-	-	664,20	0,0	-	-	#DIV/0!	-		
6.	761	Prihodi od prodane robe	549.710,90	16,9	639.252,46	17,4	600.000,00	12,8	79.633,69	109	94	
7.	78	Ostali prihodi	47.059,19	1,4	47.118,12	1,3	-	-	-	-		
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	15.671,15	0,5	17.941,74	0,5	20.000,00	0,4	2.654,46	128	111	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
I		UKUPNO PRIHODI	3.249.788,02	100	3.665.083,32	100	4.677.099,79	100	620.757,82	144	128	
A		POSLOVNI RASHODI	3.233.450,60	99,7	2.980.119,84	99,9	4.526.910,75	99,9	600.824,31	140	152	
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	- 60.051,52	-1,9	- 368.500,99	-12,3	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	1.245.484,41	38,4	1.412.945,47	47,3	1.467.180,75	32,4	194.728,35	118	104	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	52.131,51	1,6	38.586,47	1,3	44.069,50	1,0	5.849,03	85	114	
2.2.	401	Potrošena energija	80.828,10	2,5	100.588,69	3,4	115.740,00	2,6	15.361,34	143	115	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	21.903,65	0,7	14.749,61	0,5	16.679,00	0,4	2.213,68	76	113	
2.4.	410	Transportne usluge	14.699,74	0,5	15.340,90	0,5	15.824,00	0,3	2.100,21	108	103	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	37.248,00	1,1	34.933,32	1,2	36.100,00	0,8	4.791,29	97	103	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	601.939,96	18,6	719.806,63	24,1	730.990,00	16,1	97.019,05	121	102	
2.7.	413	Usluge održavanja	26.069,30	0,8	63.572,19	2,1	19.514,00	0,4	2.589,95	75	31	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	38.467,32	1,2	-	-	-	-	-	#DIV/0!		
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
2.10.	418	Komunalne usluge	26.332,12	-	28.053,37	-	35.770,00	#DIV/0!	4.747,49	136	128	
2.11.	419	Ostale usluge	46.224,17	1,4	53.984,19	1,8	52.494,25	1,2	6.967,18	114	97	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	299.640,54	9,2	343.330,10	11,5	400.000,00	8,8	53.089,12	133	117	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.380.779,73	42,6	1.258.863,97	42,2	2.328.995,03	51,4	309.110,76	169	185	
3.1.	470	Neto plaća	884.536,72	27,3	799.370,00	26,8	1.428.227,17	31,5	189.558,32	161	179	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	300.682,00	9,3	286.601,48	9,6	575.434,49	12,7	76.373,28	191	201	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	195.561,01	6,0	172.892,49	5,8	325.333,37	7,2	43.179,16	166	188	
4.	430	AMORTIZACIJA	200.939,24	6,2	200.786,92	6,7	201.900,00	4,5	26.796,74	100	101	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	200.003,56	6,2	199.851,24	6,7	201.000,00	4,4	26.677,28	100	101	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	935,68	0,0	935,68	0,0	900,00	0,0	119,45	96	96	
5.		OSTALI TROŠKOVI	412.121,12	12,7	398.771,63	13,4	468.834,97	10,4	62.225,09	114	118	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	218.519,93	6,7	210.747,91	7,1	285.620,00	6,3	37.908,29	131	136	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	118,13	0,0	123,97	0,0	176,00	0,0	23,36	149	142	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	10.475,69	0,3	9.949,46	0,3	10.603,93	0,2	1.407,38	101	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	16.264,05	0,5	20.278,03	0,7	14.153,00	0,3	1.878,43	87	70	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	2.825,06	0,1	578,80	0,0	695,00	0,0	92,24	25	120	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	130.109,61	4,0	121.906,60	4,1	122.028,00	2,7	16.195,90	94	100	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	3.637,82	0,1	1.214,75	0,0	1.463,40	0,0	194,23	40	120	
5.8.	462	Premije osiguranja	15.884,88	0,5	16.768,94	0,6	19.160,74	0,4	2.543,07	121	114	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	13.944,75	0,4	16.839,51	0,6	14.745,00	0,3	1.957,00	106	88	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	341,20	0,0	363,66	0,0	189,90	0,0	25,20	56	52	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	53.278,62	1,6	63.209,43	2,1	60.000,00	1,3	7.963,37	113	95	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	899,00	0,0	14.043,41	0,5	-	-	-	-		
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	8.557,98	0,3	4.221,63	0,1	2.430,00	0,1	322,52	28	58	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	3.242.008,58	100	2.984.341,47	100	4.529.340,75	100	601.146,82	140	152	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	7.779,44		680.741,85		147.759,04		19.610,99			

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	P123/O21	P123/Reb 22	
A		POSLOVNI PRIHODI	524.658,69	100,0	529.327,04	100,0	764.738,03	100,0	101.498,18	146	144	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	217.972,19	41,5	238.371,15	45,0	360.000,00	47,1	47.780,21	165	151	
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	80,24	0,0	11,04	0,0	20,00	0,0	2,65	25	181	
5.	759	Interni rashodi	- 2.526,34	-0,5	- 2.502,69	-0,5	-	-	-	-	-	-
	759	Interni prihodi	309.087,60	58,9	293.402,54	55,4	404.718,03	52,9	53.715,31	131	138	
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	45,00	0,0	45,00	0,0	-	-	-	-	-	-
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	524.658,69	100	529.327,04	100	764.738,03	100	101.498,18	146	144	
A		POSLOVNI RASHODI	524.658,69	100,0	529.327,04	100,0	764.738,03	100,0	101.498,18	146	144	
1.	60,63	Nedovršena proizvodnja, gotovi proizvodi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	69.156,84	13,2	75.793,92	14,3	84.170,00	11,0	11.171,28	122	111	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	49.575,74	9,4	61.635,20	11,6	68.320,00	8,9	9.067,62	138	111	
2.2.	401	Potrošena energija	5.959,36	1,1	9.623,88	1,8	11.000,00	1,4	1.459,95	185	114	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	10.613,60	2,0	1.151,93	0,2	1.000,00	0,1	132,72	9	87	
2.4.	410	Transportne usluge	92,40	0,0	76,40	0,0	100,00	0,0	13,27	108	131	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	-	-	955,80	0,2	1.000,00	0,1	132,72		105	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	-	-	-	-	-	-	-			
2.7.	413	Usluge održavanja	1.637,60	0,3	813,64	0,2	1.050,00	0,1	139,36	64	129	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-	-			
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-			
2.10.	418	Komunalne usluge	-	-	-	-	-	-	-			
2.11.	419	Ostale usluge	1.278,14	0,2	1.537,07	0,3	1.700,00	0,2	225,63	133	111	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-			
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	381.735,71	72,8	378.082,04	71,4	590.466,03	77,2	78.368,31	155	156	
3.1.	470	Neto plaća	248.355,18	47,3	245.770,32	46,4	373.872,40	48,9	49.621,39	151	152	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	79.314,95	15,1	78.763,61	14,9	134.484,83	17,6	17.849,20	170	171	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	54.065,58	10,3	53.548,11	10,1	82.108,80	10,7	10.897,71	152	153	
4.	430	AMORTIZACIJA	19.416,03	3,7	19.416,00	3,7	20.000,00	2,6	2.654,46	103	103	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	19.416,03	3,7	19.416,00	3,7	20.000,00	2,6	2.654,46	103	103	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
5.		OSTALI TROŠKOVI	53.828,61	10,3	56.035,08	10,6	70.102,00	9,2	9.304,13	130	125	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	42.444,00	8,1	54.664,00	10,3	68.672,00	9,0	9.114,34	162	126	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	-	-	-	-	-	-	-			
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	-	-	-	-	-	-	-			
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	6.097,00	1,2	-	-	-	-	-			
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.500,00	0,3	-	-	-	-	-			
5.6.	460	Neproizvodne usluge	3.034,63	0,6	80,00	0,0	-	-	-			
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	-	-	-	-	-	-	-			
5.8.	462	Premije osiguranja	752,98	0,1	1.291,08	0,2	1.430,00	0,2	189,79	190	111	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	-	-	-	-	-	-	-			
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	-	-	-	-	-	-	-			
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	-			
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-			
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	521,50	0,1	-	-	-	-	-			
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-			
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-			
II		UKUPNO RASHODI	524.658,69	100	529.327,04	100	764.738,03	100	101.498,18	146	144	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

OJ Mehanička radiona

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	%	Pl23/O21	Pl23/Reb 22
A		POSLOVNI PRIHODI	10.719.565,57	99,8	11.330.877,26	100,0	13.098.368,37	100,0	1.738.452,24	122	116	
1.	751	Prihodi od proizvodva i usluga	9.992.296,57	93,0	10.323.216,34	91,1	12.340.000,00	94,2	1.637.799,46	123	120	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	18.364,68	0,2	18.364,66	0,2	18.364,66	0,1	2.437,41	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	320.809,94	3,0	366.080,40	3,2	422.360,00	3,2	56.056,81	132	115	
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	206.219,16	1,9	124.451,50	1,1	129.000,00	1,0	17.121,24	63	104	
5.	759	Interni rashodi	- 196.677,29	-1,8	- 230.825,53	-2,0	- 222.841,07	-1,7	-29.576,09	113	97	
	759	Interni prihodi	272.135,39	2,5	721.861,32	6,4	411.484,78	3,1	54.613,42	151	57	
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	78	Ostali prihodi	106.417,12	1,0	7.728,57	0,1	-	-	-	-	-	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	19.652,78	0,2	412,65	0,0	-	-	-	-	-	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I		UKUPNO PRIHODI	10.739.218,35	100	11.331.289,91	100	13.098.368,37	100	1.738.452,24	122	116	
A		POSLOVNI RASHODI	11.757.097,85	99,6	11.519.290,82	99,8	12.913.988,41	99,9	1.713.980,81	110	112	
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	5.598.308,99	47,4	5.404.708,71	46,8	5.538.370,00	42,9	735.068,02	99	102	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	1.792.201,99	15,2	1.714.284,07	14,9	2.101.370,00	16,3	278.899,73	117	123	
2.2.	401	Potrošena energija	337.606,33	2,9	401.632,10	3,5	455.790,00	3,5	60.493,73	135	113	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	114.111,60	1,0	77.885,90	0,7	80.010,00	0,6	10.619,15	70	103	
2.4.	410	Transportne usluge	102.760,30	0,9	77.345,23	0,7	78.730,00	0,6	10.449,27	77	102	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	2.893,00	0,0	1.248,00	0,0	1.800,00	0,0	238,90	62	144	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	2.871.978,42	24,3	2.691.866,30	23,3	2.304.400,00	17,8	305.846,44	80	86	
2.7.	413	Usluge održavanja	119.202,29	1,0	181.986,75	1,6	185.440,00	1,4	24.612,12	156	102	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	67.452,52	0,6	47.407,80	0,4	106.000,00	0,8	14.068,62	157	224	
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	
2.10.	418	Komunalne usluge	22.624,76	-2,1	26.955,27	-13,0	24.500,00	14,1	3.251,71	108	91	
2.11.	419	Ostale usluge	167.477,78	1,4	184.097,29	1,6	200.330,00	1,5	26.588,36	120	109	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	4.406.214,79	37,3	4.270.810,59	37,0	5.371.079,20	41,6	712.864,72	122	126	
3.1.	470	Neto plaća	2.903.913,48	24,6	2.808.146,08	24,3	3.493.471,37	27,0	463.663,33	120	124	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	878.174,00	7,4	882.539,16	7,6	1.141.959,41	8,8	151.564,06	130	129	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	624.127,31	5,3	580.125,35	5,0	735.648,42	5,7	97.637,32	118	127	
4.	430	AMORTIZACIJA	440.606,30	3,7	440.606,85	3,8	626.000,00	4,8	83.084,48	142	142	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	422.241,64	3,6	422.242,19	3,7	608.000,00	4,7	80.695,47	144	144	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	18.364,66	0,2	18.364,66	0,2	18.000,00	0,1	2.389,01	98	98	
5.		OSTALI TROŠKOVI	1.299.309,84	11,0	1.402.617,76	12,2	1.378.539,21	10,7	182.963,60	106	98	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	687.325,79	5,8	830.526,60	7,2	843.426,00	6,5	111.941,87	123	102	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	1.354,78	0,0	2.407,88	0,0	2.620,00	0,0	347,73	193	109	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	46.558,96	0,4	44.219,82	0,4	47.128,58	0,4	6.255,04	101	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	29.634,48	0,3	48.721,31	0,4	17.830,00	0,1	2.366,45	60	37	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	8.948,09	0,1	6.253,00	0,1	6.500,00	0,1	862,70	73	104	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	163.234,51	1,4	129.927,10	1,1	128.700,00	1,0	17.081,43	79	99	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	43.777,46	0,4	18.376,41	0,2	21.504,00	0,2	2.854,07	49	117	
5.8.	462	Premije osiguranja	92.531,30	0,8	97.715,34	0,8	109.786,63	0,8	14.571,19	119	112	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	224.427,39	1,9	216.852,83	1,9	200.200,00	1,5	26.571,11	89	92	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	1.517,08	0,0	7.617,47	0,1	844,00	0,0	112,02	56	11	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	517,04	0,0	-	-	-	-	-	-	-	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	12.140,89	0,1	546,91	0,0	-	-	-	-	-	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	46.052,53	0,4	18.762,88	0,2	10.800,00	0,1	1.433,41	23	58	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II		UKUPNO RASHODI	11.803.150,38	100	11.538.053,70	100	12.924.788,41	100	1.715.414,22	110	112	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 1.063.932,03		- 206.763,79		173.579,96		23.038,02			

RJ Održavanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	PI23/O21	PI23/Reb 22	
A		POSLOVNI PRIHODI	2.209.075,28	99,7	2.900.294,31	100,0	3.397.230,50	100,0	450.889,97	154	117	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	1.867.228,71	84,3	2.225.047,45	76,7	2.925.000,00	86,1	388.214,21	157	131	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	1.455,48	0,1	1.455,50	0,1	1.455,50	0,0	193,18	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	102.513,89	4,6	118.358,53	4,1	138.026,00	4,1	18.319,20	135	117	
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	117.336,30	5,3	80.154,47	2,8	83.870,00	2,5	11.131,46	71	105	
5.	759	Interni rashodi	- 67.496,81	-3,0	- 100.183,60	-3,5	- 64.373,50	-1,9	- 8.543,83	95	64	
	759	Interni prihodi	185.217,38	8,4	572.745,71	19,7	313.252,50	9,2	41.575,75	169	55	
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	78	Ostali prihodi	2.820,33	0,1	2.716,25	0,1	-	-	-	-	-	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	6.878,48	0,3	120,03	0,0	-	-	-	-	-	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I		UKUPNO PRIHODI	2.215.953,76	100	2.900.414,34	100	3.397.230,50	100,00	450.889,97	153	117	
A		POSLOVNI RASHODI	3.427.802,82	99,6	3.783.864,88	99,8	3.379.001,89	99,9	448.470,62	99	89	
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	1.460.293,27	42,4	1.866.529,00	49,2	1.075.963,00	31,8	142.804,83	74	58	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	502.837,47	14,6	525.627,42	13,9	647.466,00	19,1	85.933,51	129	123	
2.2.	401	Potrošena energija	90.660,18	2,6	104.538,04	2,8	123.748,50	3,7	16.424,25	136	118	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	28.134,04	0,8	30.540,66	0,8	31.634,00	0,9	4.198,55	112	104	
2.4.	410	Transportne usluge	42.954,58	1,2	24.278,60	0,6	24.500,00	0,7	3.251,71	57	101	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	-	-	564,00	0,0	600,00	0,0	79,63	#DIV/0!	106	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	701.936,89	20,4	1.039.697,95	27,4	151.540,00	4,5	20.112,81	22	15	
2.7.	413	Usluge održavanja	20.994,72	0,6	55.659,56	1,5	17.514,00	0,5	2.324,51	83	31	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	11.202,52	0,3	17.407,80	0,5	6.000,00	0,2	796,34	54	34	
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	7.827,69	-	9.434,34	-	8.575,00	#DIV/0!	1.138,10	110	91	
2.11.	419	Ostale usluge	53.745,18	1,6	58.780,63	1,6	64.385,50	1,9	8.545,42	120	110	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.508.685,54	43,8	1.429.369,69	37,7	1.785.215,77	52,8	236.938,85	118	125	
3.1.	470	Neto plaća	993.700,53	28,9	936.245,47	24,7	1.156.808,46	34,2	153.534,87	116	124	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	301.255,41	8,8	299.345,02	7,9	384.665,02	11,4	51.053,82	128	129	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	213.729,60	6,2	193.779,20	5,1	243.742,29	7,2	32.350,16	114	126	
4.	430	AMORTIZACIJA	73.675,67	2,1	73.675,78	1,9	109.200,00	3,2	14.493,33	148	148	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	71.596,38	2,1	72.220,28	1,9	107.800,00	3,2	14.307,52	151	149	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	2.079,29	0,1	1.455,50	0,0	1.400,00	0,0	185,81	67	96	
5.		OSTALI TROŠKOVI	383.096,67	11,1	414.393,00	10,9	408.623,12	12,1	54.233,61	107	99	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	251.151,28	7,3	294.717,56	7,8	295.299,00	8,7	39.192,91	118	100	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	341,98	0,0	1.549,95	0,0	1.596,00	0,0	211,83	467	103	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	16.295,62	0,5	15.476,94	0,4	16.495,00	0,5	2.189,26	101	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	7.096,25	0,2	16.652,96	0,4	6.738,00	0,2	894,29	95	40	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.844,33	0,1	744,80	0,0	770,00	0,0	102,20	42	103	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	58.221,71	1,7	44.110,05	1,2	44.140,00	1,3	5.858,38	76	100	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	16.959,22	0,5	5.229,62	0,1	7.276,40	0,2	965,74	43	139	
5.8.	462	Premije osiguranja	22.831,72	0,7	25.530,81	0,7	28.943,32	0,9	3.841,44	127	113	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	7.823,53	0,2	9.814,62	0,3	7.070,00	0,2	938,35	90	72	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	531,03	0,0	565,69	0,0	295,40	0,0	39,21	56	52	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	180,96	0,0	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	#DIV/0!	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.870,71	0,1	- 102,59	-0,0	-	-	-	-	-	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	13.312,46	0,4	6.566,97	0,2	3.780,00	0,1	501,69	28	58	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II		UKUPNO RASHODI	3.441.115,28	100,00	3.790.431,85	100	3.382.781,89	100	448.972,31	98	89	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 1.225.161,52	-	- 890.017,51	-	14.448,61	-	1.917,66	-	-	

OJ Građevinsko održavanje

Red.			Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR	indeksi	
br.	Kto	Elementi	01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	P123/O21	P23/Reb.22
A		POSLOVNI PRIHODI	6.441.721,75	99,8	6.244.298,50	100,0	7.876.662,93	100,0	1.045.412,83	122	126
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	6.116.832,27	94,8	5.967.065,55	95,6	7.660.000,00	97,2	1.016.656,71	125	128
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.287,20	0,0	2.287,22	0,0	2.287,22	0,0	303,57	100	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	161.093,25	2,5	185.991,98	3,0	216.898,00		28.787,31	135	117
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	87.316,82	1,4	44.280,59	0,7	45.110,00	0,6	5.987,13	52	102
5.	759	Interni rashodi	- 103.531,22	-1,6	- 102.010,81	-1,6	-135.984,33	-1,7	- 18.048,22	131	133
	759	Interni prihodi	74.956,01	1,2	142.467,01	2,3	88.352,04	1,1	11.726,33	118	62
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	78	Ostali prihodi	102.767,42	1,6	4.216,96	0,1	-	-	-	-	-
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	10.809,02	0,2	188,62	0,0	-	-	-	-	-
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
I		UKUPNO PRIHODI	6.452.530,77	100	6.244.487,12	100	7.876.662,93	100	1.045.412,83	122	126
A		POSLOVNI RASHODI	6.723.514,12	99,6	6.078.328,48	99,8	7.719.151,79	99,9	1.024.507,50	115	127
1.	60,63	Nedovršena proizvodnja, gotovi proizvodi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	3.533.132,38	52,3	2.935.548,11	48,2	3.894.189,00	50,4	516.847,70	110	133
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	944.074,67	14,0	810.742,03	13,3	1.056.208,00	13,7	140.182,89	112	130
2.2.	401	Potrošena energija	203.429,45	3,0	245.494,36	4,0	272.740,50	3,5	36.198,89	134	111
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	74.541,06	1,1	38.822,40	0,6	39.382,00	0,5	5.226,89	53	101
2.4.	410	Transportne usluge	51.786,81	0,8	44.610,23	0,7	45.450,00	0,6	6.032,25	88	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	2.893,00	0,0	-	-	600,00	0,0	79,63	21	#DIV/0!
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	2.018.736,97	29,9	1.537.204,06	25,2	2.102.420,00	27,2	279.039,09	104	137
2.7.	413	Usluge održavanja	77.421,34	1,1	114.271,66	1,9	155.622,00	2,0	20.654,59	201	136
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	56.250,00	0,8	30.000,00	0,5	100.000,00	1,3	13.272,28	178	333
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	12.560,61		14.825,40		13.475,00	0,2	1.788,44	107	91
2.11.	419	Ostale usluge	91.438,47	1,4	99.577,97	1,6	108.291,50	1,4	14.372,75	118	109
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	2.123.046,75	31,4	2.041.394,22	33,5	2.669.395,02	34,6	354.289,60	126	131
3.1.	470	Neto plaća	1.405.942,29	20,8	1.349.170,55	22,2	1.739.099,97	22,5	230.818,23	124	129
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prírezi iz plaća	416.397,45	6,2	416.713,55	6,8	565.472,10	7,3	75.051,05	136	136
3.3.	472	Doprinosi na plaće	300.707,01	4,5	275.510,12	4,5	364.822,95	4,7	48.420,33	121	132
4.	430	AMORTIZACIJA	278.032,71	4,1	278.033,07	4,6	361.600,00	4,7	47.992,57	130	130
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	276.369,28	4,1	275.745,85	4,5	359.400,00	4,7	47.700,58	130	130
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	1.663,43	0,0	2.287,22	0,0	2.200,00	0,0	291,99	132	96
5.		OSTALI TROŠKOVI	778.815,43	11,5	822.674,27	13,5	793.967,77	10,3	105.377,63	102	97
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	336.660,43	5,0	417.658,88	6,9	410.327,00	5,3	54.459,75	122	98
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	733,88	0,0	494,95	0,0	618,00	0,0	82,02	84	125
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	25.607,40	0,4	24.320,90	0,4	25.920,72	0,3	3.440,27	101	107
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	21.376,47	0,3	28.133,22	0,5	10.024,00	0,1	1.330,41	47	36
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	6.633,95	0,1	3.295,40	0,1	3.410,00	0,0	452,58	51	103
5.6.	460	Neproizvodne usluge	88.433,70	1,3	70.554,36	1,2	70.720,00	0,9	9.386,16	80	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	25.201,41	0,4	12.606,90	0,2	13.577,20	0,2	1.802,00	54	108
5.8.	462	Premije osiguranja	58.965,19	0,9	60.486,69	1,0	67.796,65	0,9	8.998,16	115	112
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	214.368,56	3,2	204.234,03	3,4	191.110,00	2,5	25.364,66	89	94
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	834,44	0,0	888,94	0,0	464,20	0,0	61,61	56	52
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	284,37	0,0	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	10.202,48	0,2	678,81	0,0	-	-	-	-	-
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	28.936,51	0,4	10.319,63	0,2	5.940,00	0,1	788,37	21	58
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	6.752.450,63	100	6.088.648,11	100	7.725.091,79	100	1.025.295,88	114	127
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 299.919,86		155.839,01		151.571,14		20.116,95		

OJ Cestari

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan HRK		Plan EUR		indeksi	
			01-12.2021.	%	01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2023.	P123/O21	P23/Reb.22	
A		POSLOVNI PRIHODI	2.068.768,54	99,9	2.186.284,45	100,0	1.824.474,94	100,0	242149,44	88	82	
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	2.008.235,59	97,0	2.131.103,34	97,5	1.755.000,00	96,2	232928,53	87	82	
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	14.622,00	0,7	14.621,94	0,7	14.621,94	0,8	1940,66	100	100	
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	57.202,80	2,8	61.729,89	2,8	67.436,00	3,7	8950,30	118	109	
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	1.566,04	0,1	16,44	0,0	20,00	0,0	2,65	1	122	
5.	759	Interni rashodi	- 25.649,26	-1,2	- 28.631,12	-1,3	-22.483,24	-1,2	-2984,04	88	79	
	759	Interni prihodi	11.962,00	0,6	6.648,60	0,3	9.880,24	0,5	1311,33	83	149	
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
7.	78	Ostali prihodi	829,37	0,0	795,36	0,0	-	-	0,00	-	-	
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	1.965,28	0,1	104,00	0,0	-	-	0,00	-	-	
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
I		UKUPNO PRIHODI	2.070.733,82	100	2.186.388,45	100	1.824.474,94	100	242149,44	88	83	
A		POSLOVNI RASHODI	1.605.780,91	99,8	1.657.097,46	99,9	1.815.834,73	99,9	241002,68	113	110	
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	604.883,34	37,6	602.631,60	36,3	568.218,00	31,3	75415,49	94	94	
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	345.289,85	21,5	377.914,62	22,8	397.696,00	21,9	52783,33	115	105	
2.2.	401	Potrošena energija	43.516,70	2,7	51.599,70	3,1	59.301,00	3,3	7870,60	136	115	
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	11.436,50	0,7	8.522,84	0,5	8.994,00	0,5	1193,71	79	106	
2.4.	410	Transportne usluge	8.018,91	0,5	8.456,40	0,5	8.780,00	0,5	1165,31	109	104	
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	-	-	684,00	0,0	600,00	0,0	79,63	#DIV/0!	88	
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	151.304,56	9,4	114.964,29	6,9	50.440,00	2,8	6694,54	33	44	
2.7.	413	Usluge održavanja	20.786,23	1,3	12.055,53	0,7	12.304,00	0,7	1633,02	59	102	
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	2.236,46	0,5	2.695,53	0,5	2.450,00	-	325,17	110	91	
2.11.	419	Ostale usluge	22.294,13	1,4	25.738,69	1,6	27.653,00	1,5	3670,18	124	107	
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	774.482,50	48,1	800.046,68	48,2	916.468,41	50,4	121636,26	118	115	
3.1.	470	Neto plaća	504.270,66	31,3	522.730,06	31,5	597.562,94	32,9	79310,23	119	114	
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	160.521,14	10,0	166.480,59	10,0	191.822,29	10,6	25459,19	119	115	
3.3.	472	Doprinosi na plaće	109.690,70	6,8	110.836,03	6,7	127.083,18	7,0	16866,84	116	115	
4.	430	AMORTIZACIJA	88.897,92	5,5	88.898,00	5,4	155.200,00	8,5	20598,58	175	175	
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	74.275,98	4,6	74.276,06	4,5	140.800,00	7,7	18687,37	190	190	
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	14.621,94	0,9	14.621,94	0,9	14.400,00	0,8	1911,21	98	98	
5.		OSTALI TROŠKOVI	137.397,74	8,5	165.550,49	10,0	175.948,32	9,7	23352,36	128	106	
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	99.514,08	6,2	118.150,16	7,1	137.800,00	7,6	18289,20	138	117	
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	278,92	0,0	362,98	0,0	406,00	0,0	53,89	146	112	
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	4.655,94	0,3	4.421,98	0,3	4.712,86	0,3	625,50	101	107	
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	1.161,76	0,1	3.935,13	0,2	1.068,00	0,1	141,75	92	27	
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	469,81	0,0	2.212,80	0,1	2.320,00	0,1	307,92	494	105	
5.6.	460	Neproizvodne usluge	16.579,10	1,0	15.262,69	0,9	13.840,00	0,8	1836,88	83	91	
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.616,83	0,1	539,89	0,0	650,40	0,0	86,32	40	120	
5.8.	462	Premije osiguranja	10.734,39	0,7	11.697,84	0,7	13.046,66	0,7	1731,59	122	112	
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	2.235,30	0,1	2.804,18	0,2	2.020,00	0,1	268,10	90	72	
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	151,61	0,0	6.162,84	0,4	84,40	0,0	11,20	56	1	
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	51,71	0,0	-	-	-	-	0,00	-	-	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	67,70	0,0	- 29,31	-0,0	-	-	0,00	-	-	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	3.803,56	0,2	1.876,28	0,1	1.080,00	0,1	143,34	28	58	
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	
II		UKUPNO RASHODI	1.609.584,47	100	1.658.973,74	100	1.816.914,73	100	241146,03	113	110	
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	461.149,35	-	527.414,71	-	7.560,21	-	1003,41	-	-	

OJ Održavanje javne rasvjete

5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIACIJE

Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od 2.666.000,00 kuna (EUR 353.839,01) od čega na teret poslovnih prihoda 2.263.000,00 kuna (EUR 300.351,72).

Osiguranje sredstava amortizacije za nova ulaganja

		PLAN 2023. HKK	PLAN 2023. EUR
	poslovni prihodi	49.581.304,75	6.580.570,01
	prihodi od prodaje proizvoda i usluga	46.559.708,03	6.179.535,21
	pretpostavka da se dio prihoda od prodaje usluga i proizvoda neće naplatiti (oko 3 %)	-1.396.791,24	-185.386,06
	prihodi od potpora	400.836,72	53.200,18
	dio prihoda od potpora - sučeljavanje amortizacije nije novčani priliv	400.836,72	53.200,18
	prihodi od prodaje ostalih usluga	1.373.900,00	182.348,87
	prihodi od prodane robe	660.000,00	87.597,05
	ostali prihodi	450.000,00	59.725,26
	ukupno priliv od poslovnih prihoda	47.783.760,00	6.341.994,82
1	UKUPNO PRIHODI KOJI SU I NOVČANI PRILJEV	47.783.760,00	6.341.994,82
	materijalni troškovi	19.990.198,02	2.653.155,22
	troškovi plaća	20.151.549,24	2.674.570,21
	ostali rashodi	5.825.653,04	773.197,03
	ostali poslovni rashodi	80.000,00	10.617,82
2	UKUPNO RASHODI KOJI SU I NOVČANI ODLJEV	46.047.400,30	6.111.540,29
3 (1-2)	NEUTROŠENA SREDSTVA	1.736.359,70	230.454,45

	Zajedničke službe (za sve jedinice)		380.000,00	50.434,66
	računalna oprema		15.000,00	1.990,84
	namještaj, građ. objekti		365.000,00	48.443,82
	OJ Tržnice		10.000,00	1.327,23
	video nadzor - preinake		10.000,00	1.327,23
	Oj Odvoz		769.000,00	102.063,84
	vozila		337.000,00	44.727,59
	oprema i alati		143.000,00	18.979,36
	software		171.000,00	22.695,60
	sustav identifikacije		100.000,00	13.272,28
	sustav praćenja vozila		18.000,00	2.289,01
	Oj Građevinsko održavanje		150.000,00	19.908,42
	alat i oprema, osobno vozilo		150.000,00	19.908,42
	Oj Cestari		170.000,00	22.562,88
	alat i oprema, osobno vozilo		170.000,00	22.562,88
	Oj Javna rasvjeta		150.000,00	19.908,42
	alat i oprema, osobno vozilo		150.000,00	19.908,42
5	NOVA ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE		1.629.000,00	216.205,45
6	NEUTROŠENA SREDSTVA		1.736.359,70	230.454,45
7 (6-5)	SALDO NOVCA		107.359,70	14.249,08

U nastavku je tablično prikazan plan ulaganja iz sredstava amortizacije.

PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE ZA 2023. GODINU					
fiksni tečaj konverzije 7,53450					
rbr	NAZIV ULAGANJA OPREMA	IZVOR FINANCIRANJA	NETO NABAVNA VRIJEDNOST HRK	NETO NABAVNA VRIJEDNOST EUR	BILJEŠKA
1.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	108000,00	14334,06	
		nabavka	108000,00	14334,06	
	<i>Otkup nakon leasinga drobilice za drvo</i>	amortizacija	108000,00	14334,06	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	9.900,00			11 mj., stopa 10%
2.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	407000,00	54018,18	
		nabavka	407000,00	54018,18	
	<i>Kamion smečar 3,5 m3 na elektro pogon</i>	amortizacija	337000,00	44727,59	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša	70000,00	9290,60	
	<i>12/2023</i>	financisjski leasing 6 godina	0,00		
		učešće	0,00		
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	0,00			
3.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	2260350,00	300000,00	
		nabavka	2260350,00	300000,00	
	<i>Kamion smečar 16 m3 sa dizalicom</i>	amortizacija			
	<i>za pražnjenje poluukopnih spremnika</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		financisjski leasing 6 godina	2034315,00	270000,00	
	<i>06/23</i>	učešće	226035,00	30000,00	
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	113017,50	15000,00		6 mj., stopa 10%
4.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	1280865,00	170000,00	
		nabavka	1280865,00	170000,00	
	<i>Kamion sandučar za sakupljanje</i>	amortizacija			
	<i>glomaznog otpada sa ugr. dizalicom</i>	JLS			
	<i>(grajfer)</i>	Fond za zaštitu okoliša			
		financisjski leasing 6 godina	1152778,50	153000,00	
	<i>'06/23</i>	učešće	128086,50	17000,00	
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	64043,25	8500,00		6 mj., stopa 10%
5.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	171000,00	22695,60	
		nabavka	171000,00	22695,60	
	<i>Aplikacija PROBIN</i>	amortizacija	171000,00	22695,60	
	<i>(započeto 2022.g.)</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
	<i>06/23</i>	jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	8550,00	1134,78		6 mj., stopa 10%
6.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	100000,00	13272,28	
		nabavka	100000,00	13272,28	
	<i>Sustav identifikacije</i>	amortizacija	100000,00	13272,28	
	<i>posuda</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
	<i>'06/23</i>	jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	5000,00	663,61		6 mj., stopa 10%

7.	Oj Odvoz	ukupno	35000,00	4645,30	
		nabavka	35000,00	4645,30	
	<i>Ručni čitač RFID tagova (7 x 5.000,00 kn)</i>	amortizacija	35000,00	4645,30	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	01/23	leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	3208,33	425,82	11mj., stopa 10%	
8.	Oj Odvoz	ukupno	18000,00	2389,01	
		nabavka	18000,00	2389,01	
	<i>Sustav praćenja kretanja vozila (3x6.000,00)</i>	amortizacija	18000,00	2389,01	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	06/23	leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	900,00	119,45	6 mj., stopa 10%	
9.	Oj Odvoz	ukupno	200000,00	26544,56	
		nabavka	200000,00	26544,56	
	<i>Osobni automobil (2x100.000,00)</i>	amortizacija			
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	03/23	financijski leasing 6 godina	180000,00	23890,11	
		učešće	20000,00	2654,46	
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	15000,00	1990,84	9 mj., stopa 10%	
10.	Oj Odvoz	ukupno	315000,00	41807,68	
		nabavka	315000,00	41807,68	
	<i>Poklopci za poluukopne spremnike (9x35.000,00)</i>	amortizacija			
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	06/23	financijski leasing 6 godina	283500,00	37626,92	
		učešće	31500,00	4180,77	
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	15750,00	2090,38	6 mj., stopa 10%	
11.	Oj Tržnice	ukupno	10000,00	1327,23	
		nabavka	10000,00	1327,23	
	<i>Preinaka sustava videonadzora</i>	amortizacija	10000,00	1327,23	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	03/23	leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	750,00	99,54	9 mj., stopa 10%	
12.	Oj Cestari	ukupno	130000,00	17253,97	
		nabavka	130000,00	17253,97	
	<i>Osobno vozilo zamjena za dotrajalo</i>	amortizacija	130000,00	17253,97	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
	03/2023	leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	9750,00	1294,05	9 mj., stopa 10%	
13.	Oj Cestari	ukupno	40000,00	5308,91	
		nabavka	40000,00	5308,91	
	<i>Alati i oprema 01/2023</i>	amortizacija	40000,00	5308,91	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	3666,67	486,65	11 mj., stopa 10%	

14.	Oj Održavanje kom. Obj.	ukupno	130000,00	17253,97	
		nabavka	130000,00	17253,97	
	<i>Osobno vozilo zamjena za dotrajalo</i>	amortizacija	130000,00	17253,97	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
	<i>03/2023</i>	jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	9750,00	1294,05	9 mj., stopa 10%	
15.	Oj Održavanje kom. Obj.	ukupno	20000,00	2654,46	
		nabavka	20000,00	2654,46	
	<i>Alat i oprema</i>	amortizacija	20000,00	2654,46	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	1833,33	243,33	11 mj., stopa 10%	
16.	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	130000,00	17253,97	
		nabavka	130000,00	17253,97	
	<i>Osobno vozilo zamjena za dotrajalo</i>	amortizacija	130000,00	17253,97	
		JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
	<i>03/2023</i>	jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	9750,00	1294,05	9 mj., stopa 10%	
17.	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	20000,00	2654,46	
		nabavka	20000,00	2654,46	
	<i>Alati i oprema</i>	amortizacija	20000,00	2654,46	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	1833,33	243,33	11 mj., stopa 10%	
18.	Zajedničke službe	ukupno	15000,00	1990,84	
		nabavka	15000,00	1990,84	
	<i>Računalna oprema za sve jedinice</i>	amortizacija	15000,00	1990,84	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	3750,00	497,71	12mj., stopa 25%	
19.	Zajedničke službe	ukupno	15000,00	1990,84	
		nabavka	15000,00	1990,84	
	<i>Nabavka namještaja i ostale opreme za sve jedinice</i>	amortizacija	15000,00	1990,84	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	1500,00	199,08	12 mj., stopa 10%	
20.	Zajedničke službe	ukupno	50000,00	6636,14	
		nabavka	50000,00	6636,14	
	<i>Licenca za SQL server</i>	amortizacija	50000,00	6636,14	
	<i>01/2023</i>	JLS			
		Fond za zaštitu okoliša			
		leasing			
		jamčevina			
	najamnina				
	trošak amortizacije 2023. g.	5000,00	663,61	12 mj., stopa 10%	

Zajedničke službe				
	ukupno	300000,00	39816,84	
	nabavka	300000,00	39816,84	
	<i>Info punkt</i> amortizacija	300000,00	39816,84	
	JLS			
21.	10/2023 Fond za zaštitu okoliša			
	leasing			
	jamčevina			
	najamnina			
	trošak amortizacije 2023. g.	2500,00	331,81	2 mj., stopa 5%
		HRK	EUR	
	ukupno	5755215,00	763848,30	
	nabavka	5755215,00	763848,30	
	amortizacija	1629000,00	216205,45	
	REKAPITULACIJA OPREMA UKUPNO JLS	0,00	0,00	
	Fond za zaštitu okoliša	70000,00	9290,60	
	leasing	3650593,50	484517,02	
	učešće	405621,50	53835,22	
	najamnina	0,00	0,00	
	trošak amortizacije 2023. g.	285452,42	37886,05	

6. PLANSKA BILANCA

UVOD

Bilanca predstavlja prikaz stanja i strukturu imovine, kapitala i obveza na određeni datum.

Planska bilanca za 2023. godinu izrađena je na temelju financijskog plana prihoda i rashoda, te na temelju plana utroška sredstava amortizacije.

Polazište za izradu bilance i novčanog tijeka je pretpostavka da će JLS snositi otplatu dugoročnog kredita Zagrebačke banke d.d. za kupnju zemljišta u Jurdanima.

U suprotnom bi se značajno promijenile pozicije bilance i novčanog tijeka što bi dovelo do gubitka u poslovanju, te negativnog novčanog tijeka što bi za posljedicu imalo potrebu preusmjerenja poslovnih sredstava i sredstava amortizacije na podmirenje kreditnih obveza umjesto na investicijske aktivnosti nabavke nove komunalne opreme.

AKTIVA

B) DUGOTRAJNA IMOVINA

Pozicije dugotrajne imovine strukturno su prikazane kao:

- I) Nematerijalna imovina 3,04%,
- II) Materijalna imovina 96,45%,
- III) Financijska imovina 0,51%.

B I Nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u programe i licence. U 2023. godini planiraju se nova ulaganja u nematerijalnu imovinu Društva u iznosu od 50.000,00 kn (EUR 6.636,14) za nabavku potrebnih licenci za server.

B II Materijalna imovina

Planira se nabavka materijalne imovine prema Planu ulaganja iz sredstava amortizacije u iznosu od 1.629.000,00 kn (EUR 216.205,45), putem financijskog leasinga u iznosu od 3.650.593,50 kn (EUR 484.517,02) na razdoblje do 6 godina, te se primarno planira praćenje objave natječaja FZOIEU te mogućnost financiranja nabavke nove opreme putem Fonda uz već planirano sufinanciranje električnog vozila u iznosu od 70.000,00 kn (EUR 9.290,60).

C) KRATKOTRAJNA IMOVINA

C I Zalihe materijala, gotovih proizvoda i trgovačke robe - u iznosu od 1.731.615,33 kuna (229.824,85 EUR):

- a) Nabava zaliha materijala u iznosu od 2.823.400,80 kuna (EUR 374.729,58) planirana je na temelju planiranih troškova nabavne vrijednosti.
- b) Nabava trgovačke robe planirana je u iznosu od 335.058,80 kuna (EUR 47.124,40)

C II Potraživanja od kupaca – iznos od 55.149.452,52 kune (EUR 7.319.590,22) rezultat je planiranih naplaćenih prihoda za 2023. godinu uvećano za pripadajući porez na dodanu vrijednost, te planiranu naplatu potraživanja iz 2022. godine.

Planirana je naplata potraživanja u iznosu od 90,00%.

C IV Novac u banci i blagajni – planirano je stanje novčanih sredstva u iznosu od 97.610,37 kuna (EUR 12.955,12), a na temelju plana priljeva i odljeva za 2023. godinu.

D) ODGOĐENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeni rashodi planirani su na razini 2022. godine, a odnose se na plaćene troškove prijevoza zaposlenika, unaprijed plaćene troškovi osiguranja, unaprijed plaćene troškovi najma putem leasinga, trošak komunalne naknade, te odgođeni rashod kamata po dugoročno kreditu.

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE

A I Temeljni kapital - U 2023. godini ne planira se povećanje/smanjenje temeljnog kapitala Društva.

A II Kapitalne rezerve - kapitalne rezerve planirane su na nivou stanja 31.12.2022. godine uvećano za refundaciju glavnice kredita Zagrebačke banke d.d.

A V i VI Zadržana dobit/preneseni gubitak i dobit poslovne godine – preneseni gubitak odnosi se na gubitak 2021. godine u iznosu od 395.091,54 kune (EUR 52.437,66), te planiranog gubitka za 2022. godinu u iznosu od 491.073,97 kn (EUR 65.176,72).

Za 2023. godinu planirana je bruto dobit u iznosu od 405.904,45 kuna (EUR 53.872,78).

Planirana dobit prije oporezivanja iz plana prihoda i rashoda iznosi 405.904,45 kuna (EUR 53.872,78), te planirana dobit nakon oporezivanja iznosi 280.221,84 kn (EUR 37.300,66), a koja se planira rasporediti na pokriće gubitaka prethodnih godina.

		HRK	EUR
I	PLANIRANA DOBIT ZA 2023. GODINU	405.904,45	53872,78
	ispravak vrijednosti potraživanja	200.000,00	26544,56
	70% troškova reprezentacije	27.776,70	3686,60
	30% troškova za osobna vozila	60.000,00	7963,37
	ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00
II	ukupno povećanje planirane dobiti	287.776,70	38194,53
III	porezna osnovica nakon povećanja (I+II)	693.681,15	92067,31
IV	stopa poreza na dobit	18,00%	18,00%
V	obveza za porez na dobit (III*IV)	124862,61	16572,12
VI	dobit nakon oporezivanja (I-V)	281041,84	37300,66

B) REZERVIRANJA

Rezerviranja su planirana na nivou stanja 31.12.2022. godine sa saldonom na dan 31.12.2022. godine u iznosu od 649.176,91 kuna (EUR 86.160,58), a odnose se na rezerviranja za sudske sporove u tijeku. Nova rezerviranja u 2023. godini nisu planirana.

C) KRATKOROČNE OBVEZE

D III Obveze prema bankama – na kratkoročnim obvezama prema bankama vodi se dio dugoročnih obveza prema Zagrebačkoj banci d.d. koje dospijevaju unutar razdoblja od jedne godine.

D V Obveze prema dobavljačima - u iznosu od 27.174.222,53 kuna (EUR 3.606.639,13) planirano je kao rezultat planiranih troškova poslovanja uvećano za pripadajući PDV u iznosu od 25%.

Plaćanje dobavljačima planirano je u iznosu od 25.000.284,72 kuna (EUR 3.318.108,00). Planirano je podmirenje obveza prema dobavljačima u iznosu od 92%.

D VIII Obveze prema zaposlenima – u iznosu od 9.526.694,98 kuna (EUR 2.140.976,17) za neto plaće i naknade troškova čija je isplata planirana u cijelosti. Saldo na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 889.577,00 kuna (EUR 118.067,16) odnosi se na obvezu za plaću za prosinac 2023. godine koja dospijeva u siječnju 2024. godine.

D IX Obveze za poreze i doprinose - planirani su porezi i doprinosi iz plaća u iznosu od 4.407.472,29 kuna (EUR 584.972,10), doprinosi na plaću u iznosu od 2.734.672,00 kuna (EUR 362.953,35), te porezi i doprinosi za NO i ugovore o djelu.

D) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Troškovi budućih razdoblja odgođeni su do dospijea plaćanja. Planirani su odgođeni rashodi za kamate na kredit Zagrebačke banke u iznosu od 8.646,89 kn (EUR 1.147,64), iznos od 403.000,00 kuna (EUR 53.487,29) amortizacije na teret potpora, te ostali odgođeni rashodi iz poslovanja.

U nastavku slijedi prikaz planske bilance na dan 31.12.2023. u kunama i eur.

BILANCA		KOMUNALAC d.o.o.						HRK
stanje na dan 31.12.2023.								
Naziv pozicije	AOP	Komunalac d.o.o.	PLAN 2023.		UKUPNI PROMET		STANJE 31.12.2023.	
		PS 01.01.2023.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni		
	2	3	4	5	6	7	8	
AKTIVA								
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001							
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	29.551.991,01	4.013.621,50	4.014.509,96	33.565.612,51	4.014.509,96	29.551.102,55	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	697.988,28	221.000,00	21.200,00	918.988,28	21.200,00	897.788,28	
1. Izdaci za razvoj	004							
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, sof. i ostala pr.	005	697.988,28	221.000,00	21.200,00	918.988,28	21.200,00	897.788,28	
3. Goodwill	006	0,00						
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00						
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00						
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	28.704.002,73	3.792.621,50	3.993.309,96	32.496.624,23	3.993.309,96	28.503.314,27	
1. Zemljište	011	14.602.060,19	0,00	0,00	14.602.060,19	0,00	14.602.060,19	
2. Građevinski objekti	012	10.258.221,14	300.000,00	780.832,86	10.558.221,14	780.832,86	9.777.388,28	
3. Postrojenja i oprema	013	1.614.621,00	165.000,00	401.179,00	1.779.621,00	401.179,00	1.378.442,00	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.560.480,90	1.293.000,00	1.182.298,10	2.853.480,90	1.182.298,10	1.671.182,80	
5. Biološka imovina	015							
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	405.621,50	0,00	405.621,50	0,00	405.621,50	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	668.619,50	1.629.000,00	1.629.000,00	2.297.619,50	1.629.000,00	668.619,50	
8. Ostala materijalna imovina	018							
9. Ulaganje u nekretnine	019							
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022							
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023							
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024							
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027							
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028							
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030							
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031							
3. Ostala potraživanja	032							
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	033							
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	7.648.804,24	113.543.015,37	112.819.499,22	121.101.819,61	112.729.499,22	8.372.320,39	
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.531.615,33	3.178.458,80	2.978.458,80	4.710.074,13	2.978.458,80	1.731.615,33	
1. Sirovine i materijal	036	744.031,89	2.823.400,00	2.623.400,00	3.567.431,89	2.623.400,00	944.031,89	
2. Proizvodnja u tijeku	037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Gotovi proizvodi	038	524.810,44	0,00	0,00	524.810,44	0,00	524.810,44	
4. Trgovačka roba	039	262.773,00	355.058,80	355.058,80	617.831,80	355.058,80	262.773,00	
5. Predujmovi za zalihe	040				0,00	0,00	0,00	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041							
7. Biološka imovina	042							
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.924.537,17	57.574.260,04	56.955.702,52	63.408.797,21	56.865.702,52	6.543.094,69	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044							
2. Potraživanja od kupaca	045	4.803.780,99	55.939.635,04	55.149.452,52	60.743.416,03	55.149.452,52	5.593.963,51	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046							
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047							
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	330.433,33	90.000,00	90.000,00	330.433,33		330.433,33	
6. Ostala potraživanja	049	790.322,85	1.544.625,00	1.716.250,00	2.334.947,85	1.716.250,00	618.697,85	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051							
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052							
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053							
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054							
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055							
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Ostala financijska imovina	057	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	192.651,74	52.790.296,53	52.885.337,90	52.982.948,27	52.885.337,90	97.610,37	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	413.037,61	1.024.925,53	920.831,31	1.024.925,53	1.333.868,92	308.943,39	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	37.613.832,86	118.581.562,40	117.754.840,49	155.692.357,65	118.077.878,10	38.232.366,33	
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	3.589.462,00	418.826,36	0,00	4.008.288,36	0,00	4.008.288,36	

KOMUNALAC d.o.o.								HRK	
Naziv pozicije	AOP	Komunalac	PLAN 2023.		UKUPNI PROMET		STANJE		
		PS 01.01.2023.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni		31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6	7	8		
PASIVA									
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	26.038.430,32	0,00	1.145.904,45	0,00	28.070.500,28	27.590.239,22		
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	17.596.300,00	0,00	0,00	0,00	17.596.300,00	17.596.300,00		
II. KAPITALNE REZERVE	064	9.328.295,83	0,00	740.000,00	0,00	10.068.295,83	10.068.295,83		
2. ostale kapitalne rezerve		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ulaganje vlasnika		9.328.295,83	0,00	740.000,00		10.068.295,83	10.068.295,83		
ostale rezerve		0,00			0,00	0,00	0,00		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Zakonske rezerve	066								
2. Rezerve za vlastite dionice	067								
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068								
4. Statutarne rezerve	069								
5. Ostale rezerve	070								
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071								
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-395.091,54	-491.073,97	0,00	-886.165,51	405.904,45	-480.261,06		
1. Zadržana dobit	073	0,00	0,00	0,00	0,00	405.904,45	405.904,45		
2. Preneseni gubitak	074	395.091,54	491.073,97	0,00	886.165,51	0,00	886.165,51		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	491.073,97	0,00	405.904,45	491.073,97	405.904,45	405.904,45		
1. Dobit poslovne godine	076		0,00	405.904,45	0,00	405.904,45	405.904,45		
2. Gubitak poslovne godine	077	491.073,97		491.073,97	491.073,97	491.073,97	0,00		
VII. MANJINSKI INTERES	078				0,00	0,00	0,00		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	649.176,91	0,00	0,00	649.176,91	0,00	649.176,91		
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080								
2. Rezerviranja za porezne obveze	081								
3. Druga rezerviranja	082	649.176,91	0,00	0,00	649.176,91	0,00	649.176,91		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084								
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085								
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01		
4. Obveze za predujmove	087								
5. Obveze prema dobavljačima	088	0,00			0,00	0,00	0,00		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089								
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090								
8. Ostale dugoročne obveze	091								
9. Odgođena porezna obveza	092								
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	3.321.551,07	51.076.991,00	52.832.102,46	52.000.326,46	54.789.438,81	2.789.112,35		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094								
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095								
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	418.826,35	418.826,35	0,00	418.826,35	418.826,35	0,00		
4. Obveze za predujmove	097								
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.364.214,72	25.000.284,72	27.174.222,53	25.923.620,18	27.174.222,53	1.250.602,35		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099								
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100								
8. Obveze prema zaposlenicima	101	889.577,00	16.131.184,95	16.131.184,95	16.131.184,95	17.020.761,95	889.577,00		
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	648.933,00	9.526.694,98	9.526.694,98	9.526.694,98	10.175.627,98	648.933,00		
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103								
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104								
12. Ostale kratkoročne obveze	105								
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	7.604.674,56	400.836,72	0,00	400.836,72	7.604.674,56	7.203.837,84		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	37.613.832,86	51.477.827,72	53.978.006,91	53.050.340,09	90.464.613,65	38.232.366,33		
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	3.589.462,00	418.826,36	0,00	4.008.288,36	0,00	4.008.288,36		

BILANCA		KOMUNALAC d.o.o.						EUR	
stanje na dan 31.12.2023.									
Naziv pozicije	AOP	Komunalac d.o.o.	PLAN 2023.		UKUPNI PROMET		STANJE		
		PS 01.01.2023.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2023.		
	2	3	4	5	6	7	8		
AKTIVA									
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001								
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	3.922.223,24	532.699,12	532.817,04	4.454.922,36	532.817,04	3.922.105,32		
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	92.638,96	29.331,74	2.813,72	121.970,71	2.813,72	119.156,98		
1. Izdaci za razvoj	004								
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, sof. i ostala pr.	005	92.638,96	29.331,74	2.813,72	121.970,71	2.813,72	119.156,98		
3. Goodwill	006	0,00							
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00							
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00							
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	3.809.675,86	503.367,38	530.003,31	4.313.043,23	530.003,31	3.783.039,92		
1. Zemljište	011	1.938.026,44	0,00	0,00	1.938.026,44	0,00	1.938.026,44		
2. Građevinski objekti	012	1.361.499,92	39.816,84	103.634,33	1.401.316,76	103.634,33	1.297.682,43		
3. Postrojenja i oprema	013	214.297,03	21.899,26	53.245,60	236.196,30	53.245,60	182.950,69		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	207.111,41	171.610,59	156.917,92	378.722,00	156.917,92	221.804,07		
5. Biološka imovina	015								
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	53.835,22	0,00	53.835,22	0,00	53.835,22		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	88.741,06	216.205,45	216.205,45	304.946,51	216.205,45	88.741,06		
8. Ostala materijalna imovina	018								
9. Ulaganje u nekretnine	019								
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	19.908,42	0,00	0,00	19.908,42	0,00	19.908,42		
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.908,42	0,00	0,00	19.908,42	0,00	19.908,42		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022								
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023								
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024								
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027								
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028								
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030								
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031								
3. Ostala potraživanja	032								
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	033								
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.015.170,78	15.069.747,88	14.973.720,78	16.072.973,60	14.961.775,73	1.111.197,88		
I. ZALIHE (036 do 042)	035	203.280,29	421.853,98	395.309,42	625.134,27	395.309,42	229.824,85		
1. Sirovine i materijal	036	98.750,00	374.729,58	348.185,02	473.479,58	348.185,02	125.294,56		
2. Proizvodnja u tijeku	037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Gotovi proizvodi	038	69.654,32	0,00	0,00	69.654,32	0,00	69.654,32		
4. Trgovačka roba	039	34.875,97	47.124,40	47.124,40	82.000,37	47.124,40	34.875,97		
5. Predujmovi za zalihe	040				0,00	0,00	0,00		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041								
7. Biološka imovina	042								
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	786.321,21	7.641.417,48	7.559.320,79	8.415.793,64	7.547.375,74	868.417,90		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044								
2. Potraživanja od kupaca	045	637.571,30	7.424.465,46	7.319.590,22	8.062.036,77	7.319.590,22	742.446,55		
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046								
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047								
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	43.856,04	11.945,05	11.945,05	43.856,04	0,00	43.856,04		
6. Ostala potraživanja	049	104.893,87	205.006,97	227.785,52	309.900,84	227.785,52	82.115,32		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051								
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052								
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053								
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	054								
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055								
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Ostala financijska imovina	057	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	25.569,28	7.006.476,41	7.019.090,57	7.032.045,69	7.019.090,57	12.955,12		
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	54.819,51	136.030,99	122.215,32	136.030,99	177.034,83	41.003,83		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	4.992.213,53	15.738.477,99	15.628.753,13	20.663.926,96	15.671.627,59	5.074.307,03		
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	476.403,48	55.587,81	0,00	531.991,29	0,00	531.991,29		

		KOMUNALAC d.o.o.			EUR		
Naziv pozicije	AOP	Komunalac d.o.o.	PLAN 2023.		UKUPNI PROMET		STANJE
		PS 01.01.2023.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
PASIVA							
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	3.455.893,60	0,00	152.087,66	0,00	3.725.595,63	3.661.854,03
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	2.335.430,35	0,00	0,00	0,00	2.335.430,35	2.335.430,35
II. KAPITALNE REZERVE	064	1.238.077,62	0,00	98.214,88	0,00	1.336.292,50	1.336.292,50
2. ostale kapitalne rezerve		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulaganje vlasnika		1.238.077,62	0,00	98.214,88	0,00	1.336.292,50	1.336.292,50
ostale rezerve		0,00			0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	066						
2. Rezerve za vlastite dionice	067						
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068						
4. Statutarne rezerve	069						
5. Ostale rezerve	070						
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071						
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-52.437,66	-65.176,72	0,00	-117.614,38	53.872,78	-63.741,60
1. Zadržana dobit	073	0,00	0,00	0,00	0,00	53.872,78	53.872,78
2. Preneseni gubitak	074	52.437,66	65.176,72	0,00	117.614,38	0,00	117.614,38
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	65.176,72	0,00	53.872,78	65.176,72	53.872,78	53.872,78
1. Dobit poslovne godine	076	0,00	0,00	53.872,78	0,00	53.872,78	53.872,78
2. Gubitak poslovne godine	077	65.176,72	0,00	65.176,72	65.176,72	65.176,72	0,00
VII. MANJINSKI INTERES	078	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	86.160,58	0,00	0,00	86.160,58	0,00	86.160,58
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080						
2. Rezerviranja za porezne obveze	081						
3. Druga rezerviranja	082	86.160,58	0,00	0,00	86.160,58	0,00	86.160,58
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084						
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085						
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
4. Obveze za predujmove	087						
5. Obveze prema dobavljačima	088	0,00			0,00	0,00	0,00
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089						
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090						
8. Ostale dugoročne obveze	091						
9. Odgođena porezna obveza	092						
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	440.845,59	6.779.081,69	7.012.025,01	6.901.629,37	7.271.808,19	370.178,82
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094						
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095						
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	55.587,81	55.587,81	0,00	55.587,81	55.587,81	0,00
4. Obveze za predujmove	097						
5. Obveze prema dobavljačima	098	181.062,41	3.318.108,00	3.606.639,13	3.440.655,67	3.606.639,13	165.983,46
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099						
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100						
8. Obveze prema zaposlenicima	101	118.067,16	2.140.976,17	2.140.976,17	2.140.976,17	2.259.043,33	118.067,16
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	86.128,21	1.264.409,71	1.264.409,71	1.264.409,71	1.350.537,92	86.128,21
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103						
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104						
12. Ostale kratkoročne obveze	105						
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.009.313,76	53.200,18	0,00	53.200,18	1.009.313,76	956.113,59
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	4.992.213,53	6.832.281,87	7.164.112,67	7.040.990,12	12.006.717,59	5.074.307,03
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	476.403,48	55.587,81	0,00	531.991,29	0,00	531.991,29

7. PLAN PRILJEVA I ODLJEVA SREDSTAVA – NOVČANI TIJEK

Koristeći podatke iz planske bilance i planskog računa dobiti i gubitka izrađen je plan priljeva i odljeva sredstava za 20223. godinu.

Izvještaj o novčanom tijeku temelji se na novcu i novčanim ekvivalentima, te pokazuje koliki će biti novčani primici, odnosno izdaci, pojedinih aktivnosti.

Iz planiranog novčanog tijeka može se zaključiti da će se u 2023. godini financijsko poslovanje odvijati uz manje poteškoće, te uz potrebu stalnog praćenja likvidnosti i održavanju postotka naplate potraživanja u iznosu od 89%.

A) NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI

A I. Novčani primici od poslovnih aktivnosti

96,86%, odnosno 50.345.671,53 kuna (EUR 6.682.018,92) primitaka od poslovnih aktivnosti planira se ostvariti naplatom potraživanja od kupaca, dok 2,97% odnosno 1.544.625,00 kn (EUR 205.006,97) na naplatom ostalih potraživanja.

A II. Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti

Od primljenih sredstava iz poslovnih aktivnosti, na plaćanje obveza dobavljačima utrošiti će se 49,12% poslovnog priljeva, odnosno 25.000.284,72 kune (EUR 3.318.108,00). Na novčane izdatke za zaposlene (neto plaće, naknade troškova prijevoza, bolovanje na teret HZZO-a, te ostala materijalna prava radnika) utrošiti će se 31,69% poslovnog priljeva, odnosno 16.131.184,95 kuna (EUR 2.140.976,17).

Na izdatke za poreze i doprinose planira se izdvojiti 9.526.694,98 kuna (EUR 1.264.409,71), odnosno 18,72% ukupnih poslovnih priljeva.

A III. Neto povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti

Pozitivan novčani tijek od poslovnih aktivnosti planira se u iznosu od 1.081.431,88 kuna (EUR 143.530,68) što će se utrošiti u nabavku opreme prema Planu ulaganja.

B) NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

B II. Novčani izdaci od investicijske aktivnosti planirani su iznosu od 1.629.000,00 kuna (EUR 216.205,45) prema planu ulaganja na teret vlastitih sredstava.

B IV. Negativni novčani tijek od investicijske aktivnosti proizlazi iz činjenice da će se ukupno planiranja ulaganja realizirati angažiranjem vlastitih sredstava amortizacije, te iz pozitivnog novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti.

C) NOVAČNI TIJEK OD FINACIJSKE AKTIVNOSTI

C I Novčani primici od financijskih aktivnosti

Novčani primici od financijske aktivnosti ostvariti će se od uplata JLS za povrat dugoročnog kredita Zagrebačke banke d.d..

C II Novčani izdaci od financijske aktivnosti

Novčani izdaci od financijske aktivnosti odnose se na izdatke po dugoročnom kreditu Zagrebačke banke d.d.

C III Neto povećanje novčanog tijeka od financijske aktivnosti

Pozitivan novčani tijek iz financijske aktivnosti planira se u iznosu od 312.526,75 kn (EUR 41.479,43).

Ukupno neto smanjenje novčanog tijeka iznosi 95.041,37 kn (EUR 12.614,16).

U nastavku slijedi tabelarni prikaz novčanog tijeka usporedno s potraživanjima i obvezama u kunama i eur.

HRK

NAZIV POZICIJE		oznaka	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		POTRAŽIVANJA	
1.	Novčani primici	001	51.890.296,53	99,83	57.655.885,04	90
	a) potraživanja od kupaca		50.345.671,53	96,86	55.939.635,04	90
	b) ostala potraživanja iz poslovanja		1.544.625,00	2,97	1.716.250,00	90
2.	Novčani primici od lantijema, naknada, provizija i sl	002	0,00	0,00	0,00	0
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00	0,00	0
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00	0,00	0
5.	Ostali novčani primici	005	90.000,00	0,17	90.000,00	100
	a) potraživanja za bolovanje preko HZZO		90.000,00	0,17	90.000,00	100
	b) ostali novčani primici (potpore)		0,00	0,00	0,00	0
A I	Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 0105)	006	51.980.296,53	100,00	57.745.885,04	90
1.	Novčani izdaci dobavljačima	007	25.000.284,72	49,12	27.174.222,53	92
	a) dobavljači za obrtna sredstva		25.000.284,72	49,12	27.174.222,53	92
	b) dane jamčevine i predujmovi		0,00	0,00	0,00	0
	c) gotovinski izdaci direktno sa žiro računa		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani izdaci za zaposlene	008	16.131.184,95	31,69	16.131.184,95	100
	a) neto plaća		13.009.404,95	25,56	13.009.404,95	100
	b) neoporeziva materijalna prava radnika, prijevoz i dr.		3.121.780,00	6,13	3.121.780,00	100
	d) bolovanje preko HZZO		0,00	0,00	0,00	
3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0,00	0,00	0,00	
4.	Novčani izdaci za kamate	010	0,00	0,00	0,00	
5.	Novčani izdaci za poreze	011	9.526.694,98	18,72	9.526.694,98	100
	a) doprinosi iz plaće		4.407.472,29	8,66	4.407.472,29	100
	b) doprinosi na plaće		2.734.672,00	5,37	2.734.672,00	100
	c) porezi i doprinosi za No, ugovore o povremenim poslovima		144.420,00	0,28	144.420,00	100
	d) porez iz dobiti			0,00	0,00	0
	e) ostali porezi i doprinosi		2.240.130,69	4,40	2.240.130,69	100
6.	Ostali novčani izdaci	012	240.700,00	0,47	240.700,00	
	a) neto naknada za NO, ugovor o povremenim poslovima		240.700,00	0,47	240.700,00	
	b) izdaci za obveze preuzete po diobenoj bilanci		0,00	0,00	0,00	0
A II	Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	50.898.864,65	100,00	53.072.802,46	96
A III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	1.081.431,88		4.673.082,58	
A IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015				

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
B NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	0,00	0,00	0,00	0
	a) prodaja stana na dugoročni zajam			0,00		0
	b) prodaja ostale imovine		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih dužničkih instrumenata	017		0,00		
3.	Novčani primici od kamata	018		0,00		
4.	Novčani primici od dividendi	019		0,00		
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	70.000,00	0,00	70.000,00	0
	a) primici namjenskih sredstava od JLS			0,00		0
	b) primici namjenskih sredstava od FZOIEU		70.000,00	0,00	70.000,00	0
	c) primici namjenskih sredstava od RH		0,00	0,00	0,00	0
	d) primljeni dugoročni krediti za financiranje izgradnje komunalne infrastrukture		0,00	0,00	0,00	0
	e) primici namjenskih sredstava naknade za razvoj		0,00	0,00	0,00	0
	f) primici akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 2. faze		0,00	0,00	0,00	0
	g) primici od povrata PDV-a		0,00	0,00	0,00	0
B I	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	70.000,00	0,00	70.000,00	0
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	1.629.000,00	100,00	1.629.000,00	100
	a) dobavljači za osnovna sredstva		1.629.000,00	100,00	1.629.000,00	100
	b) dugoročne obveze prema dobavljačima za osnovna sredstva		0,00	0,00	0,00	0
	c) dani predujmovi za investicije		0,00	0,00	0,00	0
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		0,00		
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0,00	0,00	0,00	0
	a) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 1. faze		0,00	0,00	0,00	0
	b) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 2. faze		0,00	0,00	0,00	0
	c) povrat Gradu Opatiji sredstva HV		0,00	0,00	0,00	0
B II	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	1.629.000,00	100,00	1.629.000,00	100
B III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026				
B IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	1.559.000,00		1.559.000,00	
C NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	740.000,00	0,00	740.000,00	100
	a) primici za povrate dugoročnih kredita		740.000,00	0,00	740.000,00	100
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0,00	0,00	0,00	
	a) primici od JLS gubitak ŽCGO		0,00	0,00	0,00	
	b) primici od kamata na oročene depozite		0,00	0,00	0,00	
C I	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	740.000,00	0,00	740.000,00	100
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	418.826,35		418.826,35	
2.	Novčani izdaci za depozite	034				
3.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036				
	a) plaćene kamate na dugoročne kredite		8.646,89		8.646,89	
C II	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	427.473,25		427.473,25	
C III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038				
C IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	312.526,75		312.526,75	
UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA		040	52.790.296,53			
UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (014 - 027 + 038)		041	-52.885.337,90			
NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		042	192.651,74			
NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (042 - 041)		043	97.610,37			

EUR

NAZIV POZICIJE		oznaka	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		POTRAŽIVANJA	
1.	Novčani primici	001	6.887.025,89	13,25	7.652.250,98	90
	a) potraživanja od kupaca		6.682.018,92	12,85	7.424.465,46	90
	b) ostala potraživanja iz poslovanja		205.006,97	0,39	227.785,52	90
2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl	002	0,00	0,00	0,00	0
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00	0,00	0
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00	0,00	0
5.	Ostali novčani primici	005	11.945,05	0,02	11.945,05	100
	a) potraživanja za bolovanje preko HZZO		11.945,05	0,02	11.945,05	100
	b) ostali novčani primici (potpore)		0,00	0,00	0,00	0
A I	Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 0105)	006	6.898.970,94	13,27	7.664.196,04	90
1.	Novčani izdaci dobavljačima	007	3.318.108,00	49,12	3.606.639,13	92
	a) dobavljači za obrtna sredstva		3.318.108,00	49,12	3.606.639,13	92
	b) dane jamčevine i predujmovi		0,00	0,00	0,00	0
	c) gotovinski izdaci direktno sa žiro računa		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani izdaci za zaposlene	008	2.140.976,17	31,69	2.140.976,17	100
	a) neto plaća		1.726.644,76	25,56	1.726.644,76	100
	b) neoporeziva materijalna prava radnika, prijevoz i dr.		414.331,41	6,13	414.331,41	100
	d) bolovanje preko HZZO		0,00	0,00	0,00	
3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	0,00	0,00	0,00	
4.	Novčani izdaci za kamate	010	0,00	0,00	0,00	
5.	Novčani izdaci za poreze	011	1.264.409,71	18,72	1.264.409,71	100
	a) doprinosi iz plaće		584.972,10	8,66	584.972,10	100
	b) doprinosi na plaće		362.953,35	5,37	362.953,35	100
	c) porezi i doprinosi za NO, ugovore o povremenim poslovima		19.167,83	0,28	19.167,83	100
	d) porez iz dobiti		0,00	0,00	0,00	0
	e) ostali porezi i doprinosi		297.316,44	4,40	297.316,44	100
6.	Ostali novčani izdaci	012	31.946,38	0,47	31.946,38	
	a) neto naknada za NO, ugovor o povremenim poslovima		31.946,38	0,47	31.946,38	
	b) izdaci za obveze preuzete po diobenoj bilanci		0,00	0,00	0,00	0
A II	Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	6.755.440,26	100,00	7.043.971,39	96
A III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	143.530,68		620.224,64	
A IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015				

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
B NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	0,00	0,00	0,00	0
	a) prodaja stana na dugoročni zajam			0,00		0
	b) prodaja ostale imovine		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih dužničkih instrumenata	017		0,00		
3.	Novčani primici od kamata	018		0,00		
4.	Novčani primici od dividendi	019		0,00		
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	9.290,60	0,00	9.290,60	0
	a) primici namjenskih sredstava od JLS			0,00		0
	b) primici namjenskih sredstava od FZOIEU		9.290,60	0,00	9.290,60	0
	c) primici namjenskih sredstava od RH		0,00	0,00	0,00	0
	d) primljeni dugoročni krediti za financiranje izgradnje komunalne infrastrukture		0,00	0,00	0,00	0
	e) primici namjenskih sredstava naknade za razvoj		0,00	0,00	0,00	0
	f) primici akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 2. faze		0,00	0,00	0,00	0
	g) primici od povrata PDV-a		0,00	0,00	0,00	0
B I	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	9.290,60	0,00	9.290,60	0
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	216.205,45	13,27	216.205,45	100
	a) dobavljači za osnovna sredstva		216.205,45	13,27	216.205,45	100
	b) dugoročne obveze prema dobavljačima za osnovna sredstva		0,00	0,00	0,00	0
	c) dani predujmovi za investicije		0,00	0,00	0,00	0
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	023		0,00		
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0,00	0,00	0,00	0
	a) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 1. faze		0,00	0,00	0,00	0
	b) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 2. faze		0,00	0,00	0,00	0
	c) povrat Gradu Opatiji sredstva HV		0,00	0,00	0,00	0
B II	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	216.205,45	13,27	216.205,45	100
B III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026				
B IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-026)	027	206.914,86		206.914,86	
C NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	028	0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	98.214,88	0,00	98.214,88	100
	a) primici za povrate dugoročnih kredita		98.214,88	0,00	98.214,88	100
3.	Ostali primici od finansijskih aktivnosti	030	0,00	0,00	0,00	
	a) primici od JLS gubitak ŽCGO		0,00	0,00	0,00	
	b) primici od kamata na oročene depozite		0,00	0,00	0,00	
C I	Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (028 do 030)	031	98.214,88	0,00	98.214,88	100
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	55.587,81		55.587,81	
2.	Novčani izdaci za depozite	034	0,00		0,00	
3.	Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	036	0,00		0,00	
	a) plaćene kamate na dugoročne kredite		1.147,64		1.147,64	
C II	Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (032 do 036)	037	56.735,45		56.735,45	
C III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0,00			
C IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	41.479,43		41.479,43	
			0,00			
	UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA	040	7.006.476,41			
	UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (014 - 027 + 038)	041	-7.019.090,57			
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	042	25.569,28			
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (042 - 041)	043	12.955,12			